

Regione Lazio

Atti della Giunta Regionale e degli Assessori

Deliberazione 10 ottobre 2024, n. 776

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". Approvazione del Bilancio d'Esercizio 2023 delle Aziende del Servizio Sanitario Regionale, della Gestione Sanitaria Accentrata e del Bilancio consolidato del S.S.R e destinazione del risultato d'esercizio degli enti del SSN

Oggetto: 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”*. Approvazione del Bilancio d'Esercizio 2023 delle Aziende del Servizio Sanitario Regionale, della Gestione Sanitaria Accentrata e del Bilancio consolidato del S.S.R e destinazione del risultato d'esercizio degli enti del SSN.

LA GIUNTA REGIONALE

SU PROPOSTA del Presidente,

VISTI:

- la Legge Costituzionale 18 ottobre 2001, n. 3;
- lo Statuto della Regione Lazio”;
- la Legge Regionale del 18 febbraio 2002, n. 6, e successive modifiche ed integrazioni, recante “Disciplina del sistema organizzativo della Giunta e del Consiglio e disposizioni relative alla dirigenza ed al personale regionale”;
- il Regolamento Regionale 6 settembre 2002, n. 1 ad oggetto Regolamento di organizzazione degli uffici e dei servizi della Giunta regionale e successive modifiche ed integrazioni;
- la DGR n. 203 del 24 aprile 2018 concernente: “Modifica al Regolamento regionale 6 settembre 2002, n. 1 Regolamento di organizzazione degli uffici e dei servizi della Giunta regionale e successive modificazioni” che ha istituito la Direzione regionale Salute e Integrazione sociosanitaria;
- l’Atto di Organizzazione del 17/06/2024 n G07972 con il quale è stato conferito l’incarico ad interim dell’Area Economico finanziaria e rapporti con gli operatori economici della Direzione regionale Salute e Integrazione Sociosanitaria al dott. Antonio Andreozzi;
- la Deliberazione della Giunta regionale del 25 Maggio 2023 n. 234, con cui è stato affidato l’incarico di Direttore della Direzione regionale “Salute e Integrazione Sociosanitaria” al Dott. Andrea Urbani;
- 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”;
- la Legge regionale n. 11 del 12 agosto 2020 “Legge di contabilità regionale”;
- il Regolamento Regionale 9 novembre 2017, n. 26, recante: “Regolamento regionale di contabilità” che, ai sensi dell’articolo 56, comma 2, della L.R. n. 11/2020 e fino alla data di entrata in vigore del regolamento di contabilità di cui all’articolo 55 della L.R. n. 11/2020, continua ad applicarsi per quanto compatibile con le disposizioni di cui alla medesima L.R. n. 11/2020;
- la legge regionale 29 dicembre 2023, n. 23, recante: “*Legge di stabilità regionale 2024*”;

- la legge regionale 29 dicembre 2023, n. 24, recante: *“Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2024-2026”*;
- la deliberazione della Giunta regionale 28 dicembre 2023, n. 980, concernente: *“Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2024-2026. Approvazione del ‘Documento tecnico di accompagnamento’, ripartito in titoli, tipologie e categorie per le entrate e in missioni, programmi, titoli e macroaggregati per le spese”*;
- la deliberazione della Giunta regionale 28 dicembre 2023, n. 981, concernente: *“Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2024-2026. Approvazione del ‘Bilancio finanziario gestionale’, ripartito in capitoli di entrata e di spesa e assegnazione delle risorse finanziarie ai dirigenti titolari dei centri di responsabilità amministrativa”*;
- la Deliberazione della Giunta Regionale 24 aprile 2024, n. 284 recante: *“Bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2024-2026. Aggiornamento del Bilancio finanziario gestionale in relazione all’assegnazione delle risorse finanziarie ai dirigenti titolari dei centri di responsabilità amministrativa, di cui alla D.G.R. n.981/2023, ai sensi dell’articolo 13, comma 5, della legge regionale 12 agosto 2020, n. 11;*
- la Deliberazione della Giunta Regionale 14 febbraio 2024, n. 75, concernente: *“Indirizzi per la gestione del bilancio regionale 2024-2026 e approvazione del bilancio reticolare, ai sensi degli articoli 30, 31 e 32, della legge regionale 12 agosto 2020, n. 11”*;
- la deliberazione della Giunta regionale del 22 dicembre 2023, n. 950, recante: *“Riconoscimento 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 ss.mm. e ii. – Perimetro Sanitario – Esercizio Finanziario 2024.”*;
- la legge Regionale n.6 del 17 aprile 2024 recante *“Riconoscimento della legittimità dei debiti fuori bilancio ai sensi dell’articolo 73, comma 1, lettera a), del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 (Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42) e successive modifiche. Disposizioni varie”* in particolare l’art. 6 che indica *“Al fine di salvaguardare il corretto ciclo di bilancio e consentire l’adozione del rendiconto generale della Regione relativo all’esercizio 2023 entro il termine stabilito dall’articolo 34, comma 2, della l.r. 11/2020, nelle more della conclusione delle verifiche da parte delle competenti strutture amministrative regionali sulla regolarità e attendibilità dei dati contabili risultanti dai pregressi bilanci di esercizio degli enti del servizio sanitario regionale, la Giunta regionale approva il bilancio d’esercizio consolidato del Servizio sanitario regionale relativo all’esercizio 2022 prendendo atto delle risultanze presenti nei bilanci di esercizio approvati dai medesimi enti”*

VISTI:

- la Legge 27 dicembre 1978, n. 833 e s.m.i. recante *“Istituzione del Servizio Sanitario Nazionale”*;
- il Decreto legislativo 30 dicembre 1992, n. 502 e s.m.i. recante *“Riordino della disciplina in materia sanitaria, a norma dell’art. 1 della legge 23 ottobre 1992, n. 421 e successive modificazioni”*;
- la legge regionale 16 giugno 1994, n. 18 e successive modifiche ed integrazioni recante *“Disposizioni per il riordino del Servizio Sanitario Regionale ai sensi del Decreto Legislativo 30 dicembre 1992 n. 502 e successive modificazioni e integrazioni. Istituzione delle Aziende Unità Sanitarie Locali e delle Aziende Ospedaliere”*;
- il DCA 30 dicembre 2015, n. U00606, recante: *“Attuazione dei programmi operativi 2013-2015 approvati con il DCA n. U00247/14, come successivamente modificati ed integrati, tra l’altro, dal DCA n. U00373/15. Istituzione delle AA.SS.LL. “Roma 1” e “Roma 2”. Soppressione delle AA.SS.LL. “Roma A”, “Roma B”, “Roma C”, “Roma E”. Ridenominazione delle AA.SS.LL. “Roma D” come “Roma 3”, “Roma F” come “Roma 4”, “Roma G” come “Roma 5” e “Roma H” come “Roma 6”*”;

VISTO il D.Lgs 118/2011 e s.m.i. 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”* ed in particolare:

- il Titolo II, recante: *“Principi contabili generali e applicati per il settore sanitario”*, i cui articoli (19 -35) trovano applicazione nei confronti degli enti coinvolti nella gestione della spesa finanziata con le risorse destinate al Servizio Sanitario Nazionale e disciplinano le modalità di redazione e di consolidamento dei bilanci dei predetti enti, nonché dettano i principi contabili cui devono attenersi gli stessi per l’attuazione delle disposizioni ivi contenute;
- l’art. 19, comma 2, lettera b) punto i), il quale tra gli enti destinatari delle disposizioni del titolo II individua le Regioni *“per la parte del finanziamento del proprio servizio sanitario regionale direttamente gestito, rilevata attraverso scritture di contabilità economico patrimoniale, qualora le regioni esercitino la scelta di gestire direttamente presso la regione una quota del finanziamento del proprio servizio sanitario, d’ora in poi denominata gestione sanitaria accentrata”*;
- l’articolo 22, il quale stabilisce che le regioni che esercitano la scelta di gestire direttamente presso la regione una quota del finanziamento del proprio servizio sanitario individuano nella propria struttura organizzativa uno specifico centro di responsabilità denominata gestione sanitaria accentrata presso la regione, deputata *“... all’implementazione ed alla tenuta di una contabilità di tipo economico-patrimoniale atta a rilevare, in maniera sistematica e continuativa, i rapporti economici, patrimoniali e finanziari intercorrenti fra la singola regione e lo Stato, le altre regioni, le aziende sanitarie, gli altri enti pubblici ed i terzi vari, inerenti le operazioni finanziate con risorse destinate ai rispettivi servizi sanitari regionali”*;

- le ulteriori disposizioni contenute nell'art. 22, commi 2 e 3, secondo cui, in caso di sussistenza della Gestione Sanitaria Accentrata, è individuato all'interno delle regioni il responsabile della GSA, il quale, tra l'altro, è tenuto:
 - *Alla registrazione dei fatti gestionali nel libro giornale da imputare ai conti relativi a singole categorie di valori omogenei, alla rilevazione dei costi, dei ricavi e delle variazioni negli elementi attivi e passivi del patrimonio, in modo da darne rappresentazione nel bilancio di esercizio (comma 2);*
 - *All'elaborazione e all'adozione del bilancio di esercizio della Gestione Sanitaria Accentrata e alla coerente compilazione con il bilancio di esercizio della Gestione Sanitaria Accentrata (comma 3, lettera a) omissis.....*

VISTO in particolare il relativo art. 32, "*Bilancio consolidato del Servizio Sanitario Regionale*" che dispone:

- *comma 1. La gestione sanitaria accentrata presso la regione predispone e sottopone all'approvazione della giunta regionale il bilancio d'esercizio consolidato del Servizio Sanitario Regionale, di cui al comma 7.*
- *comma 3. L'area di consolidamento comprende tutti gli enti di cui alle lettere b), punto i), e c) del comma 2 dell'articolo 19 ed esclude soggetti eventualmente partecipati da questi ultimi. Il patrimonio netto consolidato è determinato dalla somma dei valori di patrimonio netto degli enti consolidati.*
- *comma 7. La giunta regionale approva i bilanci d'esercizio degli enti di cui alle lettere b), punto i), e c) del comma 2 dell'articolo 19 entro il termine del 31 maggio dell'anno successivo a quello di riferimento e il bilancio consolidato nel termine del 30 giugno dell'anno successivo a quello di riferimento.*

PRESO ATTO che le disposizioni del Titolo II sono esecutive a decorrere dall'esercizio 2012, ai sensi dell'art. 38 del citato D.Lgs 118/2011 e s.m.i.;

VISTA la Deliberazione n. 129 del 30/03/2012 avente ad oggetto "*Attuazione del D.Lgs 23 giugno 2011, n. 118. Attivazione della gestione sanitaria accentrata presso la Regione Lazio*" con cui la Giunta Regionale, in attuazione delle norme richiamate in premessa, prende atto dell'attivazione, a partire dal 1° gennaio 2012, della Gestione Sanitaria Accentrata secondo le modalità stabilite dal citato D.Lgs 118/2011 e s.m.i., in considerazione della gestione diretta della quota del finanziamento del S.S.R. così come si evince dai provvedimenti annuali di ripartizione del fondo sanitario regionale;

CONSIDERATO che con la suddetta deliberazione, la Giunta Regionale, individua, tra l'altro, in ottemperanza al citato articolo 22 del D.Lgs 118/2011 e s.m.i., il direttore della direzione regionale "*Programmazione e risorse del servizio sanitario regionale*", quale responsabile della Gestione Sanitaria Accentrata presso la Regione, relativamente alle competenze di cui al comma 3, lettere a), b) e c) dell'articolo 22;

ATTESO CHE, in virtù delle successive organizzazioni regionali, il Direttore della Direzione Regionale Salute e Integrazione Sociosanitaria è individuato quale responsabile della gestione sanitaria accentrata presso la Regione relativamente alle competenze di cui all'art. 22, comma 3, lettere a), b) e c) del D.Lgs 118/2001 e s.m.i.;

VISTO il comma 3, lettera d) dell'art. 22 del D.Lgs 118/2011 in base al quale le regioni individuano altresì un responsabile regionale che certifichi, con riferimento alla Gestione Sanitaria Accentrata, quanto segue:

- in sede di rendicontazione trimestrale, la regolare tenuta dei libri contabili e della contabilità, la riconciliazione dei dati della gestione accentrata con le risultanze del bilancio finanziario, la riconciliazione dei dati di cassa, la coerenza dei dati inseriti nei modelli ministeriali di rilevazione dei conti con le risultanze della contabilità;
- in sede di rendicontazione annuale, quanto indicato al punto precedente, nonché la corrispondenza del bilancio alle risultanze della contabilità;

CONSIDERATO che la legge Regionale 28 giugno 2013, n. 4, al Capo II, ha istituito nell'ordinamento della Regione il Collegio dei revisori dei conti, organo di controllo interno e di vigilanza sulla regolarità contabile, finanziaria ed economica della gestione dell'ente;

CONSIDERATO in particolare che in base all'articolo 28, lettera f), della sopracitata Legge Regionale 28 giugno 2013 n. 4, il Collegio dei revisori dei conti della Regione verifica i rapporti tra la contabilità regionale e quella degli enti del servizio sanitario nazionale e svolge la funzione di certificatore della GSA così come prevista dall'articolo 22, comma 3, lettera d) del D.Lgs 118/2011;

VISTO l'articolo 26 del D.Lgs 118/2011 che dispone sul Bilancio di esercizio e sugli schemi di Bilancio degli Enti del SSN e della GSA, per cui:

- il Bilancio di esercizio è redatto con riferimento all'anno solare. Si compone dello stato patrimoniale, del conto economico, del rendiconto finanziario e della nota integrativa ed è corredato da una relazione sulla gestione sottoscritta dal responsabile della GSA presso la Regione, per gli enti di cui all'articolo 19, comma 2, lettera b), punto i), ove ricorrano le condizioni ivi previste (comma 1);
- per conferire struttura uniforme alle voci del bilancio preventivo economico annuale e del bilancio di esercizio, nonché omogeneità ai valori inseriti in tali voci, le regioni redigono il bilancio di esercizio della GSA secondo gli appositi schemi di cui all'allegato 2 del medesimo decreto legislativo (comma 3);
- la nota integrativa deve contenere anche i modelli CE (Conto Economico) e SP (Stato Patrimoniale) per l'esercizio in chiusura e per l'esercizio precedente e la relazione sulla gestione deve contenere anche il modello LA di cui al decreto ministeriale 18 giugno 2004 e successive modificazioni e integrazioni, per l'esercizio in chiusura e per l'esercizio precedente, nonché un'analisi dei costi sostenuti per l'erogazione dei servizi sanitari, distinti per ciascun livello essenziale di assistenza;

VISTO il Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 20 marzo 2013 che interviene per modificare gli schemi di bilancio sopracitati, di cui all'articolo 26, comma 3, del D.Lgs 118/2011 e s.m.i.;

VISTO il Decreto 24 maggio 2019 del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e Finanze di adozione dei nuovi modelli di rilevazione economica Conto Economico (CE), Stato Patrimoniale (SP), dei costi di Livelli essenziali di Assistenza (LA) e Conto del Presidio (CP);

VISTA la determinazione Dirigenziale n. G13227 del 4 ottobre 2019 di presa d'atto dei nuovi modelli di rilevazione economica di cui sopra e conseguente adozione del nuovo piano dei conti ex art. 27 D.Lgs n.118/2011 e s.m.i.;

VISTA la deliberazione di Giunta regionale n. 69/2024 recante: “Revoca parziale DCA n. 521/2018 avente ad oggetto: 'Integrazione DCA 69/2018 e 402/2018 - Valutazione straordinaria delle partite contabili creditorie e debitorie iscritte nei bilanci degli enti del SSR - Indicazioni operative sul trattamento contabile da seguire”;

TENUTO CONTO che per la redazione del Bilancio di Esercizio 2023 delle Aziende del SSR, la struttura regionale competente ha fornito precise indicazioni di natura contabile con note prot. n. U699941/2024 e U746808/2024;

VISTA la nota prot. n. E.U.0746808.07-06-2024 avente ad oggetto “integrazione linee guida per la redazione del bilancio d’esercizio 2023 – Indicazioni operative per revoca parziale DCA521/2018”

PRESO ATTO delle seguenti deliberazioni delle singole aziende del SSR, relativamente alle operazioni contabili derivanti dalla disapplicazione del DCA 521/218, i quali effetti contabili sono riportati nei bilanci 2023 delle aziende ad eccezione delle aziende ASL RM2, ASL Latina e AOU PUI i cui effetti contabili sono stati riportati nei bilanci d’esercizio 2022, a seguito dell’istruttoria effettuata dalla Corte dei Conti:

AZIENDE	Nr. Deliberazione	Data Deliberazione	Rettifiche/Integrazioni
ASL ROMA 1	834	05/07/2024	
ASL ROMA 2	26	24/01/2023	
ASL ROMA 3	730	05/07/2024	
ASL ROMA 4	589	08/07/2024	
ASL ROMA 5	612	04/07/2024	
ASL ROMA 6	986	05/07/2024	
ASL VITERBO	1138	05/07/2024	
ASL RIETI	647/C.S./2024	04/07/2024	
ASL LATINA	190	08/02/2023	
ASL FROSINONE	356	12/07/2024	
AO SAN CAMILLO FORLANINI	1049	11/07/2024	1206 del 29/07/2024
AO SAN GIOVANNI ADDOLORATA	648/2024	05/07/2024	
AOU POLICLINICO UMBERTO I	67	10/02/2023	
IRCCS IFO	564	03/07/2024	
IRCCS L. SPALLANZANI	379	04/07/2024	
AOU SANT'ANDREA	868	05/07/2024	
AOU POLICLINICO TOR VERGATA	843	01/07/2024	946 del 25/07/2024

AZIENDE	Nr. Deliberazioni	Data Deliberazione	Rettifiche/Integrazioni
ARES 118	563	26/06/2024	58 del 25/07/2024

ATTESO che la GSA istituita presso la Regione Lazio, recepisce nella propria contabilità economico patrimoniale gli atti che hanno comportato impegni di spesa e accertamenti in entrata del bilancio regionale aventi un riflesso contabile nell'ambito della GSA, nel rispetto della perimetrazione delle entrate e delle uscite relative al finanziamento del S.S.N definita dalla citata Delibera di Giunta regionale n. 950/2023;

CONSIDERATO che il D.Lgs 118/2011, all'art. 32, comma 7, prevede, tra l'altro, che la Giunta regionale approva i bilanci d'esercizio sia della Aziende Sanitarie, sia della GSA;

VISTA la determinazione dirigenziale n. G13185 del 7/10/2024 avente ad oggetto: "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, art. 32. Adozione del Bilancio d'Esercizio 2023 della Gestione Sanitaria Accentrata";

PRESO ATTO dei provvedimenti di adozione del Bilancio di Esercizio 2023 da parte delle Aziende Sanitarie del Lazio, che di seguito si richiamano:

Azienda	Estremi delibera DG
ASL ROMA 1	n. 963 del 06/08/2024
ASL ROMA 2	n.536 del 06/08/2024
ASL ROMA 3	n. 852 del 06/08/2024
ASL ROMA 4	n. 704 del 06/08/2024
ASL ROMA 5	n. 806 del 05/08/2024
ASL ROMA 6	n. 1155 del 05/08/2024
ASL VITERBO	n. 1290 del 06/08/2024
ASL RIETI	n. 755 del 06/08/2024
ASL LATINA	n. 525 del 06/08/2024
ASL FROSINONE	n. 468 del 06/08/2024
A.O. SAN CAMILLO-FORLANINI	n. 1306 del 06/08/2024
A.O. SAN GIOVANNI ADDOLORATA	n. 720 del 06/08/2024 e 789 del 09/09/2024 di rettifica tabelle nota integrativa
AOU POLICLINICO UMBERTO I	n. 720 del 06/08/2024
I.R.C.C.S IFO	n. 662 del 06/08/2024
I.R.C.C.S. "L. SPALLANZANI"	n. 423 del 06/08/2024
AOU SANT'ANDREA	n.1058 del 06/08/2024
AOU POLICLINICO TOR VERGATA	n. 1005 del 05/08/2024
ARES 118	n. 92 del 06/08/2024 e 245 del 26/06/2024 (errata corrige allegati)

PRESO ATTO delle relazioni dei Collegi Sindacali sui Bilanci di Esercizio 2023 delle Aziende del S.S.R. e dei rilievi ivi contenuti, che di seguito si richiamano:

AZIENDA	Parere Collegio Sindacale
ASL ROMA 1	favorevole (con osservazioni)
ASL ROMA 2	favorevole
ASL ROMA 3	favorevole (con osservazioni)
ASL ROMA 4	favorevole (con osservazioni)
ASL ROMA 5	favorevole
ASL ROMA 6	favorevole
ASL VITERBO	favorevole (con osservazioni)
ASL RIETI	favorevole
ASL LATINA	favorevole (con osservazioni)
ASL FROSINONE	favorevole
AO SAN CAMILLO-FORLANINI	favorevole
AO SAN GIOVANNI	favorevole
POLICLINICO UMBERTO I	favorevole (con osservazioni)
IRCCS IFO	favorevole (con osservazioni)
IRCCS "L. SPALLANZANI"	favorevole
AOU SANT'ANDREA	favorevole
FONDAZIONE PTV - POLICLINICO TOR VERGATA	favorevole (con osservazioni)
ARES 118	favorevole (con osservazioni)

TENUTO CONTO della determinazione dirigenziale n. G10720 del 3/08/2023 avente ad oggetto “Attività straordinaria di revisione dello stato patrimoniale per la corretta determinazione del fondo di dotazione delle aziende del SSR”;

PRESO ATTO che la puntuale descrizione dell’attività straordinaria è riportata nelle note integrative al Bilancio della GSA e del Consolidato del SSR relativo all’esercizio 2022 approvato con DGR 532 del 18 luglio 2024 e che gli effetti contabili delle rettifiche rilevate nelle poste di Stato patrimoniale hanno trovato accoglimento nei conti dei Bilanci di esercizio 2023 adottati dai singoli Enti del SSR ad inizio Agosto 2024;

CONSIDERATO che le voci di bilancio sottoposte ad analisi sono state:

- Fondo di dotazione;
- Fondo rischi;
- Note di credito da ricevere verso altri fornitori e verso strutture private accreditate;
- Quote inutilizzate dei contributi;
- Crediti verso altri;
- Debiti per fatture da ricevere verso altri fornitori;
- Altri fondi per oneri e spese;

- Debiti verso dipendenti;
- Altri debiti diversi;
- Crediti e Debiti verso Regione o Prov. Autonoma (esclusa la GSA);

CONSIDERATO che le risultanze delle attività di ricognizione straordinaria di cui alla determinazione dirigenziale n. G10720 del 3/08/2023, come da indicazioni della nota Regione Lazio prot. n U0809978/2024, sono state recepite con le seguenti delibere aziendali:

AZIENDE	Nr. Deliberazione	Data Deliberazione
ASL ROMA 1	810	02/07/2024
ASL ROMA 2	432	09/07/2024
ASL ROMA 3	729	04/07/2024
ASL ROMA 4	552	01/07/2024
ASL ROMA 5	000591	01/07/2024
ASL ROMA 6	941	01/07/2024
ASL VITERBO	1139	05/07/2024
ASL RIETI	628/C.S./2024	28/06/2024
ASL LATINA	0000386	01/07/2024
ASL FROSINONE	337	28/06/2024
AO SAN CAMILLO FORLANINI	0001034	28/06/2024
AO SAN GIOVANNI ADDOLORATA	643/2024	03/07/2024
AOU POLICLINICO UMBERTO I	0000568	28/06/2024
IRCCS IFO	548	27/06/2024
IRCCS L. SPALLANZANI	0000377	25/06/2024
AOU SANT'ANDREA	850	01/07/2024
AOU POLICLINICO TOR VERGATA	831	27/06/2024
ARES 118	550	25/06/2024

CONSIDERATO che le risultanze complessive dell'attività di cui al punto precedente sono positive per le aziende del SSR per l'importo complessivo pari a € 317.879.827,57, e che pertanto, prudenzialmente, si è ritenuto di procedere alle rilevazioni contabili nei bilanci di esercizio 2023 delle singole aziende, dando tuttavia una descrizione dettagliata delle attività nella Nota Integrativa al Bilancio di esercizio 2022 della GSA e del Consolidato;

PRESO ATTO altresì che le risultanze dell'attività straordinaria della Gestione Sanitaria Accentrata risultano pari a € -57.610.553,00;

TENUTO CONTO che le risultanze complessive sono riepilogate nella Nota Integrativa al Bilancio di esercizio 2022 della GSA, all'interno della *“Relazione sull'attività straordinaria di analisi delle poste patrimoniali dei bilanci degli Enti del SSR utile ad addivenire ad una corretta determinazione del fondo di dotazione”* e all'interno delle Note Integrative dei bilanci 2023 delle Aziende del SSR per un importo complessivo pari a € 260.269.274,57;

VISTA la Deliberazione della Giunta regionale n. 611 del 08/08/2024 avente ad oggetto: *“Ripartizione del Fondo Sanitario Regionale indistinto 2023”*;

RITENUTO di procedere all'approvazione del Bilancio di esercizio 2023 della GSA che si compone, ai sensi della normativa soprarichiamata, dei seguenti allegati alla presente deliberazione, quale parte integrante e sostanziale:

- Stato Patrimoniale (ALL.1_SP GSA_2023 _SCHEMI BILANCIO)
- Conto Economico (ALL.2_CE GSA_2023 SCHEMI BILANCIO)
- Nota Integrativa (ALL.3_GSA_2023 _Nota Integrativa e MOD NSIS CE e SP)

redatti secondo gli appositi schemi del citato Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 20 marzo 2013;

- Rendiconto finanziario, redatto secondo lo schema di cui all'Allegato 2/2 del D.Lgs 118/2011 e s.m.i.; (ALL.4_GSA_2023 _Rendiconto Finanziario)
- Relazione sull'andamento della gestione, a corredo della documentazione di cui sopra, sottoscritta dal responsabile della GSA di cui all'articolo 26 del D.Lgs 118/2011, redatta secondo gli schemi di cui all'Allegato 2/4 del D.Lgs 118/2011 e s.m.i.; (ALL.5_GSA_2023 _Relazione sulla Gestione e MOD LA);

DATO ATTO che la Nota Integrativa del bilancio di esercizio della GSA per l'anno 2023, contiene i nuovi modelli di rilevazione economica CE e SP di cui al Decreto 24 maggio 2019 del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e Finanze e che la relazione sulla gestione contiene, per l'anno 2023 il modello LA di cui al medesimo D.M. 24 maggio 2019;

RITENUTO di prendere atto dell'utile di esercizio risultante dal Bilancio della GSA per l'anno 2023, pari ad (+) € **659.926.538,06** e di destinare il predetto utile di esercizio, con apposito provvedimento, per la quota necessaria, al ripiano delle perdite del Servizio Sanitario Regionale al 31 dicembre 2023;

CONSIDERATO che il bilancio di esercizio 2023 della GSA, al fine di acquisire il parere prescritto dall'articolo 22, co. 3 lettera d) del D.Lgs n. 118/2011, sarà sottoposto alla valutazione del Collegio dei Revisori della Regione Lazio;

PRESO ATTO che la documentazione amministrativo – contabile è stata trasmessa dalle Aziende Sanitarie, anche in formato elettronico mediante il sistema regionale di gestione documentale “*Alfresco*”;

PRESO ATTO:

- delle risultanze della gestione economico-patrimoniale dell'anno 2023, delle Aziende del SSR riportate nell' “*ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE*” e nell' “*ALLEGATO 7 - CONTO ECONOMICO*”, che formano parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
- dei controlli effettuati dall' Ufficio regionale competente, congiuntamente all'Advisor contabile, sui documenti contabili approvati dalle Aziende Sanitarie, così come riepilogati nell' “*ALLEGATO 8 CHECK LIST DOC AASS, ALLEGATO 9 CHECK LIST BILANCI DI ESERCIZIO 2023*”, parti integranti e sostanziali del presente provvedimento;
- del contenuto delle schede sintetiche di verifica riferite ai Bilanci di Esercizio 2023 delle Aziende Sanitarie, riportate nell' “*ALLEGATO 10 REL. COLLEGI SINDACALI OSSERVAZIONI*”, che forma parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

TENUTO CONTO che tutte le fasi di verifica e analisi che la struttura regionale competente ha condotto, sono state operate con l'affiancamento dell'Advisor contabile

presente anche in sede di verifica del *Tavolo tecnico per la verifica degli adempimenti regionali* e dal *Comitato permanente per la verifica dei Livelli Essenziali di Assistenza*;

VERIFICATO CHE:

- 1) dalle risultanze contabili del Bilancio di esercizio consolidato per l'anno 2023, si evince un risultato del bilancio d'esercizio consolidato del SSR pari ad (+) **€637.529.343,33**;
- 2) al netto degli utili delle aziende sanitarie pari a (+) **€ 514.144.715,25**, il risultato del bilancio di esercizio consolidato 2023 si ridetermina in (+) **€ 123.384.628,08**;
- 3) al netto delle risorse aggiuntive relative alle coperture fiscali preordinate e vincolate alla copertura dei disavanzi del Servizio Sanitario Regionale, pari a (+) **€ 91.091.000**, residuano (+) **€ 32.293.628,08**;

PRESO ATTO che in sede di riunione congiunta del 19 settembre 2024 e del 1° ottobre 2024 del *Tavolo tecnico per la verifica degli adempimenti regionali* con il *Comitato permanente per la verifica dei Livelli Essenziali di Assistenza* è stato valutato positivamente il bilancio consuntivo del 2023 (Stato Patrimoniale e Conto Economico), con l'accertamento del risultato consolidato come sopra esposto;

PRESO ATTO che i Bilanci di esercizio 2023 delle Aziende del SSR richiamati nel presente provvedimento sono stati già trasmessi nel Nuovo Sistema Informativo Sanitario N.S.I.S., secondo le modalità previste dalla normativa di riferimento;

CONSIDERATO che l'art. 32, comma 6, del D.Lgs n. 118/2011 prevede che il bilancio d'esercizio consolidato si compone ed è corredato dagli stessi documenti che compongono e corredano il bilancio d'esercizio dei singoli enti di cui all'art. 26;

VISTO il Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 20 marzo 2013 che interviene per modificare gli schemi di bilancio sopracitati, di cui all'articolo 26, comma 3, del D.Lgs 118/2011 e s.m.i.;

PRESO ATTO della completezza della documentazione relativa al Bilancio d'esercizio consolidato per l'anno 2023 di cui all'articolo 32 del D. Lgs. 118/2011, composto dei seguenti allegati, parte integrante e sostanziale della presente deliberazione:

- Stato Patrimoniale (ALL.11_ STATO PATRIMONIALE SSR)
- Conto Economico (ALL.12_ CONTO ECONOMICO SSR)
- Nota Integrativa (ALL.13_ NOTA INTEGRATIVA SSR E MOD NSIS CE E SP)

redatti secondo gli appositi schemi del citato Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 20 marzo 2013;

- Rendiconto finanziario, redatto secondo lo schema di cui all'Allegato 2/2 del D.Lgs 118/2011 e s.m.i.; (ALL.14 RENDICONTO SSR)

- Relazione sull'andamento della gestione, a corredo della documentazione di cui sopra, redatta secondo gli schemi di cui all'Allegato 2/4 del D.Lgs 118/2011 e s.m.i.; (ALL.15_ RELAZIONE SULLA GESTIONE)

VISTO l'articolo 30 del D.Lgs 118/2011 e s.m.i., avente ad oggetto la destinazione del risultato di esercizio degli enti del SSN;

PRESO ATTO che gli utili delle aziende sanitarie sono pari a (+) € 514.144.715,25;

RITENUTO NECESSARIO destinare i predetti utili alla copertura dei fondi di dotazione negativi delle medesime aziende, come da tabella di seguito riportata:

Cod.	Azienda	Utili 2023 destinati alla copertura del Fondo di dotazione negativo
120201	RM 1	141.921.214,58
120202	RM 2	199.349.464,87
120203	RM 3	71.984.906,75
120204	RM 4	8.151.924,07
120205	RM 5	10.905.737,25
120206	RM 6	47.483.534,53
120109	VT	27.815.115,88
120111	LT	6.532.817,32
Totale		514.144.715,25

PRESO ATTO che a seguito della destinazione degli utili 2023 alla copertura dei fondi di dotazione negativi, questi ultimi si rideterminano in complessivi (-) €475.721.456,00;

VISTA la determinazione dirigenziale n. G12753 del 30/09/2024 avente ad oggetto: "Spese relative alla ricapitalizzazione dei fondi di dotazione negativi delle aziende sanitarie (legge regionale n. 28/2019, art. 3 e s.m.i.). Impegno di spesa in favore delle aziende sanitarie ASL RM1, ASL RM2, ASL RM3, ASL RM4, ASL RM6 e ASL VITERBO, importo complessivo di € 475.721.456,00 a valere del capitolo U0000H13931, esercizi finanziari 2024, 2025 e 2026.", che assegna alle Aziende Sanitarie la quota di risorse destinate alla copertura dei fondi di dotazione negativi;

ATTESO che dalle risultanze contabili del Bilancio di esercizio consolidato per l'anno 2023 e da quanto disposto dal presente atto, si evince:

- un risultato del bilancio d'esercizio consolidato del SSR pari ad (+) € 637.529.343,33;
- al netto degli utili delle aziende sanitarie pari a (+) € 514.144.715,25, il risultato del bilancio di esercizio consolidato 2023 si ridetermina in (+) € 123.384.628,08;
- al netto delle risorse aggiuntive relative alle coperture fiscali preordinate e vincolate alla copertura dei disavanzi del Servizio Sanitario Regionale, pari a (+) € 91.091.000, residuano (+) € 32.293.628,08;

- la destinazione degli utili alla copertura dei fondi di dotazione negativi delle aziende sanitarie che presentano fondo di dotazione negativo;
- a seguito della destinazione degli utili 2023 alla copertura dei fondi di dotazione negativi, questi ultimi si rideterminano in complessivi (-) € **475.721.456,00**;

Consuntivo 2023							
Cod. Az.	Azienda	Risultato Esercizio 2023 al lordo della fiscalità	Utili destinati a copertura del Fondo di dotazione negativo	Utili GSA destinati alla copertura delle perdite delle Aziende Ospedaliere	Risultato economico al lordo della fiscalità post coperture	Fondo di dotazione negativi al 31.12.2023	Fondo di dotazione al 01.01.2024 post ripiano
		A	B	C	D=A-B-C	E	F=E+B
120201	RM 1	141.921.215	141.921.215		-	- 191.394.985	- 49.473.771
120202	RM 2	199.349.465	199.349.465		-	- 358.307.710	- 158.958.246
120203	RM 3	71.984.907	71.984.907		-	- 103.064.436	- 31.079.529
120204	RM 4	8.151.924	8.151.924		-	- 28.872.517	- 20.720.593
120205	RM 5	10.905.737	10.905.737		-	- 10.905.737	-
120206	RM 6	47.483.535	47.483.535		-	- 206.932.270	- 159.448.736
120109	VT	27.815.116	27.815.116		-	- 83.855.696	- 56.040.581
120110	RI	-	-		-		
120111	LT	6.532.817	6.532.817		-	- 6.532.817	-
120112	FR	-	-		-		
120901	SC	- 115.367.410		- 115.367.410	-		
120902	SG	- 83.527.745		- 83.527.745	-		
120906	PUI	- 138.972.634		- 138.972.634	-		
120908	IFO	- 30.603.416		- 30.603.416	-		
120918	INMI	- 31.719.819		- 31.719.819	-		
120919	SA	- 61.188.550		- 61.188.550	-		
120920	PTV	- 51.082.514		- 51.082.514	-		
120921	ARES	- 24.079.822		- 24.079.822	-		
120000	GSA	659.926.538		536.541.910	123.384.628		
120999	CONSOLIDATO	637.529.343	514.144.715	-	123.384.628	- 989.866.170	- 475.721.456
Fiscalità		91.091.000			91.091.000		
Risultato economico al netto della fiscalità	CONSOLIDATO	546.438.343			32.293.628		

RITENUTO per quanto sopra esposto ai sensi dell'articolo 32, comma 7) del D.Lgs n.118/2011 e s.m.i.:

- di approvare i bilanci d'esercizio per l'anno 2023 degli enti di cui alle lettere b), punto i), e c) del comma 2 dell'articolo 19 del medesimo decreto;
- di approvare il bilancio d'esercizio consolidato per l'anno 2023, composto dei documenti come sopra descritti;

RITENUTO altresì di destinare con successivi atti l'utile della GSA, per la quota necessaria, a copertura delle perdite degli Enti con un risultato di esercizio negativo;

ATTESO che con successivi atti verrà data destinazione all'utile del bilancio di esercizio consolidato 2023 al netto delle coperture fiscali pari ad (+) € **32.293.628,08**;

ATTESO che il presente atto non comporta oneri a carico del Bilancio regionale;

DELIBERA

per i motivi di cui in premessa, che si richiamano integralmente:

- di approvare il Bilancio di esercizio 2023 della Gestione Sanitaria Accentrata che si compone, ai sensi della normativa soprarichiamata, dei seguenti allegati alla presente deliberazione, quale parte integrante e sostanziale:

- Stato Patrimoniale (ALL.1_SP GSA_2023 _SCHEMI BILANCIO)
- Conto Economico (ALL.2_CE GSA_2023 SCHEMI BILANCIO)
- Nota Integrativa (ALL.3_GSA_2023 _Nota Integrativa e MOD NSIS CE e SP)

redatti secondo gli appositi schemi del citato Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 20 marzo 2013;

- Rendiconto finanziario, redatto secondo lo schema di cui all'Allegato 2/2 del D.Lgs 118/2011 e s.m.i.; (ALL.4_GSA_2022 _Rendiconto Finanziario)
- Relazione sull'andamento della gestione, a corredo della documentazione di cui sopra, sottoscritta dal responsabile della GSA di cui all'articolo 26 del D.Lgs 118/2011, redatta secondo gli schemi di cui all'Allegato 2/4 del D.Lgs 118/2011 e s.m.i.; (ALL.5_GSA_2022 _Relazione sulla Gestione e MOD LA)
- di prendere atto dell'utile di esercizio risultante dal Bilancio di Esercizio della GSA per l'anno 2023, pari ad (+) € **659.926.538,06** e di destinare il predetto utile di esercizio, per la quota necessaria al ripiano delle perdite del Servizio Sanitario Regionale, che sarà comunque oggetto di uno specifico provvedimento a seguito del presente atto;
- di approvare, *tenuto conto del parere del relativo Collegio sindacale*, il Bilancio di Esercizio 2023 delle seguenti Aziende del SSR:

Azienda Sanitaria	PARERE DEL COLLEGIO SINDACALE
ASL RM 2	Favorevole
ASL RM 5	Favorevole
ASL RM 6	Favorevole
ASL RIETI	Favorevole
ASL FROSINONE	Favorevole
AO SAN CAMILLO FORLANINI	Favorevole
AO SAN GIOVANNI	Favorevole
INMI SPALLANZANI	Favorevole
SANT'ANDREA	Favorevole

- di approvare, *fatti salvi i rilievi emersi in sede di parere da parte dei relativi Collegi sindacali*, il Bilancio di Esercizio 2023 delle seguenti Aziende del SSR:

Azienda Sanitaria	PARERE DEL COLLEGIO SINDACALE
ASL RM 1	Favorevole con osservazioni
ASL RM 3	Favorevole con osservazioni
ASL RM 4	Favorevole con osservazioni
ASL VITERBO	Favorevole con osservazioni
ASL LATINA	Favorevole con osservazioni
AOU POLICLINICO UMBERTO 1°	Favorevole con osservazioni
IFO	Favorevole con osservazioni
POLICLINICO TOR VERGATA	Favorevole con osservazioni
ARES 118	Favorevole con osservazioni

- di approvare, fatto salvo quanto riportato al punto precedente, le risultanze riportate nell' *Allegato 6 - Stato Patrimoniale Aziende Del SSR* e nell' *Allegato 7 - Conto Economico Aziende Del SSR*, costituenti parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
- di approvare l'operato dell'Ufficio preposto alla verifica dei bilanci e dei documenti contabili delle Aziende del SSR, giusti *Allegato 8 Check list Doc AASS*, *Allegato 9 Check list Bilanci di Esercizio 2023* e *Allegato 10 Rel. Collegi Sindacali Osservazioni*", costituenti parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
- di approvare il bilancio d'esercizio consolidato per l'anno 2023 di cui all'articolo 32 del D. Lgs. 118/2011, che si compone di Stato Patrimoniale, Conto Economico, Nota integrativa, Rendiconto Finanziario e Relazione sulla gestione secondo le risultanze riportate nei seguenti allegati, parte integrante e sostanziale della presente deliberazione:

- Stato Patrimoniale (ALL.11_ STATO PATRIMONIALE SSR)
- Conto Economico (ALL.12_ CONTO ECONOMICO SSR)
- Nota Integrativa (ALL.13_ NOTA INTEGRATIVA SSR E MOD NSIS CE E SP)

redatti secondo gli appositi schemi del citato Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 20 marzo 2013;

- Rendiconto finanziario, redatto secondo lo schema di cui all'Allegato 2/2 del D.Lgs 118/2011 e s.m.i.; (ALL.14 RENDICONTO SSR)
- Relazione sull'andamento della gestione, a corredo della documentazione di cui sopra, redatta secondo gli schemi di cui all'Allegato 2/4 del D.Lgs 118/2011 e s.m.i.; (ALL.15_ RELAZIONE SULLA GESTIONE)
- di prendere atto che:
 - dalle risultanze contabili del Bilancio di esercizio consolidato per l'anno 2023, si evince un risultato del bilancio d'esercizio consolidato del SSR pari ad **(+) €637.529.343,33**;
 - al netto degli utili delle aziende sanitarie pari a **(+) € 514.144.715,25**, il risultato del bilancio di esercizio consolidato 2023 si ridetermina in **(+) € 123.384.628,08**;
 - al netto delle risorse aggiuntive relative alle coperture fiscali preordinate e vincolate alla copertura dei disavanzi del Servizio Sanitario Regionale, pari a **(+) € 91.091.000**, residuano **(+) € 32.293.628,08**;
- di destinare i predetti utili alla copertura dei fondi di dotazione negativi delle medesime aziende, come da tabella di seguito riportata:

Cod.	Azienda	Utili 2023 destinati alla copertura del Fondo di dotazione negativo
120201	RM 1	141.921.214,58

Cod.	Azienda	Uti 2023 destinati alla copertura del Fondo di dotazione negativo
120202	RM 2	199.349.464,87
120203	RM 3	71.984.906,75
120204	RM 4	8.151.924,07
120205	RM 5	10.905.737,25
120206	RM 6	47.483.534,53
120109	VT	27.815.115,88
120111	LT	6.532.817,32
Totale		514.144.715,25

Le Direzioni delle Aziende Sanitarie del SSR provvederanno, per quanto di rispettiva competenza, ad adottare tutte le opportune e necessarie iniziative per dare seguito alle osservazioni emerse in sede di verifica da parte dei Collegi Sindacali così come riepilogati nell'*Allegato 10 Rel. Collegi Sindacali Osservazioni*.

La Direzione regionale Salute e Integrazione sociosanitaria provvederà a tutti gli adempimenti di competenza necessari all'esecuzione del presente atto.

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

Avverso il presente provvedimento è ammesso ricorso giurisdizionali dinanzi al Tribunale Amministrativo Regionale del Lazio entro 60 giorni dalla sua pubblicazione, ovvero ricorso straordinario al Presidente della repubblica entro 120 giorni dalla sua pubblicazione.



STATO PATRIMONIALE GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA SSR LAZIO - ANNO 2023
valori in unità di euro

Codice	Descrizione	Bilancio 2023	Bilancio 2022	Variazione	Variazione %
ATTIVO					
A)	A) IMMOBILIZZAZIONI				
A.I)	I Immobilizzazioni immateriali	0	0	0	
A.I.1)	1) Costi d'impianto e di ampliamento	0	0	0	
A.I.2)	2) Costi di ricerca e sviluppo	0	0	0	
A.I.3)	3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0	0	0	
A.I.4)	4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0	0	0	
A.I.5)	5) Altre immobilizzazioni immateriali	0	0	0	
A.II)	II Immobilizzazioni materiali	0	0	0	
A.II.1)	1) Terreni	0	0	0	
A.II.1.a)	a) Terreni disponibili	0	0	0	
A.II.1.b)	b) Terreni indisponibili	0	0	0	
A.II.2)	2) Fabbricati	0	0	0	
A.II.2.a)	a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	0	0	0	
A.II.2.b)	b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	0	0	0	
A.II.3)	3) Impianti e macchinari	0	0	0	
A.II.4)	4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	0	0	0	
A.II.5)	5) Mobili e arredi	0	0	0	
A.II.6)	6) Automezzi	0	0	0	
A.II.7)	7) Oggetti d'arte	0	0	0	
A.II.8)	8) Altre immobilizzazioni materiali	0	0	0	
A.II.9)	9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	0	0	0	
A.III)	III Immobilizzazioni finanziarie	0	0	0	
A.III.1)	1) Crediti finanziari	0	0	0	
A.III.1.a)	a) Crediti finanziari v/Stato	0	0	0	
A.III.1.b)	b) Crediti finanziari v/Regione	0	0	0	
A.III.1.c)	c) Crediti finanziari v/partecipate	0	0	0	
A.III.1.d)	d) Crediti finanziari v/altri	0	0	0	
A.III.2)	2) Titoli	0	0	0	
A.III.2.a)	a) Partecipazioni	0	0	0	
A.III.2.b)	b) Altri titoli	0	0	0	
TOTALE A		0	0	0	
B)	B) ATTIVO CIRCOLANTE				
B.I)	I Rimanenze	0	0	0	
B.I.1)	1) Rimanenze beni sanitari	0	0	0	
B.I.2)	2) Rimanenze beni non sanitari	0	0	0	
B.I.3)	3) Acconti per acquisti beni sanitari	0	0	0	
B.I.4)	4) Acconti per acquisti beni non sanitari	0	0	0	
B.II)	II Crediti	2.295.284.653	2.704.584.802	-409.300.149	-15%
B.II.1)	1) Crediti v/Stato	1.759.469.704	2.241.470.170	-482.000.466	-22%
B.II.1.a)	a) Crediti v/Stato - parte corrente	817.104.743	1.164.344.738	-347.239.995	-30%
B.II.1.a.1)	1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	802.872.304	1.150.109.517	-347.237.213	-30%
B.II.1.a.2)	2) Crediti v/Stato - altro	14.232.439	14.235.222	-2.783	0%
B.II.1.b)	b) Crediti v/Stato - investimenti	942.213.409	1.076.479.081	-134.265.672	-12%
B.II.1.c)	c) Crediti v/Stato - per ricerca	151.552	646.350	-494.799	-77%
B.II.1.c.1)	1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0	
B.II.1.c.2)	2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	151.552	646.350	-494.799	-77%
B.II.1.c.3)	3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0	0	
B.II.1.c.4)	4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	0	0	0	
B.II.1.d)	d) Crediti v/prefetture	0	0	0	
B.II.2)	2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	529.433.943	456.668.870	72.765.073	16%
B.II.2.a)	a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	297.057.942	163.186.925	133.871.017	82%
B.II.2.a.1)	1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	297.057.942	163.186.925	133.871.017	82%
B.II.2.a.1.a)	a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	0	0	-0	-100%
B.II.2.a.1.b)	b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	91.091.000	91.091.000	0	0%
B.II.2.a.1.c)	c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	
B.II.2.a.1.d)	d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	205.966.942	72.095.925	133.871.017	186%
B.II.2.a.2)	2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	0	0	0	
B.II.2.b)	b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	232.376.001	293.481.945	-61.105.944	-21%
B.II.2.b.1)	1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	232.376.001	293.481.945	-61.105.944	-21%
B.II.2.b.2)	2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	0	0	0	
B.II.2.b.3)	3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	0	0	0	
B.II.2.b.4)	4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0	
B.II.3)	3) Crediti v/Comuni	0	0	0	
B.II.4)	4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	37.100	37.100	-0	0%
B.II.4.a)	a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	-0	-100%
B.II.4.b)	b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	37.100	37.100	0	0%
B.II.5)	5) Crediti visocietà partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0	
B.II.6)	6) Crediti v/Erario	0	0	0	
B.II.7)	7) Crediti v/altri	6.343.907	6.408.663	-64.756	-1%
B.III)	III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0	
B.III.1)	1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0	
B.III.2)	2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0	
B.IV)	IV Disponibilità liquide	2.600.078.264	1.542.193.097	1.057.885.167	69%
B.IV.1)	1) Cassa	0	0	0	
B.IV.2)	2) Istituto Tesoriere	0	0	0	
B.IV.3)	3) Tesoreria Unica	2.600.078.264	1.542.193.097	1.057.885.167	69%
B.IV.4)	4) Conto corrente postale	0	0	0	
TOTALE B		4.895.362.917	4.246.777.899	648.585.018	15%



STATO PATRIMONIALE GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA SSR LAZIO - ANNO 2023
valori in unità di euro

Codice	Descrizione	Bilancio 2023	Bilancio 2022	Variazione	Variazione %
C)	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI		0		
C.I)	I Ratei attivi	0	0	0	
C.II)	II Risconti attivi	0	0	0	
	TOTALE C	0	0	0	
A+B+C	TOTALE ATTIVO (A+B+C)	4.895.362.917	4.246.777.899,20	648.585.018	15%
D)	D) CONTI D'ORDINE				
D.1)	1) Canoni di leasing ancora da pagare	0	0	0	
D.2)	2) Depositi cauzionali	0	0	0	
D.3)	3) Beni in comodato	0	0	0	
D.4)	4) Altri conti d'ordine	0	0	0	
	TOTALE D	0	0	0	
PASSIVO					
A)	A) PATRIMONIO NETTO				
A.I)	I Fondo di dotazione	0	0	0	
A.II)	II Finanziamenti per investimenti	102.935.878	100.578.435	2.357.443	2%
A.II.1)	1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0	0	
A.II.2)	2) Finanziamenti da Stato per investimenti	102.935.878	100.578.435	2.357.443	2%
A.II.2.a)	a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	513.859	513.859	0	0%
A.II.2.b)	b) Finanziamenti da Stato per ricerca	0	0	0	
A.II.2.c)	c) Finanziamenti da Stato - altro	102.422.019	100.064.576	2.357.443	2%
A.II.3)	3) Finanziamenti da Regione per investimenti	0	0	0	
A.II.4)	4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0	0	0	
A.II.5)	5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	0	0	0	
A.III)	III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	0	0	0	
A.IV)	IV Altre riserve	54.161.668	55.741.720	-1.580.052	-3%
A.V)	V Contributi per ripiano perdite	0	0	0	
A.VI)	VI Utili (perdite) portati a nuovo	0	-0	0	-100%
A.VII)	VII Utile (perdita) dell'esercizio	659.926.538	587.333.423	72.593.115	100%
	TOTALE A	817.024.084	743.653.578	73.370.506	10%
B)	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
B.1)	1) Fondi per imposte, anche differite	0	0	0	
B.2)	2) Fondi per rischi	528.305.216	500.746.045	27.559.171	6%
B.3)	3) Fondi da distribuire	3.677.421	3.677.421	0	0%
B.4)	4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	89.163.851	86.354.334	2.809.517	3%
B.5)	5) Altri fondi oneri	86.678.093	0	86.678.093	
	TOTALE B	707.824.582	590.777.800	117.046.782	20%
C)	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
C.1)	1) Premi operosità	0	0	0	
C.2)	2) TFR personale dipendente	0	0	0	
	TOTALE C	0	0	0	
D)	D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)				
D.1)	1) Mutui passivi	0	0	0	
D.2)	2) Debiti vi/Stato	138.000	138.000	-0	0%
D.3)	3) Debiti vi/Regione o Provincia Autonoma	0	-0	0	-100%
D.4)	4) Debiti vi/Comuni	1.012.993	1.042.485	-29.492	-3%
D.5)	5) Debiti vi/aziende sanitarie pubbliche	3.185.630.207	2.741.392.042	444.238.165	16%
D.5.a)	a) Debiti vi/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	1.340.011.887	1.500.694.015	-160.682.128	-11%
D.5.b)	b) Debiti vi/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	138.529.976	65.827.376	72.702.600	110%
D.5.c)	c) Debiti vi/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	
D.5.d)	d) Debiti vi/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	190.775.790	161.898.905	28.876.885	18%
D.5.e)	e) Debiti vi/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	1.515.189.417	1.011.875.117	503.314.301	50%
D.5.f)	f) Debiti vi/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	1.123.137	1.096.630	26.507	2%
D.6)	6) Debiti vi/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	86.412.450	97.769.882	-11.357.433	-12%
D.7)	7) Debiti vi/fornitori	69.950.835	65.618.457	4.332.378	7%
D.8)	8) Debiti vi/Istituto Tesoriere	0	0	0	
D.9)	9) Debiti tributari	0	0	0	
D.10)	10) Debiti vi/altri finanziatori	0	0	0	
D.11)	11) Debiti vi/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	0	0	0	
D.12)	12) Debiti vi/altri	27.369.766	6.385.655	20.984.112	329%
	TOTALE D	3.370.514.252	2.912.346.522	458.167.730	16%
E)	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI				
E.1)	1) Ratei passivi	0	0	0	
E.2)	2) Risconti passivi	0	0	0	
	TOTALE E	0	0	0	
A+B+C+D+E	TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	4.895.362.917	4.246.777.899	648.585.018	15%
F)	F) CONTI D'ORDINE				
F.1)	1) Canoni di leasing ancora da pagare	0	0	0	
F.2)	2) Depositi cauzionali	0	0	0	
F.3)	3) Beni in comodato	0	0	0	
F.4)	4) Altri conti d'ordine	0	0	0	
	TOTALE F	0	0	0	

ALL.2_CE GSA_2023 SCHEMI BILANCIO


CONTO ECONOMICO GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA SSR LAZIO - ANNO 2023
 valori in unità di euro

Codice	Descrizione	Bilancio 2023	Bilancio 2022	Variazione	Variazione %
A)	A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
A.1)	1) Contributi in c/esercizio	884.963.074	768.519.216	116.443.858	15%
A.1.a)	a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	755.808.244	660.911.438	94.896.806	14%
A.1.b)	b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	128.642.631	107.607.778	21.034.853	20%
A.1.b.1)	1) Contributi da Regione o Provincia Autonoma (extra fondo) - vincolati	15.000.000	2.609.771	12.390.229	475%
A.1.b.2)	2) Contributi da Regione o Provincia Autonoma (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	91.091.000	91.091.000	0	0%
A.1.b.3)	3) Contributi da Regione o Provincia Autonoma (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	0	0	
A.1.b.4)	4) Contributi da Regione o Provincia Autonoma (extra fondo) - altro	112.880	0	112.880	
A.1.b.5)	5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	0	0	
A.1.b.6)	6) Contributi da altri soggetti pubblici	22.438.751	13.907.007	8.531.744	61%
A.1.c)	c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	512.199	0	512.199	
A.1.c.1)	1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	452.199	0	452.199	
A.1.c.2)	2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	0	0	
A.1.c.3)	3) da Regione e altri soggetti pubblici	60.000	0	60.000	
A.1.c.4)	4) da privati	-	0	0	
A.1.d)	d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	0	0	
A.2)	2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	0	0	
A.3)	3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.438.512	0	1.438.512	
A.4)	4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	10.294.002	7.335.500	2.958.501	40%
A.4.a)	a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	10.294.002	7.335.500	2.958.501	40%
A.4.b)	b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	-	0	0	
A.4.c)	c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	-	0	0	
A.5)	5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.791.255	725.482	1.065.763	147%
A.6)	6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	-	0	0	
A.7)	7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	-	0	0	
A.8)	8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	0	0	
A.9)	9) Altri ricavi e proventi	-	0	0	
	TOTALE A	898.486.843	776.580.208	121.906.634	16%
B)	B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
B.1)	1) Acquisti di beni	8.925.510	8.451.639	473.872	6%
B.1.a)	a) Acquisti di beni sanitari	8.791.310	8.451.639	339.672	4%
B.1.b)	b) Acquisti di beni non sanitari	134.200	0	134.200	
B.2)	2) Acquisti di servizi sanitari	156.222.095	140.571.933	15.650.162	11%
B.2.a)	a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	0	0	
B.2.b)	b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	0	0	
B.2.c)	c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-	0	0	
B.2.d)	d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	0	0	
B.2.e)	e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	0	0	
B.2.f)	f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	0	0	
B.2.g)	g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	20.706.850	23.886.076	-3.179.225	-13%
B.2.h)	h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	0	0	
B.2.i)	i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	2.408.541	2.009.435	399.106	20%
B.2.j)	j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	0	0	
B.2.k)	k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	-	0	0	
B.2.l)	l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	10.608.346	-10.608.346	-100%
B.2.m)	m) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	-	0	0	
B.2.n)	n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	108.563.170	92.259.230	16.303.940	18%
B.2.o)	o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	-	0	0	
B.2.p)	p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	24.543.534	11.808.846	12.734.688	108%
B.2.q)	q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	0	0	
B.3)	3) Acquisti di servizi non sanitari	8.794.150	6.856.548	1.937.602	28%
B.3.a)	a) Servizi non sanitari	8.657.806	6.472.810	2.184.996	34%
B.3.b)	b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	6.344	0	6.344	
B.3.c)	c) Formazione	130.000	383.738	-253.738	-66%
B.4)	4) Manutenzione e riparazione	-	0	0	
B.5)	5) Godimento di beni di terzi	-	0	0	
B.6)	6) Costi del personale	8.557.531	0	8.557.531	
B.6.a)	a) Personale dirigente medico	-	0	0	
B.6.b)	b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	-	0	0	
B.6.c)	c) Personale comparto ruolo sanitario	8.557.531	0	8.557.531	
B.6.d)	d) Personale dirigente altri ruoli	-	0	0	
B.6.e)	e) Personale comparto altri ruoli	-	0	0	
B.7)	7) Oneri diversi di gestione	329.578	418.907	-89.329	-21%
B.8)	8) Ammortamenti	-	0	0	
B.8.a)	a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	-	0	0	
B.8.b)	b) Ammortamenti dei Fabbricati	-	0	0	
B.8.c)	c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	-	0	0	
B.9)	9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	0	0	
B.10)	10) Variazione delle rimanenze	-	0	0	
B.10.a)	a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	0	0	
B.10.b)	b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	0	0	
B.11)	11) Accantonamenti	209.502.448	39.132.345	170.370.104	435%
B.11.a)	a) Accantonamenti per rischi	82.706.856	0	82.706.856	
B.11.b)	b) Accantonamenti per premio operosità	-	0	0	
B.11.c)	c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	40.117.500	39.132.345	985.155	3%
B.11.d)	d) Altri accantonamenti	86.678.093	0	86.678.093	
	TOTALE B	392.331.313	195.431.372	196.899.941	101%



CONTO ECONOMICO GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA SSR LAZIO - ANNO 2023
valori in unità di euro

Codice	Descrizione	Bilancio 2023	Bilancio 2022	Variazione	Variazione %
A-B	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	596.155.529	581.148.836	-74.993.306	-13%
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI		0		
C.1)	1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	0	0	
C.2)	2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	0	0	
	TOTALE C	-	-	0	
D)	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		0		
D.1)	1) Rivalutazioni	-	0	0	
D.2)	2) Svalutazioni	-	0	0	
	TOTALE D	-	-	0	
E)	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
E.1)	1) Proventi straordinari	241.225.424	6.184.587	235.040.837	3800%
E.1.a)	a) Plusvalenze	-	0	0	
E.1.b)	b) Altri proventi straordinari	241.225.424	6.184.587	235.040.837	3800%
E.2)	2) Oneri straordinari	87.454.416	0	87.454.416	
E.2.a)	a) Minusvalenze	-	0	0	
E.2.b)	b) Altri oneri straordinari	87.454.416	0	87.454.416	
	TOTALE E	153.771.009	6.184.587	147.586.422	2386%
A-B+C+D+E	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	659.926.538	587.333.423	72.593.115	12%
Y)	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
Y.1)	1) IRAP	-	0	0	
Y.1.a)	a) IRAP relativa a personale dipendente	-	0	0	
Y.1.b)	b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-	0	0	
Y.1.c)	c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-	0	0	
Y.1.d)	d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	0	0	
Y.2)	2) IRES	-	0	0	
Y.3)	3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	0	0	
	TOTALE Y	-	-	0	
G	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	659.926.538	587.333.423	72.593.115	12%



Nota integrativa

Gestione Sanitaria Accentrata Esercizio 2023

INDICE

1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio	3
2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio di esercizio	5
3. Immobilizzazioni Finanziarie	6
4. Crediti	8
5. Disponibilità liquide	19
6. Patrimonio netto	20
7. Fondi per rischi e oneri	23
8. Debiti	30
9. Contributi in conto esercizio	35
10. Proventi e ricavi diversi	42
11. Acquisti di servizi	45
12. Costo del personale	53
13. Oneri diversi di gestione	54
14. Accantonamenti	55
15. Proventi e oneri finanziari	57
16. Rettifiche di valore di attività finanziarie	58
17. Proventi e oneri straordinari	59
18. Modelli di rilevazione ministeriale SP-CE	61

1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla presente nota integrativa, ed è corredato dalla relazione sulla gestione. Esso è stato predisposto secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali, emanati dall'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 e in ottemperanza al postulato della chiarezza del bilancio.

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e la nota integrativa sono stati predisposti in unità di euro, anche nei casi in cui nella presente nota integrativa sono espressamente richiamati i valori dei modelli ministeriali CE e SP. L'arrotondamento è stato eseguito all'unità inferiore per decimali inferiori a 0,5 Euro e all'unità superiore per decimali pari o superiori a 0,5 Euro.

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

GEN01-SI	Lo Stato Patrimoniale della GSA è stato predisposto riconciliando e integrando le risultanze della contabilità economico-patrimoniale con le informazioni provenienti dai capitoli del Bilancio Regionale rientranti nella perimetrazione, nonché con lo stock di pensione ricognita non iscritta in bilancio ma riportata nel rendiconto regionale 2023, in modo da fornire una rappresentazione completa delle disponibilità finanziarie del SSR.

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

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

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

GEN03-NO	Non si rilevano casi di non comparabilità delle voci con l'esercizio precedente.

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

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

Rispetto allo schema di Nota Integrativa allegato al D.Lgs. 118/2011, non sono state oggetto di valorizzazione le seguenti voci:

- le immobilizzazioni materiali e immateriali;
- le rimanenze;
- le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni;
- i ratei e i risconti attivi;
- il trattamento di fine rapporto;
- i ratei e i risconti passivi;
- i conti d'ordine;
- Acquisti di beni

Sono pertanto riportate in nota Integrativa unicamente le sezioni riguardanti le voci movimentate e le relative tabelle riepilogative (queste ultime anche se non movimentate) previste dallo schema allegato al D.lgs 118/2011 e ss.mm.ii.

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

Il bilancio di esercizio è lo strumento di informazione patrimoniale, finanziaria ed economica della GSA. 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 della GSA e il risultato economico dell'esercizio.

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

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

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

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

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

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
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.
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.
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.
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.

3. Immobilizzazioni Finanziarie

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE)	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato	-	-	-	-
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	-	-	-	-
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate	-	-	-	-
	...				
	...				
AAA690	Crediti finanziari v/altri	-	-	-	-
	...				
	...				
AAA640	TOTALE CREDITI FINANZIARI	-	-	-	-

Tab. 1 – Movimentazioni dei crediti finanziari (valore nominale)

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (FONDO SVALUTAZIONE)	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato	-	-	-	-
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	-	-	-	-
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate	-	-	-	-
	...				
	...				
AAA690	Crediti finanziari v/altri	-	-	-	-
	...				
	...				
AAA640	TOTALE CREDITI FINANZIARI	-	-	-	-

Tab. 2 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti finanziari

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2023				
		Anno 2019 e precedenti	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
AAA660	Crediti finanziari v/Stato	-	-	-	-	-
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	-	-	-	-	-
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate	-	-	-	-	-
	...					
	...					
AAA690	Crediti finanziari v/altri	-	-	-	-	-
	...					
	...					
AAA640	TOTALE CREDITI FINANZIARI	-	-	-	-	-

Tab. 3 – Valore nominale dei crediti finanziari distinti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2023 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
AAA660	Crediti finanziari v/Stato	-	-	-
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	-	-	-
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate	-	-	-
	...			
	...			
AAA690	Crediti finanziari v/altri	-	-	-
	...			
	...			
AAA640	TOTALE CREDITI FINANZIARI	-	-	-

Tab. 4 – Valore netto dei crediti finanziari per anno di scadenza

IF01 - Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie contabilizzati dalla GSA sono pari a zero €/mln.

IF01 – NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

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

4. Crediti

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	1.164.344.738	8.630.147.908	8.977.387.903	817.104.743	
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	1.150.109.517	8.630.066.068	8.977.303.280	802.872.304	
ABA201	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto	772.001.747	7.709.515.168	7.982.755.105	498.761.809	
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato	332.028.934	326.784.113	484.183.813	174.629.235	
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	-	370.176.793	370.176.793	-	
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-	6.265.331	6.265.331	-	
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-	-	-	-	
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	46.078.836	217.324.662,62	133.922.238	129.481.260	
	Crediti v/Stato - altro:	14.235.222	81.840	84.623	14.232.439	
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	12.643.463	81.840	84.623	12.640.681	
ABA271	Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)	1.591.759	-	-	1.591.759	
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	1.076.479.081	397.653.683	531.919.355	942.213.409	
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	1.076.479.081	397.653.683	531.919.355	942.213.409	
						
ABA290	CREDITI V/STATO - RICERCA	646.350	-	494.799	151.552	
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute:	-	-	-	-	
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	646.350	-	494.799	151.552	
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	-	
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-	-	-	-	
ABA340	Crediti v/prefetture	-	-	-	-	
ABA200	TOTALE CREDITI V/STATO	2.241.470.170	9.027.801.591	9.509.802.057	1.759.469.704	
ABA360	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	150.450.826	1.044.165.051	914.243.087	280.372.790	
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	-	-	-	-	
ABA390	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	-	-	-	-	
ABA400	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	-	-	-	-	
ABA410	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	-	-	-	-	
ABA420	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	-	4.430.286.417,33	4.430.286.417	-	
ABA430	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	91.091.000	180.196.261	180.196.261	91.091.000	
ABA440	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	204.147	204.147	-	
ABA450	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	59.359.826	863.764.643	733.842.679	189.281.790	
ABA451	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	-	-	-	-	
ABA460	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	-	-	
						
ABA461	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale	-	-	-	-	
						
ABA470	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO:	293.481.945	274.657.825	335.763.769	232.376.001	
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	293.481.945	13.720.197	74.826.141	232.376.001	
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	-	-	-	-	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RIPIANO PERDITE:					
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite:	-	260.937.627,97	260.937.628	-	
ABA501	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-	-	-	
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-	-	-	-	
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-	
ABA521	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	12.736.098,98	17.214.263	13.265.210	16.685.152	
ABA522	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie	-	-	-	-	
ABA350	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	456.668.870	1.336.037.139	1.263.272.066	529.433.943	

Tab. 5– Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – I parte

I **Crediti verso Stato** esposti nello SP “000” al 31/12/2023, contabilizzati dalla GSA, sono pari a **1.759,5 €/mln** e risultano costituiti, principalmente, come di seguito riportato:

- **498,8 €/mln** per crediti per quote **FSN indistinto** relativi al FSR dell’anno 2023 per 316,1 €/mln, al FSR 2022 per 84,5 €/mln e al FSR 2021 e anni precedenti per 98,1 €/mln;
- **174,6 €/mln** per crediti per quote **FSR vincolato** relativi principalmente al FSR 2023 per 90,4 €/mln, al FSR 2022 per 50,3 €/mln, al FSR 2021 e anni precedenti per 29,3 €/mln;
- **129,5 €/mln** per crediti V/Stato **per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente**, sono riconducibili principalmente a quote relative al finanziamento delle

attività di ADI - PNRR (76,1 €/mln), a quote per la cura e la riabilitazione delle patologie connesse alla dipendenza da gioco d'azzardo (4,9 €/mln), a quote per la formazione del fascicolo sanitario elettronico – FSE-PNRR (8,4 €/mln), a quote destinate alla valorizzazione e potenziamento della ricerca biomedica (5,3 €/mln);

- **12,6 €/mln** per crediti **per spesa corrente - altro**, relativi principalmente a quote per contributi extra fondo di competenza 2022 e anni precedenti
- **1,6 €/mln** per crediti **per spesa corrente** per STP (ex D.Lgs. 286/98) e relativi ad anni precedenti;
- **942,2 €/mln** per crediti **per finanziamenti per investimenti** costituiti da finanziamenti per PNRR (566,8 €/mln) e da ulteriori risorse dei Finanziamenti per investimenti relativi all'art.20 Fase3 e altri finanziamenti per investimenti (375,4 €/mln);
- **0,2 €/mln** per crediti **per ricerca**, relativi al Bando di Ricerca 2016 Programma di rete denominato: *“Easy Net - finanziamento ministeriale”*.

I Crediti verso Regione esposti nello SP “000” al 31/12/2023, contabilizzati dalla GSA, sono pari a **529,4 €/mln** e risultano così ripartiti:

- **91,1 €/mln** crediti per finanziamento sanitario **aggiuntivo corrente – Lea** iscritti dalla GSA e relativi alle maggiori risorse derivanti dallo svincolo del gettito della manovra fiscale regionale;
- **232,4 €/mln** crediti v/Regione o provincia autonoma **per finanziamenti per investimenti**;
- **16,7 €/mln** crediti v/Regione o provincia autonoma **per contributi L. 210/92**, relativi a crediti per contributi extra fondo L.210/92;
- **189,3 €/mln** crediti v/Regione **per spesa corrente - altro**, composto principalmente da 121,8 €/mln relativi al Payback farmaceutico 2023 e 45 €/mln dell'ulteriore Payback 2023, entrambi incassati nella cassa ordinaria dello stesso anno.

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	Crediti v/Comuni	-	-	-	-	
						
ABA550	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	-	-	-	
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	-	-	-	
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-	-	-	-	
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	-	-	-	-	
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	-	-	-	-	
ABA591	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-	-	-	
ABA600	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	37.100	-	-	37.100	
ABA601	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-	-	
ABA540	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	37.100	-	-	37.100	
ABA610	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-	-	-	
ABA620	Crediti v/enti regionali	-	-	-	-	
						
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali	-	-	-	-	
						
ABA640	Crediti v/altre partecipate	-	-	-	-	
						
ABA650	Crediti v/Erario	-	-	-	-	
						
ABA660	CREDITI V/ALTRI	6.408.663	79.933.112	79.997.868	6.343.907	
ABA670	Crediti v/clienti privati	-	-	-	-	
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	
						
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	5.035.637	-	64.756	4.970.881	
						
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-	
						
ABA710	Altri crediti diversi	1.373.026	79.933.112	79.933.112	1.373.026	
ABA711	Altri Crediti diversi	1.373.026	79.933.112	79.933.112	1.373.026	
						
ABA712	Note di credito da emettere (diverse)	-	-	-	-	
						
ABA713	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-	-	
ABA714	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-	-	
						
ABA715	Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)	-	-	-	-	
						

Tab. 5– Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – II parte

I Crediti verso società partecipate e/o enti dipendenti della Regione esposti nello SP “000” al 31/12/2023 sono pari **0 €/mln**.

Crediti v/altri esposti nello SP “000” al 31/12/2023 sono pari a **6,3 €/mln**, relativi per 4,9 €/mln a crediti nei confronti di Agenzia Italiana del Farmaco e per 1,4 €/mln ad altri crediti diversi.

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE				
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:				
ABA201	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto				
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato				
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale				
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale				
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard				
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente				
	Crediti v/Stato - altro:				
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro				
ABA271	Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)				
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI				
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti				
					
					
ABA290	CREDITI V/STATO - RICERCA				
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute				
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				
ABA340	Crediti v/prefetture				
ABA200	TOTALE CREDITI V/STATO				
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE				
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:				
ABA390	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR				
ABA400	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale				
ABA410	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale				
ABA420	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR				
ABA430	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				
ABA440	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				
ABA450	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro				
ABA451	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)				
ABA460	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca				
					
					
ABA461	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale				
					
					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO				
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti				
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione				
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:				
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite				
ABA501	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015				
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				
ABA521	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92				
ABA522	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 – aziende sanitarie				
ABA350	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA				

Tab. 6– Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – I parte

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	Crediti v/Comuni				
					
					
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE				
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione				
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione				
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni				
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				
ABA591	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015				
ABA600	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione				
ABA601	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)				
ABA540	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE				
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI				
ABA610					
ABA620	Crediti v/enti regionali				
					
					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali				
					
					
ABA640	Crediti v/altre partecipate				
					
					
ABA650	Crediti v/Erario				
					
					
	CREDITI V/ALTRI				
ABA660					
ABA670	Crediti v/clienti privati				
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie				
					
					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici				
					
					
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca				
					
					
ABA710	Altri crediti diversi				
ABA711	Altri Crediti diversi				
					
					
ABA712	Note di credito da emettere (diverse)				
					
					
ABA713	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie				
ABA714	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie				
					
					
ABA715	Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)				
					
					

Tab. 6– Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – II parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2023				
		Anno 2019 e precedenti	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	5.555.918	11.765.241	131.668.267	157.322.168	510.793.150
		4.667.301	13.177	131.668.267	155.730.410	510.793.150
ABA201	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto	2	-	98.147.957	84.528.409	316.085.442
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato	4.667.299	-	29.283.928	50.287.363	90.390.645
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	-	-	-	-	-
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-	-	-	-	-
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-	-	-	-	-
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-	13.177	4.236.383	20.914.638	104.317.062
	Crediti v/Stato - altro:	888.617	11.752.063	-	1.591.759	-
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	888.617	11.752.063	-	-	-
ABA271	Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)	-	-	-	1.591.759	-
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	-	-	-	942.213.409	-
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	-	-	-	942.213.409	-

ABA290	CREDITI V/STATO - RICERCA				151.552	-
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-	-	-	-	-
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-	-	-	151.552	-
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	-	-
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-	-	-	-	-
ABA340	Crediti v/prefetture	-	-	-	-	-
ABA200	TOTALE CREDITI V/STATO	5.555.918	11.765.241	131.668.267	1.099.687.129	510.793.150
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	12.500.618	30.047.576	54.171.770	36.561.579	91.091.000
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:					
ABA390	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	-	-	-	-	-
ABA400	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	-	-	-	-	-
ABA410	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	-	-	-	-	-
ABA420	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	-	-	-	-	-
ABA430	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-	91.091.000
ABA440	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	-
ABA450	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	12.500.618	30.047.576	54.171.770	36.561.579	-
ABA451	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	-	-	-	-	-
ABA460	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	-	-	-

ABA461	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale	-	-	-	-	-

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	198.038.777	5.975.475	1.677.187	18.129.403	8.555.158
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	198.038.777	5.975.475	1.677.187	18.129.403	8.555.158
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	-	-	-	-	-
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	-	-	-	-
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-	-	-	-
ABA501	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-	-	-	-
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-	-	-	-	-

Tab. 7– Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2023				
		Anno 2019 e precedenti	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
ABA530	Crediti v/Comuni					
						
						
ABA550	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	-	-	-	-
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	-	-	-	-
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-	-	-	-	-
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	-	-	-	-	-
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	-	-	-	-	-
ABA591	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-	-	-	-
ABA600	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	37.100	-	-	-	-
ABA601	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-	-	-
ABA540	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	37.100	-	-	-	-
ABA610	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-	-	-	-
ABA620	Crediti v/enti regionali	-	-	-	-	-
						
						
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali	-	-	-	-	-
						
						
ABA640	Crediti v/altre partecipate	-	-	-	-	-
						
						
ABA650	Crediti v/Erario	-	-	-	-	-
						
						
ABA660	CREDITI V/ALTRI	-	816.651	2.926.172	2.601.085	-
ABA670	Crediti v/clienti privati	-	-	-	-	-
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-
						
						
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici		816.651	2.926.172	1.228.059	-
						
						
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-	-
						
						
ABA710	Altri crediti diversi	-	-	-	1.373.026	-
ABA711	Altri Crediti diversi	-	-	-	1.373.026	-
						
						
ABA712	Note di credito da emettere (diverse)	-	-	-	-	-
						
						
ABA713	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-	-	-
ABA714	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-	-	-
						
						
ABA715	Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)	-	-	-	-	-
						
						

Tab. 7– Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – II parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2023		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	510.793.150	306.311.594	-
	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:</i>	510.793.150	292.079.155	-
ABA201	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto	316.085.442	182.676.367	-
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato	90.390.645	84.238.589	-
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	-	-	-
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-	-	-
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-	-	-
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	104.317.062	25.164.198	-
	<i>Crediti v/Stato - altro:</i>	-	14.232.439	-
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	-	12.640.680	-
ABA271	Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)	-	1.591.759	-
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	-	942.213.409	-
ABA280	<i>Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti</i>	-	942.213.409	-
				
				
ABA290	CREDITI V/STATO - RICERCA	-	151.552	-
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-	-	-
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-	151.552	-
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-	-	-
ABA340	<i>Crediti v/prefetture</i>	-	-	-
ABA200	TOTALE CREDITI V/STATO	510.793.150	1.248.676.555	-

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	91.091.000	189.281.790	-
	<i>Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:</i>	-	-	-
ABA390	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	-	-	-
ABA400	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	-	-	-
ABA410	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	-	-	-
ABA420	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	-	-	-
ABA430	<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>	91.091.000	-	-
ABA440	<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>	-	-	-
ABA450	<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro</i>	-	189.281.790	-
ABA451	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	-	-	-
ABA460	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	-
				
				
ABA461	<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale</i>	-	-	-
				
				
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	8.555.158	223.820.843	-
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	8.555.158	223.820.843	-
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	-	-	-
	<i>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:</i>	-	-	-
ABA500	<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite</i>	-	-	-
ABA501	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-	-
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-	-	-
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-
ABA521	<i>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92</i>	3.794.880	12.890.272	-
ABA522	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie	-	-	-
ABA350	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	103.441.038	425.992.905	-

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2023		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	Crediti v/Comuni	0	0	0
				
				
ABA550	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0	0	0
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0	0	0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0	0	0
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	0	0	0
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0	0	0
ABA591	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0	0	0
ABA600	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	0		37.100
ABA601	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0
ABA540	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0	0	37.100
ABA610	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0
ABA620	Crediti v/enti regionali	0	0	0
				
				
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali	0	0	0
				
				
ABA640	Crediti v/altre partecipate	0		0
				
				
ABA650	Crediti v/Erario	0	0	0
				
				
ABA660	CREDITI V/ALTRI	0	6.343.907	0
ABA670	Crediti v/clienti privati	0	0	0
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0
				
				
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	0	4.970.881	
				
				
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0
				
				
ABA710	Altri crediti diversi	0	1.373.026	0
ABA711	Altri Crediti diversi	0	1.373.026	
				
				
ABA712	Note di credito da emettere (diverse)			
				
				
ABA713	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0	0	0
ABA714	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0	0	0
				
				
ABA715	Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)	0	0	0
				
				

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

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
ASL Roma 1			
ASL Roma 2			
ASL Roma 3			
ASL Roma 4			
ASL Roma 5			
ASL Roma 6			
ASL Viterbo			
ASL Rieti			
ASL Latina			
ASL Frosinone			
San Camillo Forlanini			
San Giovanni Addolorata			
Policlinico Umberto I			
IFO			
INMI - L. Spallanzani			
Sant'Andrea			
Policlinico Tor Vergata			
Ares			

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

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti <i>Inserire dettaglio</i>				1.076.479.081	397.653.683	531.919.355	942.213.409
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti <i>Inserire dettaglio</i>				293.481.945	13.720.197	74.826.141	232.376.001
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione <i>Inserire dettaglio</i>				-	-	-	-
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite <i>Inserire dettaglio</i>				-	260.937.628	260.937.628	-
ABA501	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 <i>Inserire dettaglio</i>				-	-	-	-
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 <i>Inserire dettaglio</i>				-	-	-	-
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti <i>Inserire dettaglio</i>				-	-	-	-
ABA521	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 <i>Inserire dettaglio</i>				12.736.099	17.214.263	13.265.210	16.685.152
ABA522	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 – aziende sanitarie				-	-	-	-

Tab. 10– Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

CRED01 – NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante.

Altre informazioni relative ai crediti.

Informazione	Caso presente nella GSA?	Se sì, illustrare
CRED02 – Gravami. Sui crediti della GSA vi sono gravami quali pignoramenti, ecc?	NO	
CRED03 – Cartolarizzazioni. La GSA ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?	NO	

CRED04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO	
CRED05 – Ulteriori informazioni	SI	I crediti della GSA sono stati oggetto di un’attività di riconciliazione con i crediti delle aziende sanitarie.

5. Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	-	-	-	-
ABA770	Istituto Tesoriere	-	-	-	-
ABA780	Tesoreria Unica	1.542.193.097	13.422.354.654	12.364.469.487	2.600.078.264
ABA790	Conto corrente postale	-	-	-	-

Tab. 11 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

Le **Disponibilità liquide** della GSA sul c/c di tesoreria sanità esposte nel modello SP “000” al 31/12/2023 sono pari a **2.600,1 €/mln**, così come risulta dal saldo comunicato dall’Istituto Tesoriere e riportato nella relazione al "Rendiconto Generale della Regione Lazio per l'esercizio finanziario 2023".

DL01 – Fondi vincolati.

DL01 – NO	Le disponibilità liquide non comprendono fondi vincolati.

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

Informazione	Caso presente nella GSA?	Se sì, illustrare
DL02 – Gravami. Sulle disponibilità liquide della GSA vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO	
DL03 – Rapporti con il c/c tesoreria ordinario. Tra le disponibilità liquide rientrano anche eventuali trasferimenti di liquidità da parte del conto corrente di tesoreria della gestione ordinaria?	NO	
DL04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO	

6. Patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)	
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	-						-
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	100.578.435		740.332.713		- 737.975.270		102.935.878
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	-		-		-		-
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	100.578.435		740.332.713		- 737.975.270		102.935.878
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	513.859		-		-		513.859
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-		-		-		-
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	100.064.576		740.332.713		- 737.975.270		102.422.019
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	-		-		-		-
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-		-		-		-
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	-		-		-		-
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	-		-		-		-
PAA110	ALTRE RISERVE:	55.741.720		707.345.963	-	708.926.015	-	54.161.668
PAA120	Riserve da rivalutazioni	-						-
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	-		-		-		-
PAA140	Contributi da reinvestire	-		-		-		-
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	55.741.720		-		1.580.052		54.161.668
PAA160	Riserve diverse	-		-		-		-
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	-		707.345.963	-	707.345.963	-	-
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-		-		-		-
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-		-		-		-
PAA200	Altro	-		707.345.963		707.345.963		-
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	587.333.423		-		587.333.423		-
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-		-		-	659.926.538	659.926.538
PAZ999	TOTALE PATRIMONIO NETTO	743.653.578	-	1.447.678.675	-	2.034.234.708	659.926.538	817.024.084

Tab. 12 – Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto

Il Patrimonio netto al 31/12/2023 del modello SP "000" è pari a **817,0 €/mln** e risulta composto per:

- **102,9 €/mln** da Finanziamenti da Stato per investimenti - altro;
- **54,2 €/mln** da Altre riserve;
- La voce Utili (perdite) portati a nuovo al 31/12/2023 non risulta valorizzata, e per il relativo dettaglio delle movimentazioni dell'esercizio si rimanda alla deliberazione di Giunta regionale n. 607 del 08/08/2024, avente ad oggetto "Assegnazione dei contributi per ripiano perdite delle Aziende Ospedaliere della Regione Lazio riferite all'annualità 2022 ai sensi dell'art. 29, lettera d), e dell'art. 30 del D.Lgs n.118/2011";
- **659,9 €/mln** da Utile (perdita) d'esercizio.

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
PAA020	Per beni di prima dotazione:					-					-		
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2016												
	... assegnati a partire dall'1/1/2016 (dettagliare)												
PAA030	Da Stato:					100.578.435		740.332.713		-737.975.269,90	102.935.878		
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2016												
	... assegnati a partire dall'1/1/2016 (dettagliare)												
PAA070	Da Regione:					-		-		-	-		
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2016												
	... assegnati a partire dall'1/1/2016 (dettagliare)												
PAA080	Da altri soggetti pubblici:					-		-		-	-		
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2016												
	... assegnati a partire dall'1/1/2016 (dettagliare)												
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:					-		-		-	-		
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2016												
	... assegnati a partire dall'1/1/2016 (dettagliare)												

Tab. 13– Dettaglio finanziamenti per investimenti (ultimi 3 esercizi)

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/2019 e precedenti	Valore al 31/12/2020	Valore al 31/12/2021 (Valore iniziale)	
Valore iniziale				
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale				

Tab. 14– Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/2019 e precedenti	Valore al 31/12/2020	Valore al 31/12/2021 (Valore iniziale)	
Valore iniziale				
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale				

Tab. 15– Dettaglio contributi da reinvestire

PN01 – Fondo di dotazione

PN01 – NO	Il fondo di dotazione, pari a 0, non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.

Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	Caso presente nella GSA?	Se sì, illustrare
PN02 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

7. Fondi per rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	-	-	-	-	-
PBA010	FONDI PER RISCHI:	500.746.045	85.760.508	-	32.121.192	528.305.216
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	-	-	-	-	-
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	-	-	-	-	-
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	359.614.805	82.706.856	- 26.080.145	29.067.540	387.173.977
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-	-	-	-
PBA051	Fondo rischi per franchigia assicurativa	-	-	-	-	-
PBA052	Fondo rischi per interessi di mora	-	-	-	-	-
PBA060	Altri fondi rischi:	141.131.240	3.053.652	-	3.053.652	141.131.240
	Fondo accantonamento da estinzione debiti ex DCA 521/2018	-	-	-	-	-
	Altri fondi rischi	-	-	-	-	-
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	3.677.421	1.249.862.062	-	1.249.862.061	3.677.421
PBA080	FSR indistinto da distribuire	-	949.816.728	-	949.816.728	-
PBA090	FSR vincolato da distribuire	3.677.421	300.045.334	-	300.045.333	3.677.421
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi	-	-	-	-	-
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-	-
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	-
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca	-	-	-	-	-
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti	-	-	-	-	-
PBA141	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-	-
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	86.354.334	259.855.422	-	257.045.905	89.163.851
PBA151	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	11.584.503	10.671.593	-	959.410	21.296.686
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	25.303.335	2.946.565	- 25.117.137	479.102	2.653.661
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	49.466.495	26.499.342	- 10.752.334	-	65.213.503
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	-	-	-	-	-
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-	-	-	-
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	-	86.678.093	-	-	86.678.093
PBA210	Fondi integrativi pensione	-	-	-	-	-
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	-	-	-	-	-
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	-	-	-	-	-
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	-	-	-	-	-
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	-	86.678.093	-	-	86.678.093
	dipartimento di prevenzione	-	-	-	-	-
	fondo accantonamento fondi alpi	-	-	-	-	-
PBA270	Altri Fondi incentivi funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs 50/2016	-	-	-	-	-
	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	-	-	-	-	-
PBZ999	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	590.777.800	1.682.156.084	-	1.539.029.158	707.824.582

Tab. 16– Consistenza e movimentazioni dei fondi rischi e oneri

I **Fondi per rischi e oneri** esposti al 31/12/2023 nel modello SP “000” sono pari **707,8 €/mln** e risultano composti per:

- **528,3 €/mln** dal **fondo rischi**, relativi al valore del fondo al 1.1.2023 incrementato per **82,7,6 €/mln** degli Accantonamenti imputabili per contenziosi sorti nell’anno 2023 e decrementato degli Utilizzi per **29,0 €/mln** e **26,1 €/mln** per giroconti nella voce Debiti verso altri fornitori;
- **3,7 €/mln** da **fondi da distribuire** rilevati nel bilancio della GSA, corrispondenti a impegni iscritti nel bilancio regionale, da ripartire successivamente a favore delle aziende. Tale valore è costituito dall’impegno relativo alla quota di FSR vincolato per il superamento degli Ospedali Psichiatrici Giudiziari (OPG) competenza 2012 non assegnato alle Aziende;
- **89,2 €/mln** da quote inutilizzate di contributi;

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

Tab. 17– Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R. vincolato

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

Tab. 18– Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da soggetti pubblici (extrafondo)

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

Tab. 19 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

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

Tab. 20– Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da privati

Illustrazione dei criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi, come specificato nella seguente tabella.

Fondo	Criteri di determinazione
Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privatod	Il valore iniziale del fondo al 01.01.2023 è pari a 359,6 €/mln. Tale importo è la risultanza di tutti gli accantonamenti effettuati negli anni 2007-2018 e dall'utilizzo dello stesso nell'anno 2019, riferiti a: • Rischio di minore contabilizzazione nelle aziende dell'acquisto di prestazioni ospedaliere da privato (incluso File F, funzioni e fondino di riabilitazione) per 20,4 €/mln nel 2007; • Accantonamento prudenziale, 2007-2010, per rischio di contenzioso in materia di prestazioni ospedaliere da privato (es. effetto DCA 58 e contratti non sottoscritti) per 15,4 €/mln; • Rischio di "insussistenza finanziaria" delle sopravvenienze attive rilevate dalle aziende per gli anni 2009-2011, 53,2 €/mln; • Accantonamenti 2011 per 71,9 €/mln, di cui 36 €/mln verso la struttura Gemelli, 17 €/mln per over-budget su ospedaliera e ambulatoriale, 4,7 €/mln per riconversioni, 8 €/mln per minori contabilizzazioni nelle Aziende (acquisto ospedaliera), 6 €/mln per rettifica dei controlli esterni sulla riabilitazione; • Accantonamenti 2012 per 44,4 €/mln per rischi connessi all'acquisto di prestazioni da privato, di cui 14,4 €/mln per l'assistenza ospedaliera; 4,8 €/mln per l'assistenza ambulatoriale; 7,5 €/mln per Riabilitazione Extra Ospedaliera - (Ex.art.26); 9,4 €/mln riferiti a prestazioni sociosanitarie Da Privato – (RSA); 8,2 €/mln relativi all'assistenza in Hospice; • Accantonamenti 2012 per 46,7 €/mln legati alle poste straordinarie attive per prestazioni dai privati classificati rilevate dalle Aziende, a seguito degli effetti delle Determinazioni regionali B07064 del 05.10.2012 e B03341 del 04.06.2012; • Accantonamenti 2013 per complessivi 18,1 €/mln, dovuti ad accantonamenti 2013 pari a 19,7 €/mln relativi a prestazioni di assistenza ospedaliera (4,5 €/mln), prestazioni di assistenza ambulatoriale (5,3 €/mln), prestazioni di riabilitazione extra ospedaliera - ex.art.26 (1,1 €/mln), prestazioni di assistenza psichiatrica residenziale e semiresidenziale da privato (4,8 €/mln), altre prestazioni socio-sanitarie da privato RSA (4 €/mln) e a 1,6 €/mln relativi al rilascio di una quota dei fondi rischi accantonata nel 2011 e nel 2012 per compensare le sopravvenienze passive registrate dall'ASL RMA a seguito di fatture ricevute nel 2013 e relative a prestazioni entro budget da parte di erogatori privati negli esercizi 2011 e 2012. • Accantonamenti 2014, pari a 40,7 €/mln, costituiti per 22,4 €/mln da accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni da privato, relativi a prestazioni di assistenza ospedaliera (15,5 €/mln), prestazioni di assistenza ambulatoriale (3,1 €/mln) e prestazioni di riabilitazione extra ospedaliera ex.art.26 (3,8 €/mln) e per 18,3 €/mln da accantonamenti effettuati per compensare l'effetto economico positivo determinato dall'iscrizione di una posta straordinaria attiva da parte della ASL RMD nei confronti di una struttura privata accreditata, in attesa di ulteriori approfondimenti (cfr. Verbale tavolo di verifica 24.03.2015). • Accantonamenti 2015 pari a 26,6 €/mln, costituiti per 16,4 €/mln relativi al rischio connesso all'acquisto di prestazioni da una struttura privata per riabilitazione cod. 75(il valore corrisponde alla differenza tra l'importo contabilizzato dall'ASL RMC e il budget assegnato per il 2015 dal DCA n. 444/2014) e per 10,2 €/mln relativi al rischio del mancato recupero finanziario delle richieste di note di credito

	effettuate dalle Aziende riguardanti i controlli esterni 2013 e contabilizzate dalle stesse nelle poste straordinarie attive (cfr. Verbale tavolo di verifica del 28 luglio 2016). ● Accantonamenti 2016 pari a 16,4 €/mln relativi al rischio connesso all'acquisto di prestazioni da una struttura privata per riabilitazione cod. 75 (il valore corrisponde alla differenza tra l'importo contabilizzato dall'ASL RM2 e il budget assegnato per il 2016 dal DCA n. 368/2016). Inoltre, nel 2016 è stato rilevato un decremento del fondo rischi pari a 26,2 €/mln relativo a: - L'utilizzo del fondo rischi pari a 17,8 €/mln per il pagamento all'INPS dei crediti da questo vantati nei confronti del Campus, in attuazione del DCA n.66/2016; - Rilascio del fondo rischi per un importo pari a 8,4 €/mln a seguito del recupero finanziario dei controlli esterni 2013 come da verbale del Tavolo di Verifica del 28/03/2017. ● Accantonamenti 2017 pari a 2,2 €/mln relativi al mancato recupero finanziario dei controlli esterni riabilitazione 2013. ● Accantonamenti 2018 per 18,1 €/mln relativi alla rettifica effettuata per i rischi derivanti dai controlli esterni, anni 2013 -2015, che le Aziende sanitarie, su indicazione della Regione, in sede di predisposizione del Bilancio d'esercizio, avevano rilevato movimentando il Fondo di dotazione dello Stato Patrimoniale e non la voce degli accantonamenti del Conto Economico. ● Utilizzo del fondo rischi pari a 32,3 €/mln per l'acquisto di prestazioni sanitarie da privato della GSA alle ASL Roma 1 e Roma 6, a seguito dei contenziosi non andati a buon fine nei confronti delle Strutture private accreditate degli anni pregressi, e pari rispettivamente, a 18,9 €/mln e a 13,4 €/mln; ● Utilizzo del fondo pari a 18,1 €/mln per l'assegnazione alle ASL degli accantonamenti per controlli esterni non concordati per gli anni 2013-2015, effettuate dalla GSA sul bilancio d'esercizio 2018 in nome e per conto delle ASL. ● 18,9 €/mln di accantonamento dell'esercizio relativi a ripristino fondo rischi GSA; ● 6 €/mln di utilizzo del fondo per l'assegnazione ad un'ASL di tale importo per altre prestazioni; ● 0,9 €/mln di utilizzo del fondo per l'assegnazione ad un'ASL di tale importo per altre prestazioni. All'importo al 01/01/2023 si si rileva l'effetto combinato derivante dall'analisi straordinaria 2023: ● Accantonamenti per 82,7,6 €/mln imputabili a maggiori accantonamenti per contenziosi sorti nell'anno 2023 ● Utilizzi per 29,0 €/mln A tali movimentazioni si registra un ulteriore movimentazione in diminuzione del f.do rischi per 26,1 €/mln riclassificati nella voce Debiti verso altri fornitori
Altri Fondi Rischi	Il valore iniziale del fondo al 01.01.2023 è pari a 141,1 €/mln. Il saldo non ha subito variazioni nel corso del 2023 ed è relativo: ● per 41,4 €/mln ad un accantonamento effettuato nel 2014 per sterilizzare l'effetto positivo dell'iscrizione della posta straordinaria attiva dell'ASL Roma D relativa all'adeguamento del fondo rischi al 31.12.2013, come da verbale del Tavolo di Verifica Ministeriale del 24 novembre 2015. ● per 15 €/mln ad un accantonamento effettuato nel 2016 prudenzialmente iscritto dalla GSA a fronte dell'attività ancora incorso da parte delle aziende sulla ricognizione dei crediti (Nota Regionale Prot. N. 240382 dell'11/05/2017). ● per 18,7 €/mln ad un accantonamento effettuato nel 2017 relativi al differenziale rilevato tra il saldo del conto transitorio appositamente istituito dall'ASL di Frosinone per la sistemazione contabile dell'accordo con il San Raffaele, pari a 35,8 €/mln, e l'importo di 54,6 €/mln derivante dalla ricostruzione extracontabile post compensazione crediti/debiti tra l'Azienda stessa e il San Raffaele ● per 37,2 €/mln e relativi per 17,1 €/mln all'accantonamento per Pay-back ripiano ospedaliera 2016 come da comunicazione MEF 18.01.2019, 9,6 €/mln per il rischio del mancato recupero delle fatture attive emesse dal SC delle somme impropriamente dovute ad un fornitore, 2,2 €/mln accantonati per il mancato recupero finanziario a valere sui controlli esterni non in contestazione, 0,9 €/mln per la mancata contabilizzazione della ASL RM6 controlli esterni anno 2013, 0,7 €/mln per il mancato accantonamento da parte della ASL RM5 per controlli esterni in contestazione anni 2012, 0,2 €/mln per il mancato accantonamento da parte della ASL RM1 per controlli esterni in contestazione anni 2014-2015 e 6,4 €/mln per ulteriori accantonamenti prudenziali. ● Al valore alla data del '01/01/2019 si sottrae lo svincolo del Pay-back ripiano ospedaliero 2016, pari a circa 17,1 €/mln, a seguito della conclusione dei contenziosi con le Aziende farmaceutiche ed al riconoscimento da parte del MEF dell'ammontare da assegnare e trasferire alla Regione Lazio per il Pay-back per lo sfondamento del tetto dell'ospedaliera 2013-2017 ● 34,4 €/mln che si aggiunge alla data 01/01/2020 relativi ad un accantonamento prudenziale relativo al mancato rimborso regionale per l'acquisto di DPI ● 5 €/mln di accantonamento dell'esercizio relativi a rimborso mascherine; ● 10,1 €/mln di accantonamento dell'esercizio relativi a potenziali contenziosi delle aziende sanitarie ● Meno 3,5 €/mln di utilizzo per effetto della sentenza della Corte d'Appello di Roma n. 7128/2021 RG 1355/2017 emessa a favore di un IRCCS privato
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov.	Il valore del Fondo per quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. vincolato al 01/01/2023 è pari a 25,3 €/mln ed è costituito:

Aut. per quota F.S. vincolato	• per 1,6 €/mln dalle quote di FSR vincolato non assegnate alle Aziende nell'anno 2019 e destinate ad essere ripartite nel 2020 e in particolare da finanziamenti relativi a: - Corsi di formazione specifica in Medicina Generale (D.lgs 368/99) per 0,2 €/mln; - Sperimentazione dei nuovi servizi per la farmacia di continuità (L. 205/2017 art. 1 c. 403 e 406) per 1.2 €/mln; - Progetti di PSN (L. 662/96) per 0,1 €/mln. • per 7,4 €/mln per PSN 2018 e ante accantonati negli anni pregressi e non ancora assegnati alle Aziende sanitarie. • per 5 €/mln da quote inutilizzate di contributi da regione per progetti di PSN L. 662/96 • 5 €/mln di accantonamento per quote inutilizzate contributi non assegnate alle Aziende nell'anno 2021 per remunerazione a farmacie per attività di contrasto a patologie infettive (D.L. 41/2021, art. 20, cc. 4-5-6); • 5,4 €/mln di accantonamento per quote inutilizzate contributi non assegnate alle Aziende nell'anno 2021 per contributi per i laboratori come da Intesa in CSR n. 258 del 16/12/21; • 6,5 €/mln di accantonamento per quote inutilizzate contributi non assegnate alle Aziende nell'anno 2021 per Progetti sulla salute mentale come da atto n.58/CSR del 28/04/2022; • 2,7 €/mln di accantonamento per quote inutilizzate contributi non assegnate alle Aziende nell'anno 2021 per Sperimentazione e remunerazione delle prestazioni e delle funzioni assistenziali erogate dalle farmacie come da Atti n. 41/CSR del 30/03/22 • 3,4 €/mln di utilizzi relativi a Ricavi 2020 Accantonati in GSA e impegnati per le Aziende nel 2021 attinenti alla determina n. G10648 riguardante lo Screening HCV; • 0,3 €/mln di utilizzi relativi a Ricavi 2020 Accantonati in GSA e impegnati per le Aziende nel 2021 attinenti all'Esenzione/ sconto farmacie. • 6,5 €/mln di utilizzi per Progetti sulla salute mentale accantonati nel 2011; • 1,5 €/mln di utilizzi per contributi per i laboratori accantonati nel 2021; • 5 €/mln di utilizzi per Progetti di PSN L.662/96 accantonati nel 2021; All'importo del 01/01/2023 si aggiungono le seguenti movimentazioni del fondo: • 2,9 €/mln in aumento per accantonamenti per malattie rare e per la formazione di medicina generale e per gli obiettivi del PSN competenza 2023 • 0,5 €/mln in diminuzione per utilizzi del fondo e relativi principalmente per costi sostenuti all'evoluzione e manutenzione del sistema Sipso Web per la gestione dello screening epatite C e per il Piano Nazionale di Prevenzione e supporto al PNP 2014-2028 accantonati negli esercizi precedenti; • 25,1 €/mln in diminuzione per G/c relativi alla rilevazione del Debito nei confronti delle Aziende Sanitarie della Regione Lazio.
Quote inutilizzate contributi extra FSR	Il valore del fondo Quote inutilizzate contributi extra FSR al 01/01/2023 è pari a 49,5 €/mln ed è costituito: • per 27,6 €/mln da Fondi pregressi 2018 e ante già presenti nell'esercizio 2018 pari a 33,6 €/mln, al netto dell'utilizzo e delle assegnazioni effettuate nell'anno 2019 e pari a 5,9 €/mln; • per 12,1 €/mln da accantonamenti effettuati nell'anno 2019 relativi ad impegni a favore della GSA e in particolare: • 4,8 €/mln relativi al GAP extra FSR 2019; • 5,2 €/mln relativi al fondo per la riduzione della quota fissa ricetta; • 0,9 €/mln relativi alle attività di farmacovigilanza art. 36, comma 14, L.449/97, anno 2017; • 1,1 €/mln per finanziamento ECM (Educazione Continua Medicina); • 0,1 €/mln per l'adozione protocollo di sorveglianza sanitaria ex esposti all'amianto; • 0,03 €/mln relativi ai progetti sperimentali di abbattimento liste d'attesa della specialistica ambulatoriale; • 0,02 €/mln riferiti al fondo per l'abbattimento dei tempi e liste d'attesa della specialistica ambulatoriale; • per 5,4 €/mln da accantonamento GAP ed ulteriori contributi effettuati nell'anno 2020; • per 11,8 €/mln da utilizzo Fondi effettuati nell'esercizio 2020. • 4,2 €/mln di accantonamento GAP 2021; • 9,7 €/mln di utilizzo fondi GAP anni 2018 – 2019; • 0,8 €/mln di utilizzo fondi relativi alla Farmaco Vigilanza; • 0,004 €/mln di accantonamento relativi a finanziamento ECM; • 0,002 €/mln di accantonamento relativi al 5 *1000; • 1,2 €/mln di accantonamenti relativi ad accertamenti in avanzo al 2021 • 7,8 €/mln Accantonamento extra UKR • 4,2 €/mln assegnazione dello stato delle quote relative al finanziamento delle attività di prevenzione, cura e riabilitazione delle patologie connesse alla dipendenza da gioco d'azzardo, ex legge n. 190/2014, art. 1, c. 133

	• 2,7 €/mln Risorse PNRR formazione "Fascicolo sanitario Elettronico" • 0,9 €/mln assegnazione delle risorse statali per le attività di farmacovigilanza art. 36, comma 14, legge 449/97 • 0,5 €/mln assegnazione dello stato per le tecniche di procreazione medicalmente assistita (legge 19 febbraio 2004, n. 40) • 0,5 €/mln assistenza medica nelle scuole (l.r. n. 25/2020, art. 3, cc. 50-51) • 0,5 €/mln assegnazione dello stato per l'acquisto di sostituti del latte materno alle donne affette da condizioni patologiche che impediscono la pratica naturale dell'allattamento • 0,3 €/mln fondo per l'esonero dalla compartecipazione della spesa sanitaria per gli operatori delle forze armate, delle forze di polizia, della protezione civile, del corpo nazionale dei vigili del fuoco e della polizia locale (l.r. n. 20/2021, art. 13, cc. 28-30) • 0,3 €/mln disagio psicologico derivante dalla perdita dei capelli in conseguenza della terapia oncologica (art. 7, cc. 77-81, l.r. n. 28/2019 e s.m.i.) § trasferimenti correnti a amministrazioni locali • 0,2 €/mln tutela della sicurezza domestica (l.r. n. 6/2014) • 0,2 €/mln sono per le attività del registro tumori della regione lazio - l.r. n. 7/2015 • 0,1 €/mln sostegno ai pazienti affetti da patologia ceroidolipofusinosi (art. 7, cc. 41-44, l.r. n. 28/2019) • 0,1 €/mln sostegno ai pazienti affetti da malattia rara ad alta intensità di cura (art. 7, cc. 45-49, l.r. n. 28/2019) • 0,1 €/mln spese per lo studio finalizzato a cure e prevenzione della fibromialgia - parte corrente (l.r. n. 19/2022, art. 9, cc. 101-102) • 0,1 €/mln spese per i programmi di screening della popolazione a rischio di neoplasie polmonari (l.r. n. 19/2022, art. 9, cc. 146-147) Al valore iniziale dell'1/1/2023 si sono registrate movimentazioni in aumento, tra cui principalmente: • 8,4 €/mln per FSE (PNRR) • 1,0 €/mln per MMG (PNRR) • 4,2 €/mln per GAP • 1,0 €/mln per Piano Oncologico • 4,0 €/mln per Percorso per infezioni ospedaliere (PNRR) • 1,3 €/mln per Corso di Formazione Manageriale (PNRR) • 0,7 €/mln per Spetto autistico • 5,9 €/mln per altri accantonamenti Al valore iniziale si sono registrate movimentazioni per 10,7 €/mln in diminuzione per G/c relativi alla rilevazione del Debito nei confronti delle Aziende Sanitarie della Regione Lazio.
Quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	Il valore del fondo Quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato al 01/01/2023 è pari a 11,6 €/mln determinato dai seguenti importi: • 3,9 €/mln di utilizzi di Ricavi 2020 Accantonati in GSA e impegnati alle Aziende nel 2021 relativi all'incremento della Dirigenza medica al fine di far fronte all'emergenza epidemiologica da Covid-19 nel 2021; • 0,3 €/mln di accantonamenti relativi ad ulteriori risorse Covid riconducibili ad accertamenti e impegni 2022. • 8,1 €/mln relativo al Fondo per il disagio; • 2,4 €/mln relativo alla ripartizione delle risorse destinate all'erogazione di contributi per sessioni di psicoterapia; • 1 €/mln relativo ai servizi territoriali e ospedalieri di neuropsichiatria infantile e dell'adolescenza. • 0,3 €/mln relativi ad utilizzi accantonati nel 2021 Al valore iniziale dell'1/1/2023 si sono registrate movimentazioni in aumento: • 10,7 €/mln per Incremento dei fondi contrattuali per il trattamento economico accessorio della dirigenza Medica, Sanitaria e Veterinaria di cui all'art. 1, c. 435 e 435 bis della L. 205/2017 Al valore iniziale si sono registrate movimentazioni in diminuzione per Spese relative a sessioni di sessioni di psicoterapia fruibili presso specialisti privati per 1,0 €/mln in diminuzione

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

Informazione	Caso presente nella GSA?	Se sì, illustrare

FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto all'ammontare stanziato?	NO	
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO	
FR03. Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?	NO	
FR04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

8. Debiti

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						
PDA010	DEBITI V/STATO	138.000	8.079.939.463	8.079.939.463	138.000		
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	-	509.833.594	509.833.594	-		
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-	12.440.360	12.440.360	-		
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	-	7.557.665.509	7.557.665.509	-		
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	-		
PDA060	Altri debiti v/Stato	138.000	-	-	138.000		
-	-	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	-		
PDA070	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-	8.747.461.190	8.747.461.190	-		
PDA080	Debiti v/Region e Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA	-	-	-	-		
PDA081	Debiti v/Region e Provincia Autonoma per finanziamenti	-	310.756.808	310.756.808	-		
PDA090	Debiti v/Region e Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	-	-	-	-		
PDA100	Debiti v/Region e Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-	-	-	-		
PDA101	Debiti v/Region e Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale	-	-	-	-		
PDA111	Acconto da Region e Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-	-	-		
PDA112	Debiti v/Region e Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	-	19.124.053	19.124.053	-		
PDA110	Acconto quota FSR da Region e Provincia Autonoma	-	8.338.013.447	8.338.013.447	-		
PDA120	Altri debiti v/Region e Provincia Autonoma - GSA	-	-	-	-		
PDA121	Altri debiti v/Region e Provincia Autonoma	-	79.566.883	79.566.883	-		
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	1.042.485	33.343	62.835	1.012.993		
-	-	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	-		
PDA150	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	1.728.420.296	16.474.817.347	16.533.919.990	1.669.317.653		
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	1.500.694.015	16.141.534.512	16.302.216.640	1.340.011.887		
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	65.827.376	127.480.376	54.777.776	138.529.976		
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	149.162.806	180.412.966	154.941.802	174.633.970		
PDA211	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP	-	14.016.142	7.829.813	6.186.329		
PDA212	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-	-		
PDA213	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92	12.736.099	11.373.351	14.153.959	9.955.491		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	1.096.630	26.507	-	1.123.137		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	1.011.875.117	1.093.354.384	590.040.084	1.515.189.417		
PDA231	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti	694.882.868	370.007.155	481.699.141	583.190.883		
PDA232	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione	-	-	-	-		
PDA233	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite	-	625.851.670	-	625.851.670		
PDA234	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-	-	-		
PDA235	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro	316.992.248	97.495.559	108.340.943	306.146.865		
PDA140	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	2.741.392.042	17.568.198.239	17.123.960.073	3.185.630.207		
PDA240	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	97.769.882	151.058.487	162.415.920	86.412.450		
PDA250	Debiti v/enti regionali:	88.296.041	36.812.405	40.015.021	85.093.425		
-	-	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	-		
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	-		
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	9.473.841	114.246.083	122.400.898	1.319.025		
-	-	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	-		
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	65.618.457	38.013.528	33.681.150	69.950.835		
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	2.291.035	-	163.879	2.127.156		
PDA291	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	2.291.035	-	163.879	2.127.156		
PDA292	Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	-	-	-	-		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	63.327.422	38.013.528	33.517.271	67.823.679		
PDA301	Debiti verso altri fornitori	63.327.422	38.013.528	33.517.271	67.823.679		
PDA302	Note di credito da ricevere (altri fornitori)	-	-	-	-		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-	-	-	-		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	-	-	-	-		
-	erario c/ires	-	-	-	-		
-	erario c/ ritenute lavoro autonomo	-	-	-	-		
-	erario c/ ritenute lavoro dipendente	-	-	-	-		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	-	-	-	-		
-	debiti verso inpdap	-	-	-	-		
-	debiti verso inps lavoratori dipendenti	-	-	-	-		
-	debiti verso inps lavoro autonomo	-	-	-	-		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	6.385.655	63.800.357	42.816.245	27.369.766		
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-		
PDA360	Debiti v/dipendenti	-	8.557.531	-	8.557.531		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-		
PDA380	Altri debiti diversi:	6.385.655	55.242.826	42.816.245	18.812.295		

Tab. 21- Consistenza e movimentazioni dei debiti

Il **Totale dei Debiti** al 31/12/2023 nel modello SP “000” è pari a **3.370,5 €/mln** risultano composti principalmente da:

- I **Debiti per mutui passivi** non risultano valorizzati;
- I **Debiti verso Stato** sono pari a **0,14 €/mln** relativi a debiti verso il Ministero della Salute per la restituzione di fondi per un progetto di ricerca;
- I **Debiti v/regione o provincia autonoma** non risultano valorizzati;
- I **Debiti verso Comuni** sono pari a **1,0 €/mln**;
- I **Debiti verso Aziende sanitarie pubbliche** sono pari a **3.185,6 €/mln** di cui:
 - **1.340 €/mln** da **Debiti per quota FSR** corrispondenti ai residui passivi nei confronti delle Aziende Sanitarie della Regione e agli impegni del fondo indistinto, vincolato (Progetti di PSN (L.662/96 e L.133/08), assistenza territoriale, ospedale psichiatrici giudiziari, medicina penitenziaria e altri) e della mobilità extraregionale 2023 verso le Aziende Sanitarie;
 - **1.515,2 €/mln** da **Debiti verso Aziende Sanitarie pubbliche della regione per versamenti c/patrimonio netto** corrispondenti ai residui passivi e agli impegni 2023 afferenti ai finanziamenti per investimenti;
 - **138,5 €/mln** da Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA;
 - **174,6 €/mln** da Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione – altre prestazioni;
 - **10 €/mln** da Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92;
 - **6,2 €/mln** da Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP;
 - **1,1 €/mln** da Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche Extraregione;
- I **Debiti verso società partecipate/enti dipendenti dalla Regione** pari a **86,4 €/mln** e corrispondenti a residui passivi rilevati nei confronti di LAZIOcrea S.p.A. di cui:
 - **85,1 €/mln** relativi a debiti residui verso enti regionali;
 - **1,3 €/mln** relativi a debiti residui verso altre partecipate;
- I **Debiti verso fornitori** pari a **70 €/mln**;
- I **debiti v/istituto tesoriere** non risultano valorizzati;
- I **debiti tributari** non risultano valorizzati;
- I **debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale** non risultano valorizzati;
- I **debiti v/altri** sono pari a **27,4 €/mln** di cui:
 - **8,6 €/mln** relativi a Debiti v/dipendenti come da indicazioni del Tavolo di verifica del 01/10/2024 al fine di allineare il costo del Personale nel Bilancio Consolidato 2023 al valore atteso. Tale valore è riconducibile allo 0,55% del valore iscritto nei Bilanci delle Aziende Sanitarie del FSR come costo del Personale Comparto e relativo agli oneri previsti dalla legge n. 234/2021, comma 612;
 - **18,8 €/mln** relativi ad Altri debiti diversi di cui **15 €/mln** per debiti verso l'Università Tor Vergata.

CODICE MOD. SP	DEBITI	Anno 2019 e precedenti	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
PDA000	DEBITI PER MUTUI PASSIVI	-	-	-	-	-
PDA010	DEBITI V/STATO	138.000	-	-	-	-
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale					
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale					
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato					
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca					
PDA060	Altri debiti v/Stato	138.000				
PDA070	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-	-	-	-	-
PDA080	Debiti v/Regioni o Province Autonome per finanziamenti - GSA					
PDA081	Debiti v/Regioni o Province Autonome per finanziamenti					
PDA090	Debiti v/Regioni o Province Autonome per mobilità passiva intraregionale					
PDA100	Debiti v/Regioni o Province Autonome per mobilità passiva extraregionale					
PDA101	Debiti v/Regioni o Province Autonome per mobilità passiva internazionale					
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					
PDA111	Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015					
PDA112	Debiti v/Regioni o Province Autonome per contributi L. 210/92					
PDA120	Altri debiti v/Regioni o Province Autonome - GSA					
PDA121	Altri debiti v/Regioni o Province Autonome					
PDA130	DEBITI V/COMUNI	871.691	78.468	-	62.835	-
PDA150	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	108.329.842	18.278.169	25.816.710	170.519.276	1.346.373.656,76
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	77.361.366	17.076.393,30	23.235.030	150.211.949	1.072.127.149
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	23.381.528	1.201.776	2.581.680	20.307.327	91.057.665
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	-
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione					
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione					
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	7.586.948				167.047.023
PDA211	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP					6.186.329
PDA212	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)					
PDA213	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92					9.955.491
PDA220	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	1.096.630	-	-	-	26.507
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	487.879.429	45.315.379	36.979.884	33.486.683	911.528.042
PDA231	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti	244.703.781	16.936.400	14.126.354	21.747.976	285.676.372
PDA232	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione					
PDA233	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite					625.851.670
PDA234	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015					
PDA235	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro	243.175.649	28.378.979	22.853.531	11.738.706	
PDA140	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	597.305.901	63.593.548	62.796.594	204.005.959	2.257.928.206
PDA240	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	26.460.918	-	-	24.532.556	35.418.976
PDA250	Debiti v/enti regionali	26.460.918	-	-	24.532.556	34.099.951
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali	-	-	-	-	-
PDA270	Debiti v/altre partecipate	-	-	-	-	1.319.025
PDA280	DEBITI V/FORNITORI	26.703.312,91	20.910.631,29	2.110.994,58	15.729.639,89	4.496.256,45
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	2.127.156,26	-	-	-	-
PDA291	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	2.127.156				
PDA292	Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)					
PDA300	Debiti verso altri fornitori	24.576.156,65	20.910.631,29	2.110.994,58	15.729.639,89	4.496.256,45
PDA301	Debiti verso altri fornitori	24.576.157	20.910.631	2.110.995	15.729.640	4.496.256
PDA302	Note di credito da ricevere (altri fornitori)					
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-	-	-	-	-
PDA320	DEBITI TRIBUTARI	-	-	-	-	-
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE					
PDA340	DEBITI V/ALTRI	-	-	-	6.385.655	20.984.112
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti					8.557.531
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					
PDA380	Altri debiti diversi	-	-	-	6.385.655	12.426.580

Tab. 22– Dettaglio dei debiti per anno di formazione Il criterio adottato per l'individuazione dell'anno di formazione è stato l'anno di impegno.

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	DEBITI PER MUTUI PASSIVI	-	-	-
PDA010	DEBITI V/STATO		138.000	
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale			
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale			
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato			
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca			
...	...			
PDA060	Altri debiti v/Stato		138.000	
...	...			
PDA070	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-	-	-
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA			
PDA081	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			
PDA101	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale			
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma			
PDA111	Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015			
PDA112	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92			
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA			
PDA121	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma			
PDA130	DEBITI V/COMUNI	-	141.302	871.691
...	...			
PDA150	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	1.346.373.657	214.614.155	108.329.842
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	1.072.127.149	190.523.372	77.361.366
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	91.057.665	24.090.783	23.381.528
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione			
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione			
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	167.047.023		7.586.948
PDA211	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP	6.186.329		
PDA212	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)			
PDA213	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92	9.955.491		
PDA220	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	26.507	-	1.096.630
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	911.528.042	115.781.946	487.879.429
PDA231	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti	285.676.372	52.810.730	244.703.781
PDA232	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione			
PDA233	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite	625.851.670		
PDA234	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015			
PDA235	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro		62.971.216	243.175.649
PDA140	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	2.257.928.205	330.396.101	597.305.901
PDA240	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	35.418.976	24.532.556	26.460.918
PDA250	Debiti v/enti regionali	34.099.951	24.532.556	26.460.918
.....				
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali	-	-	-
.....				
PDA270	Debiti v/altre partecipate	1.319.025	-	-
.....				
PDA280	DEBITI V/FORNITORI	4.496.256	38.751.266	26.703.313
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	2.127.156
PDA291	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			2.127.156
PDA292	Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)			
PDA300	Debiti verso altri fornitori	4.496.256	38.751.266	24.576.157
PDA301	Debiti verso altri fornitori	4.496.256	38.751.266	24.576.157
PDA302	Note di credito da ricevere (altri fornitori)			
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-	-	-
PDA320	DEBITI TRIBUTARI	-	-	-
...	...			
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	-	-	-
...	...			
PDA340	DEBITI V/ALTRI	12.426.580	14.943.186	-
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	-	-	-
PDA360	Debiti v/dipendenti	-	8.557.531	-
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-	-
PDA380	Altri debiti diversi	12.426.580	6.385.655	-

Tab. 23– Dettaglio dei debiti per scadenza

La scadenza dei debiti è stata ipotizzata pari a 12 mesi.

DETTAGLIO MUTUI	Destinazio ne	Soggetto erogatore	Riferimenti delibera di autorizzazione	Importo iniziale	Scadenza	Debito residuo	Garanzie reali
...							
...							
...							
...							
...							
...							
...							
TOTALE MUTUI							

Tab. 24– Dettaglio mutui

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
ASL ROMA 1			
ASL ROMA 2			
ASL ROMA 3			
ASL ROMA 4			
ASL ROMA 5			
ASL ROMA 6			
ASL VITERBO			
ASL RIETI			
ASL LATINA			
ASL FROSINONE			
SAN CAMILLO FORLANINI			
SAN GIOVANNI ADDOLORATA			
POLICLINICO UMBERTO I			
IFO			
INMI - L. SPALLANZANI			
SANT'ANDREA			
POLICLINICO TOR VERGATA			
ARES			

Tab. 25– Dettaglio debiti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

DB01 – Transazioni

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

Altre informazioni relative a debiti.

Informazione	Caso presente nella GSA?	Se sì, illustrare
DB02 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO	
DB03 – Ulteriori informazioni	SI	I debiti della GSA sono stati oggetto di un’attività di riconciliazione con i debiti delle aziende sanitarie.

9. Contributi in conto esercizio

CODICI OLD	CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
AA0030	AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto			752.295.805	AA0031: 741.036.212 rilevazione Ricavi FSR indistinto 2023 AA0032: 11.259.593 Finanziamento Indistinto finalizzato da Regione
AA0080	AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA			91.091.000,00	
AA0090	AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA			-	

Tab. 26– Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:				755.808.244
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto:				752.295.805
AA0031	Finanziamento indistinto				741.036.212
AA0032	Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	G16515	07/12/2023		11.259.593
		G17502	27/12/2023		
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:				3.512.439
	Utilizzazione dell'assegnazione dello Stato sul F.S.N. per il piano nazionale MALATTIE RARE 2023-2026	G17287	21/12/2023		2.698.175
	Contributo per sostenere le spese relative a sessioni di psicoterapia fruibili presso specialisti privati, risorse assegnate alla Regione Lazio	G17323	22/12/2023		481.586
	Finanziamento corso di formazione medicina generale triennio 2023 - 2026	G17497	27/12/2023		100.000
	Assegnazione provvisoria risorse vincolate alla realizzazione degli obiettivi del Piano Sanitario Nazionale per l'anno 2023	G14440	31/10/2023		232.678
AA0050	EXTRA FONDO:				128.642.631
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				15.000.000
	UNIVERSITA' TOR VERGATA				15.000.000,00
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	G17179	20/12/2023		91.091.000

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA				-
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro				112.880
	Rimborsi spese di personale	G08286	14/06/2023		18.245,87
	SPESE IN MATERIA SANITARIA: PROGETTI OBIETTIVO, INTERVENTI INNOVATIVI, FORMAZIONE, EPIDEMIOLOGICO, ALTRI INTERVENTI IN MATERIA E SERVIZI SANITARI	G02805	02/03/2023		6.344,00
	Rimborsi spese di personale	G16509	07/12/2023		37.112,00
	Impegno pluriennale a favore di IZSLT	G13392	10/10/2023		50.000,00
	ENTRATE DERIVANTI DALLA RESTITUZIONE DELLE SOMME DI CUI AL FONDO SANITARIO NAZIONALE INDISTINTO	Accert.N9286	06/07/2023		1.178,50
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				-
	Progetto 1				
	Progetto				
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:				-
AA0141	Contributi da Ministero della Salute (extra fondo):				20.887.233
	ASSEGNAZIONE FONDI DEL MINISTERO DELLA SALUTE AI SENSI DELL'ART. 2 DELLA LEGGE 31/06 RELATIVA ALLA "DISCIPLINA DEL RISCONTRO DIAGNOSTICO SULLE VITTIME DELLA SINDROME DELLA MORTE IMPROVVISA DEL LATTANTE (SIDS) E DI MORTE INASPETTATA DEL FETO"	Ac-cert.N.10980	31/12/2022		1.632
	ASSEGNAZIONE DELLO STATO PER LA SOMMINISTRAZIONE DI TEST GENOMICI ORMONORESPONSIVO PER IL CARCINOMA MAMMARIO IN STADIO PRECOCE	Ac-cert.N.12237	27/09/2023		859.331
	VALORIZZAZIONE E POTENZIAMENTO DELLA RICERCA BIOMEDICA DEL SSN	G10638	01/08/2023		1.591.989

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato
	UTILIZZAZIONE DELL'ASSEGNAZIONE DELLO STATO PER IL FINANZIAMENTO DESTINATO ALL'IMPLEMENTAZIONE DEL PIANO ONCOLOGICO NAZIONALE 2023/2027	G17253	21/12/2023		1.041.593
	UTILIZZAZIONE DELL'ASSEGNAZIONE DELLO STATO DELLE QUOTE RELATIVE AL FINANZIAMENTO DELLE ATTIVITA' DI PREVENZIONE, CURA E RIABILITAZIONE DELLE PATOLOGIE CONNESSE ALLA DIPENDENZA DA GIOCO D'AZZARDO, EX LEGGE N. 190/2014, ART. 1, C. 133 § TRASFERIMENTI CORRENTI A AMMINISTRAZIONI LOCALI	G17697	29/12/2023		4.230.181
	PNRR - DECRETO MITD 8 AGOSTO 2022 - M6C2I1.3S1.3.1 RAFFORZAMENTO DELL'INFRASTRUTTURA TECNOLOGICA E DEGLI STRUMENTI PER LA RACCOLTA, L'ELABORAZIONE, L'ANALISI DEI DATI E LA SIMULAZIONE (FSE) - LINEA DI ATTIVITA' B): ADOZIONE E UTILIZZO FSE DA PARTE DELLE REGIONI - RISORSE PER COMPETENZE DIGITALI § TRASFERIMENTI CORRENTI A AMMINISTRAZIONI LOCALI	G17695	29/12/2023		8.361.099
	UTILIZZAZIONE DELL'ASSEGNAZIONE DELLO STATO PER LE MALATTIE RARE DELLA RETINA, CON PARTICOLARE ATTENZIONE ALLE DISTROFIE RETINICHE EREDITARIE, AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 784, LEGGE N. 234/2021 § TRASFERIMENTI CORRENTI A ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	G16837	14/12/2023		24.420
	UTILIZZAZIONE DELL'ASSEGNAZIONE DELLO STATO PER LE MALATTIE RARE DELLA RETINA, CON PARTICOLARE ATTENZIONE ALLE DISTROFIE RETINICHE EREDITARIE, AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 784, LEGGE N. 234/2021 § TRASFERIMENTI CORRENTI A ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	G16837	14/12/2023		24.420
	UTILIZZAZIONE FONDI DELLO STATO A SOSTEGNO DELLE FUNZIONI DI INTERFACCIA TRA LA REGIONE E IL CENTRO NAZIONALE PER LA PREVENZIONE ED IL CONTROLLO DELLE MALATTIE (C.C.M.) § TRASFERIMENTI CORRENTI A AMMINISTRAZIONI LOCALI	G17407	09/12/2022		175.000
	UTILIZZAZIONE DELL'ASSEGNAZIONE DELLO STATO DEL FONDO PER LA CURA DEI SOGGETTI CON DISTURBO DELLO SPETTRO AUTISTICO (ART. 1, COMMA 401, L. N. 208/2015) § TRASFERIMENTI CORRENTI A AMMINISTRAZIONI LOCALI	G17655	29/12/2023		699.921
	UTILIZZAZIONE DELLE SOMME RESTITUITE DI CUI AL FONDO SANITARIO NAZIONALE INDISTINTO § TRASFERIMENTI CORRENTI A AMMINISTRAZIONI LOCALI		13/12/2023		48.488
	ASSEGNAZIONE FONDI DELLO STATO PER L'APPLICAZIONE DELLE NORME E DELLE SPECIFICHE COMUNITARIE RELATIVE AD UN SISTEMA DI QUALITA' PER I SERVIZI TRASFUSIONALI - D.LGS. 9/11/2007 N. 208	Accert.N.16676	31/12/2023		58.971

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato
	ASSEGNAZIONE DELLO STATO PER LE TECNICHE DI PROCREAZIONE MEDICALMENTE ASSISTITA (LEGGE 19 FEBBRAIO 2004, N. 40)	Ac-cert.N.16671	31/12/2023		514.874
	ASSEGNAZIONE DELLO STATO RELATIVA ALLE QUOTE DEL 5 PER MILLE DELL'IRPEF DEI CONTRIBUENTI DA DESTINARE ALLA RICERCA IN CAMPO SANITARIO.	Ac-cert.N.16678	31/12/2023		2.131
	ASSEGNAZIONE DELLO STATO PER LA PREVENZIONE SECONDARIA DEI TUMORI E PER L'ATTUAZIONE ED IL CONSOLIDAMENTO DEGLI SCREENING ONCOLOGICI	Ac-cert.N.16840	31/12/2023		14.412
	ASSEGNAZIONE DELLO STATO PER L'ACQUISTO DI SOSTITUTI DEL LATTE MATERNO ALLE DONNE AFFETTE DA CONDIZIONI PATOLOGICHE CHE IMPEDISCONO LA PRATICA NATURALE DELL'ALLATTAMENTO	Ac-cert.N.16844	31/12/2023		468.104
	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	Ac-cert.N.16894	31/12/2023		36.208
	ASSEGNAZIONE FONDI DELLO STATO PER LA PRESCRIZIONE IN TEMA DI RINTRACCIABILITA' DEL SANGUE E DEGLI EMOCOMPONENTI DESTINATI A TRASFUSIONI E LA NOTIFICA DI EFFETTI INDESIDERATI ED INCIDENTI GRAVI - D. LGS. 9/11/2007 N. 207	Ac-cert.N.17101	31/12/2023		376.942
	ASSEGNAZIONE DELLO STATO PER IL POTENZIAMENTO DEI TEST NEXT-GENERATION SEQUENCING (NGS) DI PROFILAZIONE GENOMICA DEI TUMORI PER CARCINOMA DEL POLMONE, AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 684, LEGGE N. 234/2021	Ac-cert.N.17114	31/12/2023		19.550
	ASSEGNAZIONE FONDI DELLO STATO PER L'APPLICAZIONE DELLE NORME E DELLE SPECIFICHE COMUNITARIE RELATIVE AD UN SISTEMA DI QUALITA' PER I SERVIZI TRASFUSIONALI - D.LGS. 9/11/2007 N. 208	Ac-cert.N.17115	31/12/2023		126.085
	ASSEGNAZIONE DELLO STATO DELLE RISORSE DESTINATE ALLE SPESE PER LA PROMOZIONE DEL BENESSERE E DELLA PERSONA FINALIZZATO A FAVORIRE L'ACCESSO AI SERVIZI PSICOLOGICI	Ac-cert.N.17121	31/12/2023		862.952
	Corso di Formazione menageriale	ExtraCo.Fi.	31/12/2023		1.308.000
	Celiachia	ExtraCo.Fi.	31/12/2023		40.931
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:				1.551.518
	UTILIZZAZIONE DELL'ASSEGNAZIONE DELLE RISORSE STATALI PER LE ATTIVITA' DI FARMACOVIGILANZA ART. 36, COMMA 14, LEGGE 449/97. § ALTRI SERVIZI	G16895	15/12/2023		867.704
	FINANZIAMENTO ECM (EDUCAZIONE CONTINUA MEDICINA) CONTRIBUTI A CARICO DEI PROVIDER REGIONALI	Ac-cert.N.16670	31/12/2023		80.240

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato
	FINANZIAMENTO ECM (EDUCAZIONE CONTINUA MEDICINA) CONTRIBUTI A CARICO DEI PROVIDER REGIONALI	Ac-cert.N.16931	31/12/2023		260.199
	FINANZIAMENTO ECM (EDUCAZIONE CONTINUA MEDICINA) CONTRIBUTI A CARICO DEI PROVIDER REGIONALI - ONERI DIRETTI E INDIRETTI PER LE ATTIVITA' DI COMPETENZA E PER GLI ORGANISMI DI GOVERNO DEL SISTEMA REGIONALE.	Ac-cert.N.17094	31/12/2023		6.000
	FINANZIAMENTO ECM (EDUCAZIONE CONTINUA MEDICINA) CONTRIBUTI A CARICO DEI PROVIDER REGIONALI - ONERI DIRETTI E INDIRETTI PER LE ATTIVITA' DI COMPETENZA E PER GLI ORGANISMI DI GOVERNO DEL SISTEMA REGIONALE.	Accert.N.6800	10/05/2023		13.505
	ASSEGNAZIONE FONDI DELLO STATO A SOSTEGNO DELLE FUNZIONI DI INTERFACCIA TRA LA REGIONE E IL CENTRO NAZIONALE PER LA PREVENZIONE ED IL CONTROLLO DELLE MALATTIE (C.C.M.)	Accert.N.322	13/12/2021		50.000
	ASSEGNAZIONE FONDI DELLO STATO A SOSTEGNO DELLE FUNZIONI DI INTERFACCIA TRA LA REGIONE E IL CENTRO NAZIONALE PER LA PREVENZIONE ED IL CONTROLLO DELLE MALATTIE (C.C.M.)	Accert.N.772	20/12/2022		55.000
	FINANZIAMENTO ECM (EDUCAZIONE CONTINUA MEDICINA) CONTRIBUTI A CARICO DEI PROVIDER REGIONALI - ONERI DIRETTI E INDIRETTI PER LE ATTIVITA' DI COMPETENZA E PER GLI ORGANISMI DI GOVERNO DEL SISTEMA REGIONALE.	Ac-cert.N.17106	31/12/2023		55.103
	RESTITUZIONE DELL'ASSEGNAZIONE FONDI DELLO STATO A SOSTEGNO DELLE FUNZIONI DI INTERFACCIA TRA LA REGIONE E IL CENTRO NAZIONALE PER LA PREVENZIONE ED IL CONTROLLO DELLE MALATTIE (C.C.M.)	Ac-cert.N.17107	31/12/2023		63.500
	RESTITUZIONE DELLE SOMME RELATIVE ALL'ASSEGNAZIONE DELLO STATO PER IL FINANZIAMENTO DEI PROGRAMMI SPECIALI EX ART. 12 COMMA 2, LETT. B) DEL DECRETO LEGISLATIVO 502/92 IN MATERIA DI SANITA'	Ac-cert.N.17108	31/12/2023		270
	RESTITUZIONE DELL'ASSEGNAZIONE FONDI DELLO STATO A SOSTEGNO DELLE FUNZIONI DI INTERFACCIA TRA LA REGIONE E IL CENTRO NAZIONALE PER LA PREVENZIONE ED IL CONTROLLO DELLE MALATTIE (C.C.M.)	Ac-cert.N.17109	31/12/2023		85.274
	RESTITUZIONE DELLE SOMME RELATIVE ALL'ASSEGNAZIONE DELLO STATO PER IL FINANZIAMENTO DEI PROGRAMMI SPECIALI EX ART. 12 COMMA 2, LETT. B) DEL DECRETO LEGISLATIVO 502/92 IN MATERIA DI SANITA'	Ac-cert.N.12978	13/10/2023		14.452
	RESTITUZIONE DELLE SOMME RELATIVE ALL'ASSEGNAZIONE DELLO STATO PER IL FINANZIAMENTO DEI PROGRAMMI SPECIALI EX ART. 12 COMMA 2, LETT. B) DEL DECRETO LEGISLATIVO 502/92 IN MATERIA DI SANITA'	Ac-cert.N.13020	16/10/2023		270

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:				-
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				-
AA0171	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.				-
					
	PER RICERCA:				
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:				452.199
	ARMO - UTILIZZAZIONE DELL'ASSEGNAZIONE DELLO STATO DESTINATA AL FINANZIAMENTO DEI PROGETTI DI RICERCA DI CUI AGLI ARTT. 12 E 12 BIS DEL DLGS N. 502/92 E SUCCESSIVE MODIFICHE ED INTEGRAZIONI - § TRASFERIMENTI CORRENTI A AMMINISTRAZIONI CENTRALI	G10526	31/07/2023		4.699
	ARMO - UTILIZZAZIONE DELL'ASSEGNAZIONE DELLO STATO DESTINATA AL FINANZIAMENTO DEI PROGETTI DI RICERCA DI CUI AGLI ARTT. 12 E 12 BIS DEL DLGS N. 502/92 E SUCCESSIVE MODIFICHE ED INTEGRAZIONI - § TRASFERIMENTI CORRENTI A ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	G11057	10/08/2023		447.500
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:				-
	Progetto				
	Progetto				
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:				60.000
	Bando di Ricerca 2019 - PROGRAMMA DI RETE NET-2019-12370049 "New models for patient management in the Emergency Department: looking for improvement of efficiency and quality."	G13365	03/11/2021		60.000
AA0220	Contributi da privati per ricerca:				-
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				-
AA0010	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				884.963.074

Tab. 27– Informativa contributi in conto esercizio

La GSA ha contabilizzato Contributi in c/esercizio per un valore di **885 €/mln** così composti:

- **752,3 €/mln** di Contributi da Regione per quota FSR indistinto, quale parte del totale indicato nel FSN 2023 -Repertorio Atti n. 262/CSR del 9 novembre 2023.
- **3,5 €/mln** di Contributi da Regione per quota FSR vincolato, corrispondenti alle quote dei contributi vincolati assegnati alla GSA. Nel particolare si tratta delle seguenti tipologie di contributi: piano nazionale malattie rare 2023-2026 per €/mln 2,7; sessioni di psicoterapia con specialisti privati per €/mln 0,5; borse di studio MMG per €/mln 0,1; riparto obiettivi piano per €/mln 0,2;

- **128,6 €/mln** di Contributi extra fondo costituiti, principalmente, per 21 €/mln da Contributi provenienti dal Ministero della Salute (extra fondo); per 1,6 €/mln da Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati; per 91,1 €/mln da Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	755.808.244		
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	106.203.880		
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-		
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	512.199		
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	-		
	Totale	862.524.323		

Tab. 28– Dettaglio rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

Informazione	Caso presente nella GSA?	Se sì, illustrare
CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	Le variazioni più significative hanno riguardato le seguenti voci: Contributi F.S.R. indistinto + €/mln 99,6; Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato -€/mln 4,7; Ulteriori trasferimenti pubblici + €/mln 21.

10. Proventi e ricavi diversi

CODICI OLD	CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	GSA
		RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	-
AA0350	AA0350	Prestazioni di ricovero	-
AA0360	AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	-
	AA0361	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	-
AA0370	AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-
AA0380	AA0380	Prestazioni di File F	-
AA0390	AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-
AA0400	AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-
AA0410	AA0410	Prestazioni termali	-
AA0420	AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-
	AA0421	Prestazioni assistenza integrativa	-
	AA0422	Prestazioni assistenza protesica	-
	AA0423	Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	-
	AA0424	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	-
	AA0425	Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	-
AA0430	AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	-
		RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)	4.028.670
AA0460	AA0460	Prestazioni di ricovero	-
AA0470	AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	-
	AA0471	Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	-
AA0480	AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-
AA0490	AA0490	Prestazioni di File F	-
AA0500	AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-
AA0510	AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-
AA0520	AA0520	Prestazioni termali	-
AA0530	AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-
AA0540	AA0541	Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	-
	AA0542	Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	-
AA0550	AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	4.028.670
AA0560	AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC	-
	AA0561	Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-
AA0580	AA0580	Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-
AA0590	AA0590	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-
AA0620	AA0620	Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
AA0630	AA0630	Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
	AA0631	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
AA0640	AA0640	Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
AA0650	AA0650	Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
EA0080	EA0080	Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
EA0180	EA0180	Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
		TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	4.028.670
		RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	-
		RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)	-
		TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	-
		TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	-
		TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)	-
		TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)	4.028.670

Tab. 29– Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12 2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-	-	-	
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	-	-	-	
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-	
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	-	-	-	
AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-	-	-	
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	-	-	-	
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-	-	-	
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	-	-	-	
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-	
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	-	-	-	
BA1250	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	
AA0720	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	-	-	-	
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	-	-	-	
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione			-	
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)			-	
	Costi diretti aziendali			-	
	Costi generali aziendali			-	
	Fondo di perequazione			-	
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	-	-	-	

Tab. 30– Dettaglio prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia

DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI	GSA
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	
Medicinali senza AIC	
Emoderivati di produzione regionale	
Sangue ed emocomponenti	
Dispositivi medici:	
Dispositivi medici	
Dispositivi medici impiantabili attivi	
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	
Prodotti dietetici	
Materiali per la profilassi (vaccini)	
Prodotti chimici	
Materiali e prodotti per uso veterinario	
Altri beni e prodotti sanitari:	
...	
...	
Prodotti alimentari	
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	
Combustibili, carburanti e lubrificanti	
Supporti informatici e cancelleria	
Materiale per la manutenzione	
Altri beni e prodotti non sanitari:	
...	
...	
TOTALE	

Tab. 31– Dettaglio rimborsi da aziende sanitarie pubbliche della Regione per acquisto di beni

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi

Informazione	Caso presente nella GSA?	Se si Illustrare
PR01- Sono state rilevate significative variazioni rispetto l'esercizio precedente?	SI	Le variazioni più significative riguardano: – la voce Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione che si incrementa di un importo pari a €/mln 4.0. – la voce Ricavi per differenziale tariffe TUC si decrementa di un importo pari a €/mln 0,9 €

11. Acquisti di servizi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	GSA
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	-
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	-
BA0050	Medicinali senza AIC	-
BA0051	Ossigeno e altri gas medicali	-
BA0060	Emoderivati di produzione regionale:	-
BA0063	Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	-
BA0070	Sangue ed emocomponenti:	8.791.310,45
BA0100	da altri soggetti	-
BA0210	Dispositivi medici:	-
BA0220	Dispositivi medici	-
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi	-
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	-
BA0250	Prodotti dietetici	-
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)	-
BA0270	Prodotti chimici	-
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario	-
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:	-
	...	
	...	
BA0300	Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione:	-
BA0301	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-
BA0302	Sangue ed emocomponenti	-
BA0303	Dispositivi medici	-
BA0304	Prodotti dietetici	-
BA0305	Materiali per la profilassi (vaccini)	-
BA0306	Prodotti chimici	-
BA0307	Materiali e prodotti per uso veterinario	-
BA0308	Altri beni e prodotti sanitari	-
BA0320	Prodotti alimentari	-
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	-
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti	-
BA0350	Supporti informatici e cancelleria	-
BA0360	Materiale per la manutenzione	-
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:	134.200,00
	...	
	...	
BA0380	Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione:	-
	...	
	...	
TOTALE		8.925.510

Tab. 32– Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	GSA
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	2.408.541
BA0061	Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
BA0080	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	-
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-
BA0541	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	2.408.541
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione	-
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario	-
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria:	-
BA1151	Assistenza domiciliare integrata (ADI)	-
BA1152	Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)	29.498.161
BA0062	Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	-
BA0090	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	8.791.310
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-
BA0561	prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	-
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	20.706.850
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F	-
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione	-
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario	-
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	31.906.702
	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)	2.408.541
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)	29.498.161
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)	31.906.702

Tab. 33– Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %
BA0410	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	-	-	-	-
BA0420	- da convenzione:	-	-	-	-
BA0430	Costi per assistenza MMG	-	-	-	-
BA0440	Costi per assistenza PLS	-	-	-	-
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	-	-	-	-
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	-	-	-	-
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	-	-	-	-
BA0490	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	-	-	-	-
BA0500	- da convenzione	-	-	-	-
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0530	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	-	-	-	-
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0541	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0551	prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0561	prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	-	-	-	-
BA0580	- da privato:	-	-	-	-
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-
BA0591	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-
BA0601	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-	-	-
BA0611	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	-	-	-	-
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	-	-	-	-
BA0621	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	-	-	-	-
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
BA0631	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
BA0640	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	-	-	-	-
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-	-	-
BA0680	- da privato (intraregionale)	-	-	-	-
BA0690	- da privato (extraregionale)	-	-	-	-
BA0700	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	-	-	-	-
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0740	- da privato	-	-	-	-
BA0750	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	-	-	-	-
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0780	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0790	- da privato	-	-	-	-
BA0800	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	20.706.850	23.886.076	-	-13%
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	20.706.850	23.886.076	-	-13%
BA0840	- da privato:	-	-	-	-
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-	-	-	-
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-	-	-
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
BA0900	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	-	-	-	-
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-	-	-
BA0940	- da privato (intraregionale)	-	-	-	-
BA0950	- da privato (extraregionale)	-	-	-	-
BA0960	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F	2.408.541	2.009.435	399.106	20%
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	2.408.541	2.009.435	399.106	20%
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA1000	- da privato (intraregionale)	-	-	-	-
BA1010	- da privato (extraregionale)	-	-	-	-
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-
BA1030	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE	-	-	-	-
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA1070	- da privato	-	-	-	-
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	-

Tab. 34– Dettaglio acquisti di servizi sanitari – I parte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %
BA1190	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	-	-	-	-
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA1130	- da privato	-	-	-	-
BA1140	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	-	10.608.346	- 10.608.346	-100,00%
BA1150	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA1151	Assistenza domiciliare integrata (ADI)	-	-	-	-
BA1152	Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	10.608.346	- 10.608.346	-100,00%
BA1161	- da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-	-	-	-
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-	-	-	-
BA1180	- da privato (intraregionale)	-	-	-	-
BA1190	- da privato (extraregionale)	-	-	-	-
BA1270	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	-	-	-	-
BA1280	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	108.563.170	92.259.230	16.303.940	17,67%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	-	500.000	- 500.000	-100,00%
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	-	-	-	-
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	88.600.071	89.963.371	- 1.363.301	-1,52%
BA1320	Contributo Legge 210/92	-	-	-	-
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	19.963.099	1.787.369	18.175.730	1016,90%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA1341	Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	-	8.490	- 8.490	-100,00%
BA1350	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE	-	-	-	-
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	-
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	-	-	-	-
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	-	-	-	-
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-	-	-	-
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	-	-	-	-
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	-	-	-	-
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	-	-	-	-
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	-	-	-	-
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-	-	-	-
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-	-	-	-
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-	-
BA1490	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA	24.543.534	11.808.846	12.734.688	107,84%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	12.103.174	-	12.103.174	-
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	-	45.280	- 45.280	-100,00%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	12.440.360	11.763.566	676.794	5,75%
BA1541	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	-	-	-	-
BA1542	Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	-	-	-	-
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC	-	-	-	-
	TOTALE	133.106.704	114.676.422	18.430.281	16,07%

Tab. 34– Dettaglio acquisti di servizi sanitari – Il parte

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Struttura da classificazioni NSIS	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget / Tetto annuale	Importo liquidato/ certificato	Importo Rilevato in Co.Ge.	Importo delle note di credito richieste	Importo delle note di credito ricevute	Importo pagato
Denominazione Struttura											

Tab. 35– Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

Altre informazioni relative a servizi sanitari.

Informazione	Caso presente nella GSA?	Se sì, illustrare
AS01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	Le variazioni maggiori rispetto al Consuntivo 2022 riguardano le voci: – Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria che nel 2023 risultano pari a zero perché riguardanti impegni assunti verso l'INPS contabilizzati nella voce BA1510 anziché BA1160 del 2022; – Altri rimborsi assegni e contributi in incremento di 18,2 €/mln rispetto al Consuntivo 2022. L'incremento dovuto principalmente al contributo finalizzato a saldo e stralcio delle partite in contestazione e delle pretese rivendicate e/o rivendicabili nei confronti dell'Università Tor Vergata (art. 29 DGR 400/2022);

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

AS02 – NO	Nell'esercizio non sono stati rilevati costi per prestazioni sanitarie da privato.

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

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %
BA1570	SERVIZI NON SANITARI	8.657.806	6.472.810	2.184.996	34%
BA1580	Lavanderia	-	-	-	-
BA1590	Pulizia	-	-	-	-
BA1600	Mensa	-	-	-	-
BA1601	Mensa dipendenti	-	-	-	-
BA1602	Mensa degenti	-	-	-	-
BA1610	Riscaldamento	-	-	-	-
BA1620	Servizi di assistenza informatica	-	-	-	-
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	-	-	-	-
BA1640	Smaltimento rifiuti	-	-	-	-
BA1650	Utenze telefoniche	-	-	-	-
BA1660	Utenze elettricità	-	-	-	-
BA1670	Altre utenze	-	-	-	-
BA1690	Premi di assicurazione - R.C. Professionale	-	-	-	-
BA1700	Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	-	-	-	-
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
...	...	-	-	-	-
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	26.507	357.924	- 331.417	-93%
...	...	-	-	-	-
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	8.631.299	6.114.886	2.516.412	41%
...	...	-	-	-	-
BA1750	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	6.344	-	6.344	-
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	-
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	6.344	-	6.344	-
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	6.344	-	6.344	-
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-	-	-	-
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-	-	-
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	-	-	-	-
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-	-	-	-
BA1831	Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	-	-	-	-
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-	-	-	-
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	-	-	-
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-	-
BA1880	FORMAZIONE	130.000	383.738	- 253.738	-66%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	104.000	208.000	- 104.000	-50%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	26.000	175.738	- 149.738	-85%
	TOTALE	8.794.150	6.856.548	1.937.602	28%

Tab. 36– Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

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

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

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

La GSA non rileva manutenzioni e riparazioni.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %
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	-	-	-	

Tab. 37– Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL	Valore CE al 31/12/2023	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	-	-	-	-
BA1590	Pulizia	-	-	-	-
BA1600	Mensa	-	-	-	-
BA1610	Riscaldamento	-	-	-	-
BA1620	Servizi di assistenza informatica	-	-	-	-
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	-	-	-	-
BA1640	Smaltimento rifiuti	-	-	-	-
BA1650	Utenze telefoniche	-	-	-	-
BA1660	Utenze elettricità	-	-	-	-
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:	26.507		26.507	-
...	...				
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	8.631.299		8.631.299	-
...	...				
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	104.000		104.000	-
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	26.000		26.000	-
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	-		-	-
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	8.787.806	-	8.787.806	-

Tab. 38– Dettaglio costi per contratti multiservizio

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

Tab. 39– Dettaglio canoni di leasing

12. Costo del personale

In relazione al costo del personale, pari a **8,6 €/mln** si segnala che tale importo riferito al Personale del Comparto ruolo Sanitario è coerente con le indicazioni ricevute dal Tavolo di monitoraggio e di verifica del 01/10/2024 al fine di allineare il costo del Personale nel Bilancio Consolidato 2023 al valore atteso. Tale valore è riconducibile allo 0,55% del valore iscritto nei Bilanci delle Aziende Sanitarie del FSR come costo del Personale Comparto e relativo agli oneri previsti dalla legge n. 234/2021, comma 612.

13. Oneri diversi di gestione

CODICI OLD	CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	-	-	-	-
BA2520	BA2520	Perdite su crediti	-	-	-	-
BA2540	BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	-	-	-	-
		...				
		...				
BA2550	BA2550	Altri oneri diversi di gestione	329.578	418.907	- 89.329	-21%
		...				
		...				
	BA2551	Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
		...				
		...				
	BA2552	Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	-	-	-	-
		...				
		...				
	BA2500	TOTALE	329.578	418.907	- 89.329	-21%

Tab. 40– Dettaglio oneri diversi di gestione

Informazione	Caso presente nella GSA?	Se sì, illustrare
OG01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

14. Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %
BA2700	Accantonamenti per rischi:	82.706.856	-	82.706.856	-
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-	-	-	-
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-	-	-
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	82.706.856	-	82.706.856	-
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-	-	-
BA2741	Accantonamenti per franchigia assicurativa	-	-	-	-
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	-	-	-	-
BA2751	Accantonamenti per interessi di mora	-	-	-	-
...	...	...	...	...	...
BA2760	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	-	-	-	-
BA2770	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	40.117.500	39.132.345	985.155	3%
BA2771	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	10.671.593	11.538.581	- 866.988	-8%
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	2.946.565	8.242.904	- 5.296.339	-64%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	26.499.342	19.350.859	7.148.482	37%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-	-	-
BA2811	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	-	-	-	-
BA2820	Altri accantonamenti:	86.678.093	-	86.678.093	-
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	-	-	-
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-	-	-	-
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	-	-	-	-
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	-	-	-	-
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-	-	-	-
BA2881	Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	-	-	-	-
BA2882	Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	-	-	-	-
BA2883	Acc. per Fondi integrativi pensione	-	-	-	-
BA2884	Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	-	-	-	-
BA2890	Altri accantonamenti	86.678.093	-	86.678.093	-
...	...	...	...	...	...
BA2690	TOTALE	209.502.449	39.132.345	170.370.104	435%

Tab.41– Dettaglio accantonamenti

La GSA ha effettuato, nell'esercizio 2023, accantonamenti per **209,5 €/mln**, di cui:

- **82,7 €/mln** riferiti alla voce Accantonamenti imputabili a maggiori accantonamenti per contenziosi sorti nell'anno 2023;
- **10,7 €/mln** riferiti alla voce Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato, connessi alla quota per incremento dei Fondi contrattuali per il trattamento economico accessorio della dirigenza medica, sanitaria e veterinaria di cui all'art. 1, c. 435 e 435 bis della L. 205/2017;
- **2,9 €/mln** riferiti alla voce Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato, relativi a somme vincolate per: il piano nazionale malattie rare 2023-2026; borse di studio MMG; obiettivi di PSN (L.662/96 e L.133/08);
- **26,5 €/mln** riferiti alla voce Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati, di cui, principalmente, 8,4 €/mln riguardanti il rafforzamento dell'infrastruttura tecnologica e degli strumenti per la raccolta, l'elaborazione, l'analisi dei dati e la simulazione (FSE-PNRR) ; 4 €/mln riguardanti il corso infezioni ospedaliere (PNRR); 4,2 €/mln riguardanti il finanziamento delle attività di prevenzione, cura e riabilitazione delle patologie connesse alla dipendenza da gioco d'azzardo.
- **86,7 €/mln** riferiti alla voce Altri Accantonamenti imputabile alle risultanze dell'attività straordinaria (Determina G10720/2023)

AC01 – Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente nella GSA?	Se sì, illustrare
La voce altri accantonamenti è stata movimentata? Se sì a fronte di quali rischi?	sì	Sono stati contabilizzati 86,7 €/mln con la voce “Altri Accantonamenti” a fronte dell’Attività straordinaria di revisione dello stato patrimoniale per la corretta determinazione del fondo di dotazione delle aziende del SSR. Tale attività è l’oggetto della Determina Regionale n. G10720/2023.

15. Proventi e oneri finanziari

OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente nella GSA?	Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?	NO	

16. Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

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

17. Proventi e oneri straordinari

PS01–Plusvalenze/Minusvalenze

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

PS02–Sopravvenienze attive

Sono pari a 93,5 €/mln, di cui **69,6 €/mln** iscritti nella voce Altre sopravvenienze attive v/terzi (64,6 €/mln per risorse regionali assegnate alla GSA, in ottemperanza all'adeguamento alla Decisione di Parifica della Corte dei Conti sul rendiconto 2022 relativo alla quota parte di 79,6 €/mln restituiti precedentemente dalla GSA attraverso la rilevazione della posta straordinaria passiva di cui alla voce "Altre sopravvenienze passive v/terzi" - storno dell'utilizzo della manovra fiscale 2006-2017 destinata alla copertura delle perdite dell'Azienda Policlinico Tor Vergata)- 4,0 €/mln per corso di infezione ospedaliera PNRR e 1,0 €/mln per PNRR sviluppo competenze tecniche-professionali, digitali e manageriali personale ssr-borse aggiuntive medicina - triennio 2021-2024) e **23,9 €/mln** iscritti nella voce Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato imputabile a maggiori contributi relativi all'Emersione dei lavoratori irregolari competenza 2020, 2021 e 2022.

PS03–Insussistenze attive

Sono pari a 147,8 €/mln imputabili alla voce Altre insussistenze attive v/terzi relativi per 106,1 €/mln all'insussistenza del debito verso Fondazione Tor Vergata relativo al ripiano perdite; tale posta è in parte sterilizzata dalla rilevazione di una sopravvenienza passiva pari a 79,6 €/mln per restituzione dello storno dell'utilizzo della manovra fiscale 2006-2017 destinata alle coperture delle perdite dell'Azienda Policlinico Tor Vergata; 29,1 €/mln per attività straordinaria Determina G10720/2023; 7,8 €/mln per maggiori accantonamenti per UKR iscritti nell'anno 2022 e 4,8 €/mln per mancata ripartizione del Fondo GAP 2020 come da comunicazione della Direzione Generale della Prevenzione Sanitaria del Ministero della Salute.

PS04–Sopravvenienze passive

Sono pari a 82,6 €/mln, 79,6 €/mln iscritti nella voce Altre sopravvenienze passive v/terzi per restituzione dello storno dell'utilizzo della manovra fiscale 2006-2017 destinata alle coperture delle perdite dell'Azienda Policlinico Tor Vergata; 3,1 €/mln iscritti nella voce Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi relativi al noleggio di ventilatori polmonari e monitor multiparametrici.

PS05–Insussistenze passive

Sono pari a 4,8 €/mln imputabili alla voce Altre insussistenze passive v/terzi per mancata ripartizione del fondo GAP 2020 come da comunicazione della Direzione generale della Prevenzione Sanitaria del Ministero della Salute.

Altre informazioni

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

18. Modelli di rilevazione ministeriale SP-CE

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP

Gestione Sanitaria Accentrata 2023 - SP - importi in €

Codice Voce Sp	Descrizione voce	Ordine esposizione	Totale SP 2023	Totale SP 2022
AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	2	0,00	0,00
AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	3	0,00	0,00
AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	4	0,00	0,00
AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	5	0,00	0,00
AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	6	0,00	0,00
AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	7	0,00	0,00
AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	8	0,00	0,00
AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	9	0,00	0,00
AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	10	0,00	0,00
AAA090	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	11	0,00	0,00
AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	12	0,00	0,00
AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	13	0,00	0,00
AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	14	0,00	0,00
AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	15	0,00	0,00
AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	16	0,00	0,00
AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	17	0,00	0,00
AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	18	0,00	0,00
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	19	0,00	0,00
AAA180	A.I.5.e) Pubblicità	20	0,00	0,00
AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	21	0,00	0,00
AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	22	0,00	0,00
AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	23	0,00	0,00

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP**Gestione Sanitaria Accentrata 2023 - SP - importi in €**

Codice Voce Sp	Descrizione voce	Ordine esposizione	Totale SP 2023	Totale SP 2022
AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	24	0,00	0,00
AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	25	0,00	0,00
AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	26	0,00	0,00
AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	27	0,00	0,00
AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	28	0,00	0,00
AAA270	A.II)IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	29	0,00	0,00
AAA280	A.II.1) Terreni	30	0,00	0,00
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	31	0,00	0,00
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	32	0,00	0,00
AAA310	A.II.2) Fabbricati	33	0,00	0,00
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	34	0,00	0,00
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	35	0,00	0,00
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	36	0,00	0,00
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	37	0,00	0,00
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	38	0,00	0,00
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	39	0,00	0,00
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	40	0,00	0,00
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	41	0,00	0,00
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	42	0,00	0,00
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	43	0,00	0,00
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	44	0,00	0,00
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	45	0,00	0,00
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	46	0,00	0,00

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP**Gestione Sanitaria Accentrata 2023 - SP - importi in €**

Codice Voce Sp	Descrizione voce	Ordine esposizione	Totale SP 2023	Totale SP 2022
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	47	0,00	0,00
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	48	0,00	0,00
AAA470	A.II.6) Automezzi	49	0,00	0,00
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	50	0,00	0,00
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	51	0,00	0,00
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	52	0,00	0,00
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	53	0,00	0,00
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	54	0,00	0,00
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	55	0,00	0,00
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	56	0,00	0,00
AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	57	0,00	0,00
AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	58	0,00	0,00
AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	59	0,00	0,00
AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	60	0,00	0,00
AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	61	0,00	0,00
AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	62	0,00	0,00
AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	63	0,00	0,00
AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	64	0,00	0,00
AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	65	0,00	0,00
AAA640	A.III)IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	66	0,00	0,00
AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	67	0,00	0,00
AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	68	0,00	0,00
AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	69	0,00	0,00

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP**Gestione Sanitaria Accentrata 2023 - SP - importi in €**

Codice Voce Sp	Descrizione voce	Ordine esposizione	Totale SP 2023	Totale SP 2022
AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	70	0,00	0,00
AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	71	0,00	0,00
AAA700	A.III.2) Titoli	72	0,00	0,00
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	73	0,00	0,00
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	74	0,00	0,00
AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	75	0,00	0,00
AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	76	0,00	0,00
AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	77	0,00	0,00
AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	78	0,00	0,00
AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	1	0,00	0,00
ABA000	B.I) RIMANENZE	80	0,00	0,00
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	81	0,00	0,00
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	82	0,00	0,00
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	83	0,00	0,00
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	84	0,00	0,00
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	85	0,00	0,00
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	86	0,00	0,00
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	87	0,00	0,00
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	88	0,00	0,00
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	89	0,00	0,00
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	90	0,00	0,00
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	91	0,00	0,00
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	92	0,00	0,00

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP**Gestione Sanitaria Accentrata 2023 - SP - importi in €**

Codice Voce Sp	Descrizione voce	Ordine esposizione	Totale SP 2023	Totale SP 2022
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	93	0,00	0,00
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	94	0,00	0,00
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	95	0,00	0,00
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	96	0,00	0,00
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	97	0,00	0,00
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	98	0,00	0,00
ABA190	B.II) CREDITI	99	2.295.284.653,21	2.972.915.488,23
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	100	1.759.469.704,07	2.241.470.169,64
ABA201	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto	101	498.761.809,23	772.001.746,73
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato	102	174.629.234,82	332.028.934,15
ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	103	0,00	0,00
ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	104	0,00	0,00
ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	105	0,00	0,00
ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	106	129.481.259,95	46.078.835,66
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	107	12.640.680,53	12.643.463,09
ABA271	B.II.1.h) Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)	108	1.591.758,61	1.591.758,61
ABA280	B.II.1.i) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	109	942.213.409,43	1.076.479.081,40
ABA290	B.II.1.j) Crediti v/Stato per ricerca	110	151.551,50	646.350,00
ABA300	B.II.1.j.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	111	0,00	0,00
ABA310	B.II.1.j.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	112	151.551,50	646.350,00
ABA320	B.II.1.j.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	113	0,00	0,00
ABA330	B.II.1.j.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	114	0,00	0,00
ABA340	B.II.1.k) Crediti v/prefetture	115	0,00	0,00

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP**Gestione Sanitaria Accentrata 2023 - SP - importi in €**

Codice Voce Sp	Descrizione voce	Ordine esposizione	Totale SP 2023	Totale SP 2022
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	116	529.433.942,56	724.999.555,57
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	117	280.372.789,69	349.782.176,44
ABA390	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	120	0,00	0,00
ABA400	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	121	0,00	0,00
ABA410	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	122	0,00	0,00
ABA420	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	123	0,00	0,00
ABA430	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	124	91.091.000,00	91.091.000,00
ABA440	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	125	0,00	0,00
ABA450	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	126	189.281.789,69	258.691.176,44
ABA451	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	127	0,00	0,00
ABA460	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	128	0,00	0,00
ABA461	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale	129	0,00	0,00
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	130	232.376.000,69	362.481.280,15
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	131	232.376.000,69	362.481.280,15
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	132	0,00	0,00
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	133	0,00	0,00
ABA501	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	134	0,00	0,00
ABA510	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	135	0,00	0,00
ABA520	B.II.2.b.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	136	0,00	0,00
ABA521	B.II.2.c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	137	16.685.152,18	12.736.098,98
ABA522	B.II.2.d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 e aziende sanitarie	138	0,00	0,00
ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	139	0,00	0,00

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP**Gestione Sanitaria Accentrata 2023 - SP - importi in €**

Codice Voce Sp	Descrizione voce	Ordine esposizione	Totale SP 2023	Totale SP 2022
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	140	37.100,00	37.100,00
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	141	0,00	0,00
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	142	0,00	0,00
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	143	0,00	0,00
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	144	0,00	0,00
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	145	0,00	0,00
ABA591	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	146	0,00	0,00
ABA600	B.II.4.d) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	147	37.100,00	37.100,00
ABA601	B.II.4.e) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	148	0,00	0,00
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	149	0,00	0,00
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	150	0,00	0,00
ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	151	0,00	0,00
ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	152	0,00	0,00
ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	153	0,00	0,00
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	154	6.343.906,58	6.408.663,02
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	155	0,00	0,00
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	156	0,00	0,00
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	157	4.970.880,63	5.035.637,07
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	158	0,00	0,00
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	159	1.373.025,95	1.373.025,95
ABA711	B.II.7.e.1) Altri Crediti diversi	160	1.373.025,95	1.373.025,95
ABA712	B.II.7.e.2) Note di credito da emettere (diversi)	161	0,00	0,00

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP**Gestione Sanitaria Accentrata 2023 - SP - importi in €**

Codice Voce Sp	Descrizione voce	Ordine esposizione	Totale SP 2023	Totale SP 2022
ABA713	B.II.7.f) Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	162	0,00	0,00
ABA714	B.II.7.f.1) Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	163	0,00	0,00
ABA715	B.II.7.f.2) Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)	164	0,00	0,00
ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	165	0,00	0,00
ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	166	0,00	0,00
ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	167	0,00	0,00
ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	168	2.600.078.263,68	1.542.193.096,92
ABA760	B.IV.1) Cassa	169	0,00	0,00
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	170	0,00	0,00
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	171	2.600.078.263,68	1.542.193.096,92
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	172	0,00	0,00
ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	79	4.895.362.916,89	4.515.108.585,15
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	174	0,00	0,00
ACA010	C.I.1) Ratei attivi	175	0,00	0,00
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	176	0,00	0,00
ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	177	0,00	0,00
ACA040	C.II.1) Risconti attivi	178	0,00	0,00
ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	179	0,00	0,00
ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	173	0,00	0,00
ADA000	E.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	182	0,00	0,00
ADA010	E.II) DEPOSITI CAUZIONALI	183	0,00	0,00
ADA020	E.III) BENI IN COMODATO	184	0,00	0,00
ADA021	E.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE	185	0,00	0,00

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP**Gestione Sanitaria Accentrata 2023 - SP - importi in €**

Codice Voce Sp	Descrizione voce	Ordine esposizione	Totale SP 2023	Totale SP 2022
ADA030	E.V) ALTRI CONTI D'ORDINE	186	0,00	0,00
ADZ999	E) CONTI D'ORDINE	181	0,00	0,00
AZZ999	D) TOTALE ATTIVO	180	4.895.362.916,89	4.515.108.585,15
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	188	0,00	0,00
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	189	102.935.877,83	100.578.435,05
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	190	0,00	0,00
PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	191	102.935.877,83	100.578.435,05
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	192	513.859,05	513.859,05
PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	193	0,00	0,00
PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	194	102.422.018,78	100.064.576,00
PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	195	0,00	0,00
PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	196	0,00	0,00
PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	197	0,00	0,00
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCIATI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	198	0,00	0,00
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	199	54.161.667,62	55.741.720,00
PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	200	0,00	0,00
PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	201	0,00	0,00
PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire	202	0,00	0,00
PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	203	54.161.667,62	55.741.720,00
PAA160	A.IV.5) Riserve diverse	204	0,00	0,00
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	205	0,00	0,00
PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	206	0,00	0,00
PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	207	0,00	0,00

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP**Gestione Sanitaria Accentrata 2023 - SP - importi in €**

Codice Voce Sp	Descrizione voce	Ordine esposizione	Totale SP 2023	Totale SP 2022
PAA200	A.V.3) Altro	208	0,00	0,00
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	209	0,00	0,00
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	210	659.926.538,06	587.333.422,63
PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	187	817.024.083,51	743.653.577,68
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	212	0,00	0,00
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	213	528.305.216,21	500.746.044,83
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	214	0,00	0,00
PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	215	0,00	0,00
PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	216	387.173.976,63	359.614.805,25
PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	217	0,00	0,00
PBA051	B.II.5) Fondo rischi per franchigia assicurativa	218	0,00	0,00
PBA052	B.II.6) Fondo rischi per interessi di mora	219	0,00	0,00
PBA060	B.II.7) Altri fondi rischi	220	141.131.239,58	141.131.239,58
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	221	3.677.421,31	3.677.421,00
PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire	222	0,00	0,00
PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire	223	3.677.421,31	3.677.421,00
PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi	224	0,00	0,00
PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	225	0,00	0,00
PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	226	0,00	0,00
PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca	227	0,00	0,00
PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti	228	0,00	0,00
PBA141	B.III.8) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	229	0,00	0,00

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP**Gestione Sanitaria Accentrata 2023 - SP - importi in €**

Codice Voce Sp	Descrizione voce	Ordine esposizione	Totale SP 2023	Totale SP 2022
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	230	89.163.851,10	86.354.334,07
PBA151	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	231	21.296.686,41	11.584.503,32
PBA160	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	232	2.653.661,27	25.303.335,42
PBA170	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	233	65.213.503,42	49.466.495,33
PBA180	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi per ricerca	234	0,00	0,00
PBA190	B.IV.5) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	235	0,00	0,00
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	236	86.678.093,08	0,00
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	237	0,00	0,00
PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	238	0,00	0,00
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	239	0,00	0,00
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	240	0,00	0,00
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	241	0,00	0,00
PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	242	86.678.093,08	0,00
PBA270	B.V.4) Altri Fondi incentivi funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs 50/2016	243	0,00	0,00
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	211	707.824.581,70	590.777.799,90
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	245	0,00	0,00
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	246	0,00	0,00
PCA020	C.III) FONDO PER TRATTAMENTI DI QUIESCENZA E SIMILI	247	0,00	0,00
PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	244	0,00	0,00
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	249	0,00	0,00
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	250	138.000,00	138.000,00
PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	251	0,00	0,00
PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	252	0,00	0,00

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP**Gestione Sanitaria Accentrata 2023 - SP - importi in €**

Codice Voce Sp	Descrizione voce	Ordine esposizione	Totale SP 2023	Totale SP 2022
PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato	253	0,00	0,00
PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	254	0,00	0,00
PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato	255	138.000,00	138.000,00
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	256	0,00	0,00
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA	257	0,00	0,00
PDA081	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	258	0,00	0,00
PDA090	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	259	0,00	0,00
PDA100	D.III.4) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	260	0,00	0,00
PDA101	D.III.5) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale	261	0,00	0,00
PDA110	D.III.6) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	262	0,00	0,00
PDA111	D.III.7) Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano di-savanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	263	0,00	0,00
PDA112	D.III.8) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	264	0,00	0,00
PDA120	D.III.9) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA	265	0,00	0,00
PDA121	D.III.10) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	266	0,00	0,00
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	267	1.012.993,43	1.042.485,43
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	268	3.185.630.207,38	3.009.722.728,07
PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	269	1.669.317.653,38	1.439.667.489,34
PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	270	1.340.011.886,95	1.229.688.493,32
PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	271	138.529.976,21	43.149.014,81
PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	272	0,00	0,00
PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	273	0,00	1.412.822,90
PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	274	0,00	0,00

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP**Gestione Sanitaria Accentrata 2023 - SP - importi in €**

Codice Voce Sp	Descrizione voce	Ordine esposizione	Totale SP 2023	Totale SP 2022
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	275	174.633.970,14	132.100.487,26
PDA211	D.V.1.g) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP	276	6.186.328,95	9.194.267,03
PDA212	D.V.1.h) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	277	0,00	11.386.305,04
PDA213	D.V.1.i) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92	278	9.955.491,13	12.736.098,98
PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	280	1.123.136,86	1.096.629,86
PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	281	1.515.189.417,14	1.568.958.608,87
PDA231	D.V.3.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti	282	583.190.882,77	970.939.853,00
PDA232	D.V.3.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione	283	0,00	0,00
PDA233	D.V.3.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite	284	625.851.669,75	215.815.769,89
PDA234	D.V.3.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	285	0,00	0,00
PDA235	D.V.3.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro	286	306.146.864,62	382.202.985,98
PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	287	86.412.449,79	97.769.882,37
PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	288	85.093.424,59	88.296.041,40
PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	289	0,00	0,00
PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	290	1.319.025,20	9.473.840,97
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	291	69.950.834,94	65.618.457,09
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	292	2.127.156,26	2.291.034,87
PDA291	D.VII.1.a) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	293	2.127.156,26	2.291.034,87
PDA292	D.VII.1.b) Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	294	0,00	0,00
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	295	67.823.678,68	63.327.422,22
PDA301	D.VII.2.a) Debiti verso altri fornitori	296	67.823.678,68	63.327.422,22

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP**Gestione Sanitaria Accentrata 2023 - SP - importi in €**

Codice Voce Sp	Descrizione voce	Ordine esposizione	Totale SP 2023	Totale SP 2022
PDA302	D.VII.2.b) note di credito da ricevere (altri fornitori)	297	0,00	0,00
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	298	0,00	0,00
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	299	0,00	0,00
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	300	0,00	0,00
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	301	27.369.766,14	6.385.654,61
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	302	0,00	0,00
PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	303	8.557.531,17	0,00
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	304	0,00	0,00
PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	305	18.812.234,97	6.385.654,61
PDZ999	D) DEBITI	248	3.370.514.251,68	3.180.677.207,57
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	314	0,00	0,00
PEA010	E.I.1) Ratei passivi	315	0,00	0,00
PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	316	0,00	0,00
PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	317	0,00	0,00
PEA040	E.II.1) Risconti passivi	318	0,00	0,00
PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	319	0,00	0,00
PEA060	E.II.3) Risconti passivi - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.	319	0,00	0,00
PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	313	0,00	0,00
PFA000	G.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	322	0,00	0,00
PFA010	G.II) DEPOSITI CAUZIONALI	323	0,00	0,00
PFA020	G.III) BENI IN COMODATO	324	0,00	0,00
PFA021	G.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE	325	0,00	0,00

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP**Gestione Sanitaria Accentrata 2023 - SP - importi in €**

Codice Voce Sp	Descrizione voce	Ordine esposizione	Totale SP 2023	Totale SP 2022
PFA030	G.V) ALTRI CONTI D'ORDINE	326	0,00	0,00
PFZ999	G) CONTI D'ORDINE	321	0,00	0,00
PZZ999	F) TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	320	4.895.362.916,89	4.515.108.585,15

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE

Gestione Sanitaria Accentrata 2023 - CE - importi in €

Codice Voce Ce	Descrizione	Totale CE 2023	Totale CE 2022
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	884.963.074	768.519.216
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	755.808.244	660.911.438
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	752.295.805	652.668.533
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	741.036.212	640.829.952
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	11.259.593	11.838.581
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	0	0
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	0	0
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	0	0
AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0	0
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	3.512.439	8.242.904
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	128.642.631	107.607.778
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	106.203.880	93.700.771
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	15.000.000	2.609.771
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	91.091.000	91.091.000
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0	0
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	112.880	0
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0	0
AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	22.438.751	13.907.007
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	20.887.233	12.683.231
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.551.518	0
AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0	0
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0	1.223.777
AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art. 79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	0	0
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	512.199	0

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE
Gestione Sanitaria Accentrata 2023 - CE - importi in €

Codice Voce Ce	Descrizione	Totale CE 2023	Totale CE 2022
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	452.199	0
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	60.000	0
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0	0
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0	0
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	0
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	0	0
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0	0
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	1.438.512	0
AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	959.410	0
AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	479.102	0
AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0
AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0	0
AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0	0
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	10.294.002	7.335.500
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	10.294.002	7.335.500
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	0	0
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	0	0
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	0	0
AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	0	0
AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0	0
AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0	0
AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	0	0

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE

Gestione Sanitaria Accentrata 2023 - CE - importi in €

Codice Voce Ce	Descrizione	Totale CE 2023	Totale CE 2022
AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0	0
AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	0	0
AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	0	0
AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	0	0
AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	0	0
AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	0	0
AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	0	0
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	10.294.002	7.335.500
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	0	0
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	0	0
AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	0	0
AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0	0
AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	0	0
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0	0
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0	0
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	0	0
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0	0
AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	0	0
AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	0	0
AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	4.028.670	0
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0	934.545
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0	0
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	0
AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0	0
AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	0

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE

Gestione Sanitaria Accentrata 2023 - CE - importi in €

Codice Voce Ce	Descrizione	Totale CE 2023	Totale CE 2022
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	6.265.331	6.400.955
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	0	0
AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	0	0
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0
AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0
AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0
AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	0	0
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	0	0
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	0	0
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	0	0
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0	0
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	0	0
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	0
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.791.255	725.492
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	0	0
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	893.278	0
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0	0
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	893.278	0

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE
Gestione Sanitaria Accentrata 2023 - CE - importi in €

Codice Voce Ce	Descrizione	Totale CE 2023	Totale CE 2022
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	897.977	725.492
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	897.977	725.492
AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	0	0
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	0	0
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	0	0
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0	0
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	0	0
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	0	0
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0	0
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0	0
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0	0
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0	0
AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	0	0
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	0	0
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	0	0
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	0	0
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	0	0
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0	0
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	0	0
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0	0
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	0	0
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	0	0

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE

Gestione Sanitaria Accentrata 2023 - CE - importi in €

Codice Voce Ce	Descrizione	Totale CE 2023	Totale CE 2022
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0	0
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0	0
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	0	0
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	0	0
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	0	0
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	0	0
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	898.486.843	776.580.208
BA0010	B.1) Acquisti di beni	8.925.510	8.451.639
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	8.791.310	8.451.639
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0	0
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	0	0
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	0	0
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	0	0
BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	0	0
BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0
BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	0	0
BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	0	0
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	8.791.310	8.451.639
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	8.791.310	8.451.639
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	0	0
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	0	0
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	0	0
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	0	0
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	0	0
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	0	0
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	0	0
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	0	0
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0	0
BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	0	0

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE

Gestione Sanitaria Accentrata 2023 - CE - importi in €

Codice Voce Ce	Descrizione	Totale CE 2023	Totale CE 2022
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	0	0
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	0	0
BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	0	0
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	134.200	0
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	0	0
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	0	0
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0	0
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	0	0
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	0	0
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	134.200	0
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	165.016.245	147.428.482
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	156.222.095	140.571.933
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0	0
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	0	0
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0	0
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	0	0
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	0	0
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0	0
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0	0
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0	0
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	0	0
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0	0
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	0	0
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	0	0
BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	0	0

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE

Gestione Sanitaria Accentrata 2023 - CE - importi in €

Codice Voce Ce	Descrizione	Totale CE 2023	Totale CE 2022
BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	0	0
BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	0	0
BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0
BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0
BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0
BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	0	0
BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0	0
BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	0	0
BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0	0
BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	0	0
BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0
BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0	0
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	0	0
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0	0
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	0	0
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0	0
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	0	0

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE

Gestione Sanitaria Accentrata 2023 - CE - importi in €

Codice Voce Ce	Descrizione	Totale CE 2023	Totale CE 2022
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	20.706.850	23.886.076
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	20.706.850	23.886.076
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	0	0
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0	0
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0	0
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0	0
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	0	0
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0	0
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	2.408.541	2.009.435
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	2.408.541	2.009.435
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	0	0
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0	0
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0	0
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	0	0
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	0	0

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE

Gestione Sanitaria Accentrata 2023 - CE - importi in €

Codice Voce Ce	Descrizione	Totale CE 2023	Totale CE 2022
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	0	0
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	0	10.608.346
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	0	0
BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0	10.608.346
BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0	0
BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0	0
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	0	0
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	0	0
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	0	0
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0	0
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	0	0
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0	0
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	0	0
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0	0
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	108.563.170	92.259.230
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	0	500.000
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	0	0
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	88.600.071	89.963.371
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0	0

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE

Gestione Sanitaria Accentrata 2023 - CE - importi in €

Codice Voce Ce	Descrizione	Totale CE 2023	Totale CE 2022
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	19.963.099	1.787.369
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	0	8.490
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	0	0
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	0	0
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	0	0
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	0	0
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	0	0
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	0	0
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	0	0
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	0	0
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	0	0
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0	0
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0	0
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	24.543.534	11.808.846
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	12.103.174	0
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0	0
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	0	45.280
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	12.440.360	11.763.566
BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	0	0
BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	0	0

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE
Gestione Sanitaria Accentrata 2023 - CE - importi in €

Codice Voce Ce	Descrizione	Totale CE 2023	Totale CE 2022
BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità inter-regionale	0	0
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	8.794.150	6.856.548
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	8.657.806	6.472.810
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	0	0
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	0	0
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	0	0
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	0	0
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	0	0
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	0	0
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	0	0
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	0	0
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	0	0
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	0	0
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	0	0
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	0	0
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	0	0
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	0	0
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	0	0
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	8.657.806	6.472.810
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	26.507	357.924
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	8.631.299	6.114.886
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	6.344	0
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	6.344	0
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	6.344	0
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0	0
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	0	0
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	0	0
BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art. 79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	0	0

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE

Gestione Sanitaria Accentrata 2023 - CE - importi in €

Codice Voce Ce	Descrizione	Totale CE 2023	Totale CE 2022
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0	0
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	0
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	130.000	383.738
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	104.000	208.000
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	26.000	175.738
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	0	0
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	0	0
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	0	0
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	0	0
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	0	0
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	0	0
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	0	0
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	0	0
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	0	0
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	0	0
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	0	0
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	0	0
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0	0
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0	0
BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	0	0
BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
BA2080	Totale Costo del personale	8.557.531	0
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	8.557.531	0
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	0	0
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	0	0
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	0	0
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	0	0
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0	0

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE**Gestione Sanitaria Accentrata 2023 - CE - importi in €**

Codice Voce Ce	Descrizione	Totale CE 2023	Totale CE 2022
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	0	0
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	0	0
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	0	0
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	8.557.531	0
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	8.557.531	0
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	0	0
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	0	0
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	0	0
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0	0
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0	0
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	0	0
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	0	0
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	0	0
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	0
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	0	0
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	0	0
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	0	0
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	0	0
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	0	0
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	0	0

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE

Gestione Sanitaria Accentrata 2023 - CE - importi in €

Codice Voce Ce	Descrizione	Totale CE 2023	Totale CE 2022
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	0	0
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	0	0
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	0	0
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	0	0
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	329.578	418.907
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	0	0
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0	0
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	329.578	418.907
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	0	0
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	329.578	418.907
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	0	0
BA2560	Totale Ammortamenti	0	0
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	0	0
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	0	0
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	0	0
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	0	0
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	0	0
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	0	0
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0
BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0	0
BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	0	0
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	0	0
BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	0	0
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0	0
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	0	0
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	0	0
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	0	0
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	0	0
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	0	0

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE
Gestione Sanitaria Accentrata 2023 - CE - importi in €

Codice Voce Ce	Descrizione	Totale CE 2023	Totale CE 2022
BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	0	0
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	0	0
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	0	0
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0	0
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	0	0
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	0	0
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	0	0
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	209.502.449	39.132.345
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	82.706.856	0
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0	0
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	0
BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	82.706.856	0
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0
BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	0	0
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	0	0
BA2751	B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora	0	0
BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0	0
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	40.117.500	39.132.345
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	10.671.593	11.538.581
BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	2.946.565	8.242.904
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	26.499.342	19.350.859
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	0
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	0	0
BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	86.678.093	0
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	0
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0	0
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	0	0
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0	0
BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	0	0
BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	0	0
BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	0	0

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE
Gestione Sanitaria Accentrata 2023 - CE - importi in €

Codice Voce Ce	Descrizione	Totale CE 2023	Totale CE 2022
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	0	0
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	86.678.093	0
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	392.331.313	195.431.372
CA0010	C.1) Interessi attivi	0	0
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0	0
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0	0
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	0	0
CA0050	C.2) Altri proventi	0	0
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0	0
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0	0
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0	0
CA0110	C.3) Interessi passivi	0	0
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0	0
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	0	0
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	0	0
CA0150	C.4) Altri oneri	0	0
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	0	0
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0	0
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	0	0
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0	0
DA0020	D.2) Svalutazioni	0	0
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0
EA0010	E.1) Proventi straordinari	241.225.424	6.184.587
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0	0
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	241.225.424	6.184.587
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0	0
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	93.456.626	6.184.587
EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	23.866.860	0
EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	69.589.765	6.184.587
EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0
EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0	0
EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0
EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE
Gestione Sanitaria Accentrata 2023 - CE - importi in €

Codice Voce Ce	Descrizione	Totale CE 2023	Totale CE 2022
EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0
EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	69.589.765	6.184.587
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	147.768.799	0
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	147.768.799	0
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0	0
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	147.768.799	0
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0	0
EA0260	E.2) Oneri straordinari	87.454.416	0
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0	0
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	87.454.416	0
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0	0
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0	0
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	82.620.535	0
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0	0
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	82.620.535	0
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0	0
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0	0
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0	0
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0	0

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE

Gestione Sanitaria Accentrata 2023 - CE - importi in €

Codice Voce Ce	Descrizione	Totale CE 2023	Totale CE 2022
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	3.053.652	0
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	79.566.883	0
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	4.833.881	0
EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	0	0
EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	4.833.881	0
EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0
EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0	0
EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0
EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0
EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0
EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0
EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	4.833.881	0
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0	0
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	153.771.009	6.184.587
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	659.926.538	587.333.423
YA0010	Y.1) IRAP	0	0
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	0	0
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	0	0
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intra-moenia)	0	0
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0	0
YA0060	Y.2) IRES	0	0
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	0	0
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	0	0
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0
YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	0	0
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	659.926.538	587.333.423

ALL.4_GSA_2023_Rendiconto Finanziario

 REGIONE LAZIO		GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA REGIONE LAZIO RENDICONTO FINANZIARIO 2023	Importi in euro
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio		659.926.538
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati		
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali		
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali		
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		
(-)	pagamenti SUMAI		
(+)	accantonamenti TFR		
(-)	pagamenti TFR		
- Premio operosità medici SUMAI + TFR			
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie		
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni		
(-)	utilizzo fondi svalutazioni		
- Fondi svalutazione di attività			
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri e a fondi da ripartire		209.502.449
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri		-92.455.667
- Fondo per rischi ed oneri futuri			
			117.046.782
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente			776.973.320
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali		0
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso comune		-29.492
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche		444.238.165
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa		-11.357.433
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori		4.332.378
(+/-)	aumento/diminuzione debiti tributari		
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza		
(+/-)	aumento/diminuzione altri debiti		20.984.111
(+/-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)		458.167.730
(+/-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte		347.239.995
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate		494.799
(+/-)	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		-133.871.017
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao		0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA		0
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario		
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri		64.756
	diminuzione/aumento di crediti		213.928.533
(+/-)	diminuzione/aumento del magazzino		
(+/-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino		
(+/-)	diminuzione/aumento rimanenze		
(+/-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi		
A - Totale operazioni di gestione reddituale			1.449.069.583
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento		
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo		
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno		
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso		
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali		
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali		
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi		
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi		
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi		
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse		
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse		
(-)	Acquisto terreni		
(-)	Acquisto fabbricati		
(-)	Acquisto impianti e macchinari		
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche		
(-)	Acquisto mobili e arredi		
(-)	Acquisto automezzi		
(-)	Acquisto altri beni materiali		
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali		
(+)	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		

 REGIONE LAZIO			GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA REGIONE LAZIO	Importi in euro
			RENDICONTO FINANZIARIO 2023	
(+)	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				0
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO				
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)		134.265.672	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)		61.105.944	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)		0	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)			
(+)	aumento fondo di dotazione		195.371.616	
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri		2.357.443	
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*		-588.913.475	
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto		-586.556.032	
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*			
(+)	assunzione nuovi mutui*			
(-)	mutui quota capitale rimborsata			
C - Totale attività di finanziamento				-391.184.416
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)				1.057.885.167
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)				1.057.885.167
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo				0



ALL.5_GSA_2023 _Relazione sulla Gestione e MOD LA

Relazione sulla Gestione

Gestione Sanitaria Accentrata

Esercizio 2023

Indice

1	CRITERI GENERALI DI PREDISPOSIZIONE DELLA RELAZIONE SULLA GESTIONE	3
2	GENERALITÀ SULL'ORGANIZZAZIONE DELLA GSA	3
3	LA GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELLA GSA	4
3.1.	Sintesi del Bilancio e relazione sul grado di raggiungimento degli obiettivi economico-finanziari	4
3.2.	Confronto CE Preventivo/Consuntivo e relazione sugli scostamenti	4
3.3.	Proposta di copertura perdita / destinazione dell'utile	13
4	MODELLO LA - DATI ANALITICI	14

1 CRITERI GENERALI DI PREDISPOSIZIONE DELLA RELAZIONE SULLA GESTIONE

La presente Relazione sulla gestione, che correda il bilancio di esercizio 2023, è stata predisposta secondo le disposizioni previste dagli articoli 22 e 26 del 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”*, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali, emanati dall’OIC, fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/2011.

Il bilancio di esercizio 2023 è stato predisposto in conformità ai nuovi schemi di cui al Decreto del Ministero della Salute di concerto col Ministero dell’Economia e delle Finanze del 20 marzo 2013 di modifica degli schemi di bilancio di cui agli articoli 26, comma 3 e 32, comma 6 del D.Lgs. n. 118/2011, e di Piano dei Conti approvato con D.G.R. n. 352/2013 adeguato alle modifiche intervenute a seguito dell’entrata in vigore del D.Lgs. n. 118/2011 e che nel rispetto del dettato normativo soddisfa anche le ulteriori esigenze informative interne alla Regione.

Tiene conto delle disposizioni contenute nel Titolo II del D.Lgs n. 118/2011, di quanto disposto in generale dall’art. 29 e di quanto specificamente previsto per la Gestione Sanitaria Accentrata (di seguito GSA), dai commi i) e j) dell’art. 29 del Decreto in parola e nell’osservanza degli art. da 2423 a 2428 del Codice civile e dei Principi Contabili Nazionali, emanati dall’OIC, per quanto non espressamente disposto dal Titolo II.

La presente Relazione sulla gestione, in particolare, contiene tutte le informazioni richieste dal D. Lgs. 118/2011. Fornisce, inoltre, tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione esaustiva della GSA, sia in termini gestionali sia in termini economico-finanziari, dell’esercizio 2023.

2 GENERALITÀ SULL’ORGANIZZAZIONE DELLA GSA

In applicazione di quanto disposto dalla normativa nazionale vigente in materia, la Regione Lazio ha attivato con la DGR n.129 del 2012 la GSA, intesa come specifico centro di responsabilità all’interno della Regione, con l’obbligo di procedere all’implementazione e alla tenuta della contabilità economico-patrimoniale per la rilevazione, in maniera sistematica e continuativa, dei rapporti economici, patrimoniali e finanziari, intercorrenti tra:

- la Regione e lo Stato, per la quota di finanziamento spettante al SSR;
- la Regione e le altre Regioni, per le prestazioni sanitarie gestite mediante fatturazione, erogate in mobilità ma non rientranti nei flussi gestiti a livello nazionale, in compensazione (c.d. mobilità non in compensazione);
- la Regione e le Aziende Sanitarie (di seguito Aziende), per la quota di finanziamento ad esse assegnata per l’erogazione delle prestazioni rientranti nei LEA;
- la Regione e altri soggetti pubblici (ad es. ARPA) e privati (fornitori, ecc.), per tutte le operazioni finanziarie con risorse destinate al finanziamento del SSR.

Nel corso dell’anno 2014 è stato implementato un sistema informatico di contabilità economico patrimoniale per la GSA, integrato con la contabilità finanziaria della Regione, al fine di adempiere agli obblighi stabiliti dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118. Tale obiettivo era previsto anche nei

programmi operativi 2013 - 2015 della Regione Lazio, approvati con DCA U000247 del 25/07/2014 avente ad oggetto "Adozione della nuova edizione dei Programmi Operativi 2013 – 2015 a salvaguardia degli obiettivi strategici di Rientro dai disavanzi sanitari della Regione Lazio".

3 LA GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELLA GSA

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

La GSA, a fronte di un **risultato economico** previsto nel Bilancio Preventivo 2023, di cui alla Deliberazione Giunta n. 991 del 29/12/2023, pari a 739.829.350 €, presenta un risultato economico a Consuntivo 2023 pari a 659.926.538 €.

Di seguito si riporta un primo confronto tra i dati preventivi e i dati consuntivi per macro aggregati di ricavi e costi.

Cod. CE	Descrizione CE	Consuntivo 2023	Preventivo 2023	Consuntivo 2022	Δ Cons 2023 - Prev 2023	Δ% Cons. 2023 - Prev. 2023	Δ Cons. 2023 - Cons. 2022	Δ% Cons. 2023 - Cons. 2022
AZ9999	Valore della produzione (A)	898.486.843	827.789.854	776.580.208	70.696.988	9%	121.906.634	16%
AA0010	Contributi in c/esercizio	884.963.074	679.929.087	768.519.216	205.033.987	30%	116.443.858	15%
AA0270	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	1.438.512	-	-	1.438.512	-	1.438.512	-
AA0320	Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	10.294.002	37.447.688	7.335.500	- 27.153.687	-73%	2.958.501	40%
AA0750	Concorsi, recuperi e rimborsi	1.791.255	110.413.079	725.492	- 108.621.824	-98%	1.065.763	147%
BZ9999	Costi della produzione (B)	392.331.313	223.904.877	195.431.372	168.426.437	75%	196.899.941	101%
BA0010	Acquisti di beni	8.925.510	-	8.451.639	8.925.510	0%	473.872	6%
BA0390	Acquisti di servizi	165.016.245	154.042.635	147.428.482	10.973.610	7%	17.587.763	12%
BA2080	Costo del Personale	8.557.531	-	-	-	-	-	-
BA1990	Godimento di beni di terzi	-	-	-	-	0%	-	0%
BA2500	Oneri diversi di gestione	329.578	418.907	418.907	- 89.329	-21%	-89.329	-21%
BA2690	Accantonamenti dell'esercizio	209.502.449	69.443.335	39.132.345	140.059.114	202%	170.370.104	435%
EZ9999	Proventi e oneri straordinari (E)	153.771.009	135.944.372	6.184.587	17.826.636	-	147.586.422	2386%
EA0010	Proventi straordinari	241.225.424	135.944.372	6.184.587	105.281.052	-	235.040.837	3800%
EA0260	Oneri straordinari	87.454.416	-	-	87.454.416	-	87.454.416	-
YZ9999	Imposte e tasse	-	-	-	-	0%	-	0%
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	659.926.538	739.829.350	587.333.423	- 79.902.812	-11%	72.593.115	12%

Tab. 1– Confronto dati economici con dati preventivi e consuntivi anno precedente (variazioni in valore assoluto e percentuale)

3.2. Confronto CE Preventivo/Consuntivo e relazione sugli scostamenti

Dalla tabella sopra riportata emerge che la variazione del risultato di esercizio rispetto a quanto programmato è determinato dalle seguenti voci:

- **Contributi in c/esercizio:** l'importo iscritto nel bilancio di esercizio 2023, pari a **884.963.074 €**, presenta un incremento di 205.033.987 € rispetto al Preventivo 2023 ed un incremento di 116.443.858 € rispetto al Consuntivo 2022. In particolare:
 - l'importo iscritto dalla GSA relativo ai *Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto*, pari a 752.295.805 € coincide con le relative assegnazioni. L'importo risulta in incremento di 191.866.533 € rispetto al Preventivo 2023 e di 99.627.272 € rispetto al Consuntivo 2022. Il valore dei *Contributi da Regione per quota F.S. regionale indistinto*, iscritto dalla GSA, scaturisce dal FSN 2023 - Repertorio Atti n. 262/CSR del 9 novembre 2023;
 - l'importo relativo ai *Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato*, pari a 3.512.439 €, coincide con le relative assegnazioni e risulta in decremento di -24.896.377 € rispetto al Preventivo 2023 e di 4.730.465 € rispetto al Consuntivo 2022. L'importo di 3.512.439 €, iscritto nel Consuntivo 2023, corrisponde alle quote dei contributi vincolati assegnati alla GSA. In particolare, si tratta delle seguenti tipologie: Progetti di PSN L 662/96 per 232.678,18 €, Accantonamenti per il Piano nazionale malattie rare per 2.698.174,65 €, Contributo per sostenere le spese relative a sessioni di psicoterapia fruibili presso specialisti privati per 481.585,89 €, Formazione specifica in medicina generale – decreto legislativo 8 agosto 1991, n. 256 per 100.000 €;
 - l'importo relativo ai *Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)*, pari a 106.203.880 € presenta un incremento di 15.112.880 € rispetto al Preventivo 2023 e di 12.503.109 € rispetto al Consuntivo 2022. L'importo si riferisce a: Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro a fronte dei vari costi della GSA per un totale di 112.880 €, alle risorse aggiuntive a titolo di copertura LEA per 91.091.000 € e al ricavo registrato a fronte del costo verso l'Università Tor Vergata per 15.000.000 €;
 - l'importo relativo ai *Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)*, pari a 20.887.233 € è in aumento di 20.887.233 € rispetto al Preventivo 2023 e di 8.204.003 € rispetto al consuntivo 2022;
 - la voce *Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - vincolati*, a Consuntivo 2023 è stata valorizzata per 1.551.518 € rispetto all'azzeramento avvenuto sia in sede di Preventivo 2023 che in sede di Consuntivo 2022. L'importo iscritto dalla GSA è relativo principalmente al contributo per le malattie rare della retina, al finanziamento del Progetto Sviluppo di un sistema di sorveglianza integrata dell'infezione da Hantavirus in Italia, al finanziamento ECM (EDUCAZIONE CONTINUA MEDICINA), ai finanziamenti per il Fascicolo sanitario elettronico, agli interventi a favore dei soggetti malati di celiachia, ai contributi per le tecniche di

procreazione medicalmente assistita, per l'acquisto di sostituti del latte materno alle donne affette da condizioni patologiche che impediscono la pratica naturale dell'allattamento, per la prevenzione secondaria dei tumori e per l'attuazione ed il consolidamento degli screening oncologici;

- l'importo relativo ai *Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - altro*, non risulta valorizzata a Consuntivo 2023, in linea con il Preventivo 2023. A Consuntivo 2022 la voce risulta valorizzata per 1.223.777 €;
- la voce *Contributi c/esercizio per ricerca* è pari a 512.199 € nel Consuntivo 2023 e non risulta valorizzata sia nel Preventivo 2023 che nel Consuntivo 2022. Tale voce si riferisce principalmente ai contributi per ricerca Bio-medica;
- la voce *Contributi c/esercizio da privati* non è valorizzata a Consuntivo 2023, in linea con quanto rilevato a Preventivo 2023 e nell'esercizio precedente.

Descrizione	2023	2022	Prev. 2023	Δ Cons 2023 - Prev 2023	Δ Cons. 2023 - Cons. 2022
A.1) Contributi in c/esercizio	884.963.074	768.519.216	679.929.087	205.033.987	116.443.858
A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	755.808.244	660.911.438	588.838.087	166.970.157	94.896.806
A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	752.295.805	652.668.533	560.429.272	191.866.533	99.627.272
A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	741.036.212	640.829.952	560.429.272	180.606.940	100.206.260
A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	11.259.593	11.838.581	-	11.259.593	- 578.988
A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-	-	-	-
A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	3.512.439	8.242.904	28.408.816	- 24.896.377	- 4.730.465
A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	128.642.631	107.607.778	91.091.000	37.551.631	21.034.853
A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	106.203.880	93.700.771	91.091.000	15.112.880	12.503.109
A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	15.000.000	2.609.771	-	15.000.000	12.390.229
A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	91.091.000	91.091.000	91.091.000	-	-
A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	112.880	-	-	112.880	112.880
A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	22.438.751	13.907.007	-	22.438.751	8.531.744
A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	20.887.233	12.683.231	-	20.887.233	8.204.003
A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.551.518	-	-	1.551.518	1.551.518
A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-	1.223.777	-	-	- 1.223.777
A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	512.199	-	-	512.199	512.199
A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-	-
A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-	-	-	-	-

Tab. 2 – Dettaglio contributi in conto esercizio Valori in €

- **Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria:** l'importo iscritto in bilancio pari a **10.294.002 €**, risulta in decremento di 27.153.686,71 € rispetto al Preventivo 2023 e in incremento di 2.958.501 € rispetto al Consuntivo 2022. Tali scostamenti riguardano la voce *"Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione"*, in particolare:
 - la voce *Prestazioni di ricovero* non è valorizzata al Consuntivo 2023, in linea con Preventivo 2023 e il Consuntivo 2022;
 - la voce *Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione* a Consuntivo 2023 è pari a 4.028.670 €. Tale voce non risulta valorizzata a Preventivo 2023 e a Consuntivo 2022;
 - la voce *Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale* non è valorizzata a Consuntivo 2023, mentre risulta pari a 31.182.357 € a Preventivo 2023 e 934.545 € a Consuntivo 2022;
 - la voce *Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale*, a Consuntivo 2023 è pari a 6.265.331 €, in linea con il Preventivo 2023 e in decremento di 6.265.331 € rispetto al Consuntivo 2022.

Codice MIN	Descrizione	2023	2022
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	10.294.002	7.335.500
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	10.294.002	7.335.500
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	-	-
AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	-	-
AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	10.294.002	7.335.500
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	-	-
AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	4.028.670	-
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	-	934.545
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	6.265.331	6.400.955

Tabella3: dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Valori in

Codice MIN	Descrizione	2023	2022
BA0010	B.1) Acquisti di beni	8.925.510	8.451.639
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	8.791.310	8.451.639
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	8.791.310	8.451.639
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilita' extraregionale	8.791.310	8.451.639
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	-	-
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	-	-
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	-	-
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-	-
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	134.200	-
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	-	-

Tab. 3 – Dettaglio acquisto di beni Valori in €

- **Acquisti di beni:** l'importo iscritto in bilancio è pari a **8.925.510 €** e si riferisce all'acquisto di beni sanitari (Sangue ed emoderivati) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale. La voce registra un aumento di pari importo rispetto al Preventivo 2023, mentre presenta un incremento di 473.872 € rispetto al Consuntivo 2022.
- **Acquisti di servizi:** l'importo rilevato è pari a **165.016.245 €**, in incremento di 10.973.610 € rispetto al Preventivo 2023 e anche in incremento di 17.587.763 € rispetto al Consuntivo 2022, un piccolo aumento così di seguito ripartito:
 - *Acquisti di servizi sanitari*, pari a 156.222.095 € risulta in incremento di 9.036.008 € rispetto al Preventivo 2023 e registra un incremento di 15.650.162 € rispetto al Consuntivo 2022 e la voce risulta così composta:
 - *Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera da pubblico (Extraregione)*, pari a 20.706.850 €, non era stato previsto un valore nel bilancio preventivo 2023 e registra un decremento di 3.179.225 € rispetto al Consuntivo 2022;
 - *Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F* pari a 2.408.541 €, con un decremento di 39.559.580 € rispetto al Preventivo 2023 e registra un incremento di 399.106 € rispetto al Consuntivo 2022;

- *Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria* ha subito un azzeramento rispetto ai 10.608.346 € del Consuntivo 2022;
 - *Rimborsi, assegni e contributi sanitari*, pari ad 108.563.170 €, con un incremento di 16.312.430 € rispetto al Preventivo 2023 e di 16.303.940 € rispetto al Consuntivo 2022. La voce è composta principalmente da “*Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione*”;
 - *Altri servizi sanitari e socio sanitari a rilevanza sanitaria* pari a 24.543.534 €, in incremento di 11.576.308 € rispetto al Preventivo 2023 e in incremento di € 12.734.688 rispetto al Consuntivo 2022.
- *Acquisti di servizi non sanitari* pari a 8.794.150 €, con un incremento rispetto al bilancio preventivo 2023 ed al consuntivo 2022 di 1.937.602 €. La voce si compone principalmente di “*Altri servizi non sanitari da privato*”, pari a 8.631.299 €, con un incremento rispetto al bilancio preventivo 2023 ed al consuntivo 2022 di 2.516.412 €.

Codice MIN	Descrizione	2023	2022
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	165.016.245	147.428.482
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	156.222.095	140.571.933
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-	-
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	20.706.850	23.886.076
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	20.706.850	23.886.076
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	2.408.541	2.009.435
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	2.408.541	2.009.435
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-	10.608.346
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	10.608.346
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	108.563.170	92.259.230
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	-	500.000
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	88.600.071	89.963.371
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	19.963.099	1.787.369
BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	-	8.490
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	24.543.534	11.808.846
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	12.103.174	-
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	-	45.280
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	12.440.360	11.763.566
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	8.794.150	6.856.548
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	8.657.806	6.472.810
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	-	-
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	8.657.806	6.472.810
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	26.507	357.924
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	8.631.299	6.114.886
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	130.000	383.738
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	104.000	208.000

Tab. 4 – Dettaglio Acquisto servizi Valori in €

- **Costo del personale:** in relazione al costo del personale, pari a **8.557.531 €** si segnala che tale importo riferito al Personale del Comparto ruolo Sanitario è coerente con le indicazioni ricevute dal Tavolo di monitoraggio e di verifica del 01/10/2024 al fine di allineare il costo del Personale nel Bilancio Consolidato 2023 al valore atteso. Tale valore è riconducibile allo 0,55% del valore iscritto nei Bilanci delle Aziende Sanitarie del FSR come costo del Personale Comparto e relativo agli oneri previsti dalla legge n. 234/2021, comma 612.
- **Accantonamenti dell'esercizio:** l'importo rilevato nel Consuntivo 2023 è pari a **209.502.449 €**, in incremento di 140.059.114 € rispetto al Preventivo 2023 e in incremento di 170.370.104 € rispetto al Consuntivo 2022. La voce risulta così composta:
 - *Accantonamenti per rischi* pari a € 82.706.856 imputabili a maggiori accantonamenti per contenziosi sorti nell'anno 2023;
 - *Altri accantonamenti* pari a 86.678.093 €, con un incremento di 47.327.333 € rispetto al bilancio preventivo 2023, imputabile alle risultanze dell'attività straordinaria (Determina G10720/2023);
 - *Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati* pari a 40.117.500 € con un incremento di 28.696.518 € rispetto al bilancio preventivo 2023 e di 985.155 € rispetto all'esercizio precedente.
 - *Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato* pari a 10.671.593 € connessi alla quota per incremento dei Fondi contrattuali per il trattamento economico accesso-rio della dirigenza medica, sanitaria e veterinaria di cui all'art. 1, c. 435 e 435 bis della L. 205/2017; la voce non risulta valorizzata nel bilancio preventivo 2023 mentre presenta un decremento di 866.988 € rispetto al Consuntivo 2022;
 - *Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato* pari a 2.946.565 €, relativi a somme vincolate per: il piano nazionale malattie rare 2023-2026; borse di studio MMG; obiettivi di PSN (L.662/96 e L.133/08). La voce registra un decremento di 4.587.990 € rispetto al bilancio preventivo 2023 e un decremento di 5.296.339 € rispetto al consuntivo 2022;
 - *Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati* pari a 26.499.342 €, relativi principalmente per 8.361.099 riguardanti il rafforzamento dell'infrastruttura tecnologica e degli strumenti per la raccolta, l'elaborazione, l'analisi dei dati e la simulazione (FSE-PNRR), per 4.000.000 € a corsi infezioni ospedaliere, per 1.308.000 € a corso di formazione manageriale PNRR, per 1.041.593 € al piano oncologico, 4.230.181 € a GAP e 699.921 € a fondo spettro autistico. La voce registra un incremento di 22.612.915 € rispetto al bilancio preventivo 2023 e un incremento di 7.148.482 € rispetto al consuntivo 2022.

Codice MIN	Descrizione	2023	2022
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	209.502.449	39.132.345
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	82.706.856	-
BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	82.706.856	-
BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	86.678.093	-
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	86.678.093	-
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	40.117.500	39.132.345
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	10.671.593	11.538.581
BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	2.946.565	8.242.904
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	26.499.342	19.350.859

Tab. 5 – Dettaglio Accantonamenti Valori in €

- **Saldo gestione straordinaria:** il saldo della gestione straordinaria 2023 è pari a **153.771.009 €** con un incremento pari a 17.826.636 € rispetto al Bilancio Preventivo 2023 e un incremento di 147.586.422 € rispetto al consuntivo 2022. Il saldo della gestione straordinaria è costituito da:
 - **Componenti straordinarie attive:** le Sopravvenienze attive sono pari a 93.456.626 € di cui 69.589.765 € iscritti nella voce *Altre sopravvenienze attive v/terzi*, e correlate, principalmente, alle operazioni di saldo e stralcio delle partite in contestazione e delle pretese rivendicate e/o rivendicabili nei confronti dell'Università Tor Vergata (art. 29 DGR 400/2022); a corsi per infezioni ospedaliere e PNRR sviluppo delle competenze tecniche- professionali digitali e manageriali personale SSR-borse aggiuntive medicina (triennio 2021-2024); 23.866.860 € iscritti nella voce *Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato* relativi principalmente ad Emersione dei lavoratori irregolari competenza 2020, 2021 e 2022. Le *Insussistenze attive* sono pari a 147.768.799 € imputabili alla voce *Altre Insussistenze attive v/terzi* relativi per 29.067.540 € ad attività straordinaria Determina G10720/2023, per 7.769.803 € a maggiori accantonamenti per UKR iscritti nell'anno 2022, per 4.833.881 € a mancata ripartizione del Fondo GAP 2020 come da comunicazione della Direzione Generale della Prevenzione Sanitaria del Ministero della Salute, per 106.097.575 € all' insussistenza del debito verso Fondazione Tor Vergata relativo al ripiano perdite. Tale posta è in parte sterilizzata dalla rilevazione di una sopravvenienza passiva

pari a 79.566.883 € per restituzione dello storno dell'utilizzo della manovra fiscale 2006-2017 destinata alle coperture delle perdite dell'Azienda Policlinico Tor Vergata.

- **Componenti straordinarie passive:** le Sopravvenienze passive sono pari a 82.620.535 €, 79.566.883 € iscritti nella voce *Altre sopravvenienze passive v/terzi* per restituzione dello storno dell'utilizzo della manovra fiscale 2006-2017 destinata alle coperture delle perdite dell'Azienda Policlinico Tor Vergata; 3.053.652 € iscritti nella voce *Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi* relativi al noleggio di ventilatori polmonari e monitor multiparametrici e 4.833.881 € iscritti nella voce *Insussistenze passive v/terzi* per mancata ripartizione del fondo GAP 2020 come da comunicazione della Direzione generale della Prevenzione Sanitaria del Ministero della Salute.

3.3. Proposta di copertura perdita / destinazione dell'utile

La GSA presenta un risultato di esercizio pari a 659.926.538 € derivante principalmente dai contributi da Regione per quota FSR Indistinto.

L'utile della GSA sarà utilizzato, per la quota necessaria, al ripiano delle perdite del Servizio Sanitario Regionale al 31 dicembre 2023 mediante specifico provvedimento di assegnazione.

4 MODELLO LA - DATI ANALITICI

Codice Livello La	Descrizione livello	Ordine esposizione	Consumi sanitari	Consumi non sanitari	Costi prest. sanitarie	Costi servizi sanitari	Costi servizi non sanitari	Personale sanitario	Personale professionale	Personale tecnico	Personale amministrativo	Ammortamenti	Sopra vvlenienze/ Insussistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale
1A100	Sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie, inclusi i programmi vaccinali	1	0	0	0	39.264.246	5.516.707	155.993	0	0	0	0	0	13.392.099	0	58.929.045
1A110	Vaccinazioni	2	0	0	0	22.167.043	779.537	82.866	0	0	0	0	0	6.742.355	0	29.771.807
1A120	Altri interventi per la sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie	3	0	0	0	17.097.198	4.737.170	73.127	0	0	0	0	0	6.649.743	0	28.557.239
1B100	Tutela della salute e della sicurezza degli ambienti aperti e confinati	4	0	0	0	19.022.146	0	26.064	0	0	0	0	0	5.490.122	0	24.538.332
1C100	Sorveglianza, prevenzione e tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro	5	0	0	0	0	0	71.909	0	0	0	0	0	0	0	71.909
1D100	Salute animale e igiene urbana veterinaria	6	0	0	0	0	0	90.702	0	0	0	0	0	0	0	90.702
1E100	Sicurezza alimentare - Tutela della salute dei consumatori	7	0	0	0	0	0	56.334	0	0	0	0	0	0	0	56.334
1F100	Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani ed i programmi organizzati di screening: sorveglianza e prevenzione nutrizionale	8	0	0	0	16.508.692	333.605	33.077	0	0	0	0	0	4.891.553	0	21.766.927
1F110	Screening oncologici	9	0	0	0	132.489	176.047	25.457	0	0	0	0	0	0	0	333.992

Codice Livello La	Descrizione livello	Ordine esposizione	Consumi sanitari	Consumi non sanitari	Costi prest. sanitarie	Costi servizi sanitari	Costi servizi non sanitari	Personale sanitario	Personale professionale	Personale tecnico	Personale amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze/Insussistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale
1F111	Programmi organizzati svolti in apposita Unità operativa/Centro di costo	10	0	0	0	0	0	11.157	0	0	0	0	0	0	0	11.157
1F112	Programmi organizzati svolti in ambito consultale/ambulatoriale territoriale	11	0	0	0	132.489	176.047	6.082	0	0	0	0	0	0	0	314.617
1F113	Programmi organizzati svolti in ambito ospedaliero	12	0	0	0	0	0	8.218	0	0	0	0	0	0	0	8.218
1F120	Altre attività di Sorveglianza epidemiologica delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani e prevenzione nutrizionale	13	0	0	0	16.376.204	157.558	7.620	0	0	0	0	0	4.891.553	0	21.432.935
1F121	Altre attività svolte in ambito extra-ospedaliero	14	0	0	0	16.376.204	82.031	7.104	0	0	0	0	0	4.891.553	0	21.356.892
1F122	Altre attività svolte in ambito ospedaliero	15	0	0	0	0	75.527	516	0	0	0	0	0	0	0	76.043
1G100	Attività medico legali per finalità pubbliche	16	0	0	34.484.022	0	0	28.814	0	0	0	0	0	1.914.029	0	36.426.865
1H100	Contributo Legge 21/0/92	17	0	0	0	0	0	1.247	0	0	0	0	0	0	0	1.247
19999	TOTALE PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA	18	0	0	34.484.022	74.795.084	5.850.312	464.141	0	0	0	0	0	25.687.802	0	141.281.361
2A100	Assistenza sanitaria di base	19	0	0	0	17.806	0	54.520	0	0	0	0	0	0	0	72.326
2A110	Medicina generale	20	0	0	0	0	0	5.603	0	0	0	0	0	0	0	5.603
2A111	Medicina generale - Attività in convenzione	21	0	0	0	0	0	5.592	0	0	0	0	0	0	0	5.592

Codice Livello La	Descrizione livello	Ordine esposizione	Consumi sanitari	Consumi non sanitari	Costi prest. sanitarie	Costi servizi sanitari	Costi servizi non sanitari	Personale sanitario	Personale professionale	Personale tecnico	Personale amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze/Insussistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale
2A112	Medicina generale - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	22	0	0	0	0	0	3	0	0	0	0	0	0	0	3
2A113	Medicina generale - Prestazioni erogate presso strutture residenziali e semiresidenziali	23	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	1
2A114	Medicina generale - Programmi vaccinali	24	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	1
2A115	Medicina generale - Attività presso UCCP	25	0	0	0	0	0	6	0	0	0	0	0	0	0	6
2A116	Medicina generale - Attività presso - Ospedali di Comunità	26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A120	Pediatria di libera scelta	27	0	0	0	0	0	2.703	0	0	0	0	0	0	0	2.703
2A121	Pediatria di libera scelta - Attività in convenzione	28	0	0	0	0	0	2.702	0	0	0	0	0	0	0	2.702
2A122	Pediatria di libera scelta - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A123	Pediatria di libera scelta - Programmi vaccinali	30	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	1
2A124	Pediatria di libera scelta - Attività presso UCCP	31	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	1
2A125	Pediatria di libera scelta - Attività presso Ospedali di Comunità	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2A130	Altra assistenza sanitaria di base	33	0	0	0	17.806	0	46.214	0	0	0	0	0	0	0	64.020

Codice Livello La	Descrizione livello	Ordine esposizione	Consumi sanitari	Consumi non sanitari	Costi prest. sanitarie	Costi servizi sanitari	Costi servizi non sanitari	Personale sanitario	Personale professionale	Personale tecnico	Personale amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze/ Insussistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale
2A131	Altra assistenza sanitaria di base : Assistenza distrettuale e UCCP	34	0	0	0	17.806	0	41.147	0	0	0	0	0	0	0	58.953
2A132	Altra assistenza sanitaria di base - Ospedali di Comunità	35	0	0	0	0	0	5.067	0	0	0	0	0	0	0	5.067
2B100	Continuità assistenziale	36	0	0	0	0	0	25.013	0	0	0	0	0	0	0	25.013
2C100	Assistenza ai turisti	37	0	0	0	0	0	704	0	0	0	0	0	0	0	704
2D100	Emergenza sanitaria territoriale	38	0	0	0	10.202.118	0	237.091	0	0	0	0	87454415,51	5.663.025	0	103.556.650
2E100	Assistenza farmaceutica	39	0	0	0	0	0	110.725	0	0	0	0	0	1.044.870	0	1.155.595
2E110	Assistenza farmaceutica erogata in regime di convenzione	40	0	0	0	0	0	8.844	0	0	0	0	0	564.330	0	573.174
2E120	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale	41	0	0	0	0	0	44.131	0	0	0	0	0	480.541	0	524.671
2E121	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Diretta	42	0	0	0	0	0	41.272	0	0	0	0	0	480.541	0	521.812
2E122	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Per Conto	43	0	0	0	0	0	2.859	0	0	0	0	0	0	0	2.859
2E130	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello ospedaliero	44	0	0	0	0	0	57.750	0	0	0	0	0	0	0	57.750
2F100	Assistenza integrativa e protesica	45	0	0	0	46.792	0	37.331	0	0	0	0	0	0	0	84.123
2F110	Assistenza integrativa- Totale	46	0	0	0	0	0	12.670	0	0	0	0	0	0	0	12.670

Codice Livello La	Descrizione livello	Ordine esposizione	Consumi sanitari	Consumi non sanitari	Costi prest. sanitarie	Costi servizi sanitari	Costi servizi non sanitari	Personale sanitario	Personale professionale	Personale tecnico	Personale amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze/Insussistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale
2F111	Assistenza integrativa - Presidi per persone affette da malattia diabetica o da malattie rare	47	0	0	0	0	0	8.119	0	0	0	0	0	0	0	8.119
2F112	Assistenza integrativa - Prodotti destinati a un'alimentazione particolare	48	0	0	0	0	0	3.431	0	0	0	0	0	0	0	3.431
2F113	Assistenza integrativa - Dispositivi monouso	49	0	0	0	0	0	1.120	0	0	0	0	0	0	0	1.120
2F120	Assistenza protesica	50	0	0	0	46.792	0	24.661	0	0	0	0	0	0	0	71.453
2G100	Assistenza specialistica ambulatoriale	51	0	0	0	33.671.156	1.294.365	1.627.597	0	0	0	0	0	19.439.638	0	56.032.756
2G110	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero	52	0	0	0	33.671.156	534.629	1.320.475	0	0	0	0	0	19.439.638	0	54.965.898
2G111	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività di laboratorio	53	0	0	0	9.857.530	225.107	279.712	0	0	0	0	0	5.558.381	0	15.920.730
2G112	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero / Diagnostica strumentale	54	0	0	0	10.885.958	168.830	422.245	0	0	0	0	0	6.023.772	0	17.500.805
2G113	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero / Attività clinica	55	0	0	0	12.927.668	140.692	618.518	0	0	0	0	0	7.383.339	0	21.070.217

Codice Livello La	Descrizione livello	Ordine esposizione	Consumi sanitari	Consumi non sanitari	Costi prest. sanitarie	Costi servizi sanitari	Costi servizi non sanitari	Personale sanitario	Personale professionale	Personale tecnico	Personale amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze/Insussistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale
2G114	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Farmaci ad alto costo rimborsati extra tariffa	56	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	474.146	0	474.146
2G115	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra tariffa	57	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2G120	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi	58	0	0	0	0	759.736	306.494	0	0	0	0	0	0	0	1.066.230
2G121	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività di laboratorio	59	0	0	0	0	281.384	74.276	0	0	0	0	0	0	0	355.660
2G122	Assistenza specialistica ambulatoriale Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi e Diagnostica strumentale	60	0	0	0	0	253.245	48.298	0	0	0	0	0	0	0	301.544
2G123	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività clinica	61	0	0	0	0	225.107	183.919	0	0	0	0	0	0	0	409.026

Codice Livello La	Descrizione livello	Ordine esposizione	Consumi sanitari	Consumi non sanitari	Costi prest. sanitarie	Costi servizi sanitari	Costi servizi non sanitari	Personale sanitario	Personale professionale	Personale tecnico	Personale amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze/Insussistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale
2G124	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi $\checkmark$ Farmaci ad alto costo rimborsati extra $\checkmark$ tariffa	62	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2G125	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi $\checkmark$ Dispositivi ad alto costo rimborsati extra $\checkmark$ tariffa	63	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2G130	Assistenza specialistica ambulatoriale Trasporto utenti	64	0	0	0	0	0	629	0	0	0	0	0	0	0	629
2H100	Assistenza socioassistenziale distrettuale, domiciliare e territoriale	65	0	0	0	109.624	196.969	667.854	0	0	0	0	0	0	0	974.447
2H110	Assistenza socioassistenziale distrettuale, domiciliare e territoriale Cure domiciliari	66	0	0	0	109.624	196.969	97.979	0	0	0	0	0	0	0	404.572
2H111	Cure domiciliari	67	0	0	0	109.624	196.969	89.883	0	0	0	0	0	0	0	396.276
2H112	Cure palliative domiciliari	68	0	0	0	0	0	8.296	0	0	0	0	0	0	0	8.296
2H120	Assistenza socioassistenziale distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza a minori, donne, coppie, famiglia (consultori)	69	0	0	0	0	0	116.271	0	0	0	0	0	0	0	116.271

Codice Livello La	Descrizione livello	Ordine esposizione	Consumi sanitari	Consumi non sanitari	Costi prest. sanitarie	Costi servizi sanitari	Costi servizi non sanitari	Personale sanitario	Personale professionale	Personale tecnico	Personale amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze/ Insussistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale
2H130	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza ai malati cronici, disturbi d'ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	70	0	0	0	0	0	107.147	0	0	0	0	0	0	0	107.147
2H140	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	71	0	0	0	0	0	259.099	0	0	0	0	0	0	0	259.099
2H150	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disabilità	72	0	0	0	0	0	24.330	0	0	0	0	0	0	0	24.330
2H160	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	73	0	0	0	0	0	63.027	0	0	0	0	0	0	0	63.027
2I100	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale	74	0	0	6.224,461	0	0	81.985	0	0	0	0	0	0	0	6.306.445
2I110	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	75	0	0	0	0	0	52.073	0	0	0	0	0	0	0	52.073
2I120	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disabilità	76	0	0	0	0	0	2.370	0	0	0	0	0	0	0	2.370

Codice Livello La	Descrizione livello	Ordine esposizione	Consumi sanitari	Consumi non sanitari	Costi prest. sanitarie	Costi servizi sanitari	Costi servizi non sanitari	Personale sanitario	Personale professionale	Personale tecnico	Personale amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze/ Insussistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale
2J130	Assistenza socioassistenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	77	0	0	0	0	0	10.891	0	0	0	0	0	0	0	10.891
2J140	Assistenza socioassistenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	78	0	0	6.224.461	0	0	14.161	0	0	0	0	0	0	0	6.238.622
2J150	Assistenza socioassistenziale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	79	0	0	0	0	0	2.490	0	0	0	0	0	0	0	2.490
2J100	Assistenza socioassistenziale residenziale	80	0	0	4.149.640	0	0	108.860	0	0	0	0	0	0	0	4.258.510
2J110	Assistenza socioassistenziale residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	81	0	0	0	0	0	57.871	0	0	0	0	0	0	0	57.871
2J120	Assistenza socioassistenziale residenziale - Assistenza alle persone con disabilità	82	0	0	0	0	0	6.921	0	0	0	0	0	0	0	6.921
2J130	Assistenza socioassistenziale residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	83	0	0	0	0	0	8.201	0	0	0	0	0	0	0	8.201
2J140	Assistenza socioassistenziale residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	84	0	0	4.149.640	0	0	20.276	0	0	0	0	0	0	0	4.169.919

Codice Livello La	Descrizione livello	Ordine esposizione	Consumi sanitari	Consumi non sanitari	Costi prest. sanitarie	Costi servizi sanitari	Costi servizi non sanitari	Personale sanitario	Personale professionale	Personale tecnico	Personale amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze/Insussistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale
2J150	Assistenza socioassistenziale residenziale - Assistenza alle persone nella fase terminale della vita	85	0	0	0	0	0	13.286	0	0	0	0	0	0	0	13.286
2J160	Assistenza socioassistenziale residenziale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	86	0	0	0	0	0	2.312	0	0	0	0	0	0	0	2.312
2K100	Assistenza ternale	87	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2L100	Assistenza presso strutture sanitarie interne alle carceri	88	0	0	0	0	0	24.004	0	0	0	0	0	0	0	24.004
29999	TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	89	0	0	10.374.101	44.047.497	1.491.334	2.975.693	0	0	0	0	87454415,51	26.147.533	0	172.490.573
3A100	Attività di Pronto soccorso	90	0	0	56.419.016	749.973	604.975	564.788	0	0	0	0	0	7.615.485	0	65.954.237
3A110	Attività diretta di Pronto soccorso e OBI	91	0	0	56.419.016	749.973	604.975	506.074	0	0	0	0	0	7.615.485	0	65.895.523
3A111	Attività diretta di PS e OBI per accessi non seguiti da ricovero	92	0	0	33.851.410	412.485	337.661	369.630	0	0	0	0	0	4.523.167	0	39.494.552
3A112	Attività diretta di PS e OBI per accessi seguiti da ricovero	93	0	0	22.567.606	337.488	267.315	136.244	0	0	0	0	0	3.092.318	0	26.400.971
3A120	Accertamenti diagnostici strumentali e consulenze in Pronto Soccorso per accessi non seguiti da ricovero	94	0	0	0	0	0	58.714	0	0	0	0	0	0	0	58.714
3B100	Assistenza ospedaliera per acuti	95	0	134.200	16.985.469	392.015	717.529	4.281.210	0	0	0	0	0	13.220.016	0	35.730.439
3B110	Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Hospital	96	0	0	0	98.004	239.176	300.287	0	0	0	0	0	0	0	637.467

Codice Livello La	Descrizione livello	Ordine esposizione	Consumi sanitari	Consumi non sanitari	Costi prest. sanitarie	Costi servizi sanitari	Costi servizi non sanitari	Personale sanitario	Personale professionale	Personale tecnico	Personale amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze/Insussistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale
3B120	Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Surgery	97	0	0	0	117.605	182.899	162.094	0	0	0	0	0	0	0	462.598
3B130	Assistenza ospedaliera per acuti - In degenza ordinaria	98	0	134.200	16.985.469	176.407	295.453	3.818.830	0	0	0	0	0	13.220.016	0	34.630.374
3B140	Assistenza ospedaliera per acuti - Farmaci ad alto costo rimborsati extra-tariffa	99	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3B150	Assistenza ospedaliera per acuti - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra-tariffa	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3C100	Assistenza ospedaliera per lungodegenti	101	0	0	0	0	0	11.919	0	0	0	0	0	0	0	11.919
3D100	Assistenza ospedaliera per riabilitazione	102	0	0	0	0	0	73.260	0	0	0	0	0	0	0	73.260
3E100	Trasporto sanitario assistito	103	0	0	0	0	0	12.270	0	0	0	0	0	0	0	12.270
3F100	Attività trasfusionale	104	8.791.310	0	0	0	0	99.900	0	0	0	0	0	14.336.834	0	23.228.044
3G100	Attività a supporto dei trapianti di cellule, organi e tessuti	105	0	0	0	0	0	30.925	0	0	0	0	0	0	0	30.925
3H100	Attività a supporto della donazione di cellule riproduttive	106	0	0	0	0	0	303	0	0	0	0	0	0	0	303
39999	TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA	107	8.791.310	134.200	73.404.485	1.141.988	1.322.504	5.074.575	0	0	0	0	0	35.172.335	0	125.041.397
48888	TOTALE COSTI PER ATTIVITÀ DI RICERCA	108	0	0	0	811.774	0	43.123	0	0	0	0	0	0	0	854.897
49999	TOTALE GENERALE	109	8.791.310	134.200	118.282.608	120.796.343	8.664.150	8.557.531	0	0	0	0	87454415,51	87.007.671	0	439.668.229

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Roma 1					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
ATTIVO					
	IMMOBILIZZAZIONI				
A.I)	Immobilizzazioni immateriali	7.503.459	7.316.638	186.821	3%
A.I.1)	Costi d'impianto e di ampliamento	-	-	-	0%
A.I.2)	Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	0%
A.I.3)	Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	700.543	1.040.418	-339.875	-33%
A.I.4)	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	71.572	-	71.572	0%
A.I.5)	Altre immobilizzazioni immateriali	6.731.344	6.276.220	455.124	7%
A.II)	Immobilizzazioni materiali	282.829.700	287.579.998	-4.750.298	-2%
A.II.1)	Terreni	1.584.965	1.584.965	-	0%
A.II.1.a)	Terreni disponibili	-	-	-	0%
A.II.1.b)	Terreni indisponibili	1.584.965	1.584.965	-	0%
A.II.2)	Fabbricati	169.899.168	181.091.083	-11.191.914	-6%
A.II.2.a)	Fabbricati non strumentali (disponibili)	691.935	627.471	64.465	10%
A.II.2.b)	Fabbricati strumentali (indisponibili)	169.207.233	180.463.612	-11.256.379	-6%
A.II.3)	Impianti e macchinari	12.296.371	11.327.631	968.741	9%
A.II.4)	Attrezzature sanitarie e scientifiche	18.406.028	14.927.880	3.478.148	23%
A.II.5)	Mobili e arredi	715.639	623.125	92.513	15%
A.II.6)	Automezzi	144.875	111.420	33.455	30%
A.II.7)	Oggetti d'arte	36.600	36.600	-	0%
A.II.8)	Altre immobilizzazioni materiali	2.963.783	3.729.904	-766.121	-21%
A.II.9)	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	76.782.269	74.147.389	2.634.879	4%
A.III)	Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)	552.663	551.675	988	0%
A.III.1)	Crediti finanziari	552.653	551.665	988	0%
A.III.1.a)	Crediti finanziari v/Stato	-	-	-	0%
A.III.1.b)	Crediti finanziari v/Regione	-	-	-	0%
A.III.1.c)	Crediti finanziari v/partecipate	-	-	-	0%
A.III.1.d)	Crediti finanziari v/altri	552.653	551.665	988	0%
A.III.2)	Titoli	10	10	-	0%
A.III.2.a)	Partecipazioni	10	10	-	0%
A.III.2.b)	Altri titoli	-	-	-	0%
	TOTALE A)	290.885.822	295.448.311	-4.562.489	-2%
	ATTIVO CIRCOLANTE				
B.I)	Rimanenze	52.157.902	50.603.900	1.554.001	3%
B.I.1)	Rimanenze beni sanitari	51.907.265	50.134.860	1.772.405	4%
B.I.2)	Rimanenze beni non sanitari	250.637	469.040	-218.404	-47%
B.I.3)	Acconti per acquisti beni sanitari	-	-	-	0%
B.I.4)	Acconti per acquisti beni non sanitari	-	-	-	0%
B.II)	Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	741.561.902	754.074.925	-12.513.022	-2%
B.II.1)	Crediti v/Stato	40.697.925	29.405.069	11.292.856	38%
B.II.1.a)	Crediti v/Stato - parte corrente	22.396.786	22.396.786	-	0%
B.II.1.a.1)	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	-	-	-	0%
B.II.1.a.2)	Crediti v/Stato - altro	22.396.786	22.396.786	-	0%
B.II.1.b)	Crediti v/Stato - investimenti	18.300.951	7.008.095	11.292.856	161%
B.II.1.c)	Crediti v/Stato - per ricerca	-	-	-	0%
B.II.1.c.1)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	0%
B.II.1.c.2)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	0%
B.II.1.c.3)	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	0%
B.II.1.c.4)	Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	-	-	-	0%
B.II.1.d)	Crediti v/prefetture	188	188	-	0%
B.II.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	589.230.061	602.326.875	-13.096.814	-2%
B.II.2.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	148.240.976	153.454.347	-5.213.371	-3%
B.II.2.a.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	148.240.976	153.454.347	-5.213.371	-3%
B.II.2.a.1.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	-	10.369.525	-10.369.525	-100%
B.II.2.a.1.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	0%
B.II.2.a.1.c)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	0%
B.II.2.a.1.d)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	148.240.976	143.084.822	5.156.154	4%
B.II.2.a.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	-	0%
B.II.2.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	440.989.084	448.872.528	-7.883.443	-2%
B.II.2.b.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	152.049.395	159.932.838	-7.883.443	-5%
B.II.2.b.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-	-	-	0%
B.II.2.b.3)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	288.939.690	288.939.690	-	0%
B.II.2.b.4)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	0%
B.II.3)	Crediti v/Comuni	29.823.321	30.155.929	-332.609	-1%
B.II.4)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	5.038.987	3.489.211	1.549.776	44%
B.II.4.a)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.722.303	1.532.746	1.189.557	78%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Roma 1					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
B.II.4.b)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	2.316.684	1.956.465	360.219	18%
B.II.5)	Crediti v/societa' partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	0%
B.II.6)	Crediti v/Erario	152.617	98.643	53.974	55%
B.II.7)	Crediti v/altri	76.618.992	88.599.197	-11.980.205	-14%
B.III)	Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.III.1)	Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.III.2)	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.IV)	Disponibilita' liquide	266.852.232	307.688.141	-40.835.909	-13%
B.IV.1)	Cassa	-	-	-	0%
B.IV.2)	Istituto Tesoriere	256.490.948	297.328.590	-40.837.642	-14%
B.IV.3)	Tesoreria Unica	-	-	-	0%
B.IV.4)	Conto corrente postale	10.361.284	10.359.550	1.734	0%
	TOTALE B)	1.060.572.036	1.112.366.965	-51.794.929	-5%
	RATEI E RISCONTI ATTIVI				
C.I)	Ratei attivi	-	-	-	0%
C.II)	Risconti attivi	119.435	83.653	35.782	43%
	TOTALE C)	119.435	83.653	35.782	43%
A+B+C	Totale attivo	1.351.577.293	1.407.898.930	-56.321.637	-4%
	CONTI D'ORDINE				
D.1)	Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	0%
D.2)	Depositi cauzionali	-	-	-	0%
D.3)	Beni in comodato	-	-	-	0%
D.4)	Altri conti d'ordine	-	-	-	0%
	TOTALE D)	-	-	-	0%
	PASSIVO				
	PATRIMONIO NETTO				
A.I)	Fondo di dotazione	-191.394.985	-103.245.074	-88.149.911	85%
A.II)	Finanziamenti per investimenti	308.644.025	310.736.014	-2.091.989	-1%
A.II.1)	Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	0%
A.II.2)	Finanziamenti da Stato per investimenti	153.379.538	143.199.673	10.179.865	7%
A.II.2.a)	Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	87.147.649	87.330.001	-182.352	0%
A.II.2.b)	Finanziamenti da Stato per ricerca	-	-	-	0%
A.II.2.c)	Finanziamenti da Stato - altro	66.231.889	55.869.672	10.362.218	19%
A.II.3)	Finanziamenti da Regione per investimenti	124.728.377	139.037.111	-14.308.735	-10%
A.II.4)	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-	-	-	0%
A.II.5)	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	30.536.111	28.499.230	2.036.881	7%
A.III)	Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	4.132.413	4.174.721	-42.308	-1%
A.IV)	Altre riserve	-	-	-	0%
A.V)	Contributi per ripiano perdite	-	-	-	0%
A.VI)	Utili (perdite) portati a nuovo	-	-	-	0%
A.VII)	Utile (perdita) dell'esercizio	141.921.215	-	141.921.215	0%
	TOTALE A)	263.302.668	211.665.661	51.637.007	24%
	FONDI PER RISCHI ED ONERI				
B.1)	Fondi per imposte, anche differite	11.367	11.367	-	0%
B.2)	Fondi per rischi	202.545.308	222.839.945	-20.294.638	-9%
B.3)	Fondi da distribuire	-	-	-	0%
B.4)	Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	41.354.669	21.037.278	20.317.391	97%
B.5)	Altri fondi oneri	65.634.773	67.906.849	-2.272.076	-3%
	TOTALE B)	309.546.117	311.795.439	-2.249.323	-1%
	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
C.1)	Premi operosita'	4.603.159	5.864.290	-1.261.131	-22%
C.2)	TFR personale dipendente	-	-	-	0%
	TOTALE C)	4.603.159	5.864.290	-1.261.131	-22%
	DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)				
D.1)	Mutui passivi	-	-	-	0%
D.2)	Debiti v/Stato	-	-	-	0%
D.3)	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	2.195	905.808	-903.613	-100%
D.4)	Debiti v/Comuni	-	-	-	0%
D.5)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	24.455.170	21.550.453	2.904.717	13%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Roma 1					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
D.5.a)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilita'	-	-	-	0%
D.5.b)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	0%
D.5.c)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	0%
D.5.d)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	22.984.185	20.124.616	2.859.569	14%
D.5.e)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-	0%
D.5.f)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	1.470.985	1.425.837	45.149	3%
D.6)	Debiti v/societa' partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	0%
D.7)	Debiti v/fornitori	649.151.808	758.826.031	-109.674.223	-14%
D.8)	Debiti v/Istituto Tesoriere	-	-	-	0%
D.9)	Debiti tributari	20.795.461	18.019.230	2.776.231	15%
D.10)	Debiti v/altri finanziatori	459.124	459.124	-	0%
D.11)	Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	25.745.249	23.870.538	1.874.710	8%
D.12)	Debiti v/altri	52.395.209	53.821.399	-1.426.189	-3%
	TOTALE D)	773.004.216	877.452.583	-104.448.367	-12%
	RATEI E RISCONTI PASSIVI				
E.1)	Ratei passivi	15.178	-	15.178	0%
E.2)	Risconti passivi	1.105.956	1.120.956	-15.000	-1%
	TOTALE E)	1.121.133	1.120.956	178	0%
A+B+C+D+E	Totale passivo	1.351.577.293	1.407.898.930	-56.321.637	-4%
	CONTI D'ORDINE				
F.1)	Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	0%
F.2)	Depositi cauzionali	-	-	-	0%
F.3)	Beni in comodato	-	-	-	0%
F.4)	Altri conti d'ordine	-	-	-	0%
	TOTALE F)	-	-	-	0%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Roma 2					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
ATTIVO					
	IMMOBILIZZAZIONI				
A.I)	Immobilizzazioni immateriali	39.963.349	41.718.178	-1.754.829	-4%
A.I.1)	Costi d'impianto e di ampliamento	-	-	-	0%
A.I.2)	Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	0%
A.I.3)	Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	152.811	142.081	10.730	8%
A.I.4)	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	237.283	385.440	-148.157	-38%
A.I.5)	Altre immobilizzazioni immateriali	39.573.255	41.190.657	-1.617.402	-4%
A.II)	Immobilizzazioni materiali	234.976.399	229.822.622	5.153.777	2%
A.II.1)	Terreni	20.200.674	20.200.674	-	0%
A.II.1.a)	Terreni disponibili	-	-	-	0%
A.II.1.b)	Terreni indisponibili	20.200.674	20.200.674	-	0%
A.II.2)	Fabbricati	159.076.259	168.446.358	-9.370.099	-6%
A.II.2.a)	Fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-	-	0%
A.II.2.b)	Fabbricati strumentali (indisponibili)	159.076.259	168.446.358	-9.370.099	-6%
A.II.3)	Impianti e macchinari	1.364.874	2.515.551	-1.150.677	-46%
A.II.4)	Attrezzature sanitarie e scientifiche	11.846.145	4.940.774	6.905.371	140%
A.II.5)	Mobili e arredi	753.895	217.998	535.897	246%
A.II.6)	Automezzi	-	-	-	0%
A.II.7)	Oggetti d'arte	-	-	-	0%
A.II.8)	Altre immobilizzazioni materiali	2.040.714	1.272.278	768.436	60%
A.II.9)	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	39.693.838	32.228.989	7.464.849	23%
A.III)	Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)	388.261	388.261	-	0%
A.III.1)	Crediti finanziari	388.261	388.261	-	0%
A.III.1.a)	Crediti finanziari v/Stato	-	-	-	0%
A.III.1.b)	Crediti finanziari v/Regione	-	-	-	0%
A.III.1.c)	Crediti finanziari v/partecipate	-	-	-	0%
A.III.1.d)	Crediti finanziari v/altri	388.261	388.261	-	0%
A.III.2)	Titoli	-	-	-	0%
A.III.2.a)	Partecipazioni	-	-	-	0%
A.III.2.b)	Altri titoli	-	-	-	0%
	TOTALE A)	275.328.009	271.929.061	3.398.948	1%
ATTIVO CIRCOLANTE					
B.I)	Rimanenze	28.764.554	20.260.739	8.503.815	42%
B.I.1)	Rimanenze beni sanitari	28.069.202	19.886.377	8.182.825	41%
B.I.2)	Rimanenze beni non sanitari	695.352	374.362	320.990	86%
B.I.3)	Acconti per acquisti beni sanitari	-	-	-	0%
B.I.4)	Acconti per acquisti beni non sanitari	-	-	-	0%
B.II)	Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	784.732.064	654.641.223	130.090.841	20%
B.II.1)	Crediti v/Stato	6.491.434	6.500.252	-8.818	0%
B.II.1.a)	Crediti v/Stato - parte corrente	-	-	-	0%
B.II.1.a.1)	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	-	-	-	0%
B.II.1.a.2)	Crediti v/Stato - altro	-	-	-	0%
B.II.1.b)	Crediti v/Stato - investimenti	6.491.434	6.500.252	-8.818	0%
B.II.1.c)	Crediti v/Stato - per ricerca	-	-	-	0%
B.II.1.c.1)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	0%
B.II.1.c.2)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	0%
B.II.1.c.3)	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	0%
B.II.1.c.4)	Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	-	-	-	0%
B.II.1.d)	Crediti v/prefetture	-	-	-	0%
B.II.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	613.980.941	474.725.913	139.255.027	29%
B.II.2.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	384.683.582	246.676.832	138.006.750	56%
B.II.2.a.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	384.683.582	246.676.832	138.006.750	56%
B.II.2.a.1.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	298.071.196	147.097.320	150.973.876	103%
B.II.2.a.1.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	0%
B.II.2.a.1.c)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	0%
B.II.2.a.1.d)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	86.612.387	99.579.512	-12.967.125	-13%
B.II.2.a.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	-	0%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Roma 2					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
B.II.2.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	229.297.358	228.049.081	1.248.277	1%
B.II.2.b.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	139.519.717	138.271.440	1.248.277	1%
B.II.2.b.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-	-	-	0%
B.II.2.b.3)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	89.777.642	89.777.642	-	0%
B.II.2.b.4)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	0%
B.II.3)	Crediti v/Comuni	48.436.055	41.842.886	6.593.169	16%
B.II.4)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	27.752.844	27.373.430	379.414	1%
B.II.4.a)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	27.475.894	27.118.570	357.324	1%
B.II.4.b)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	276.950	254.860	22.090	9%
B.II.5)	Crediti v/societa' partecipate e/o enti dipendenti della Regione	29.417.331	29.417.331	-	0%
B.II.6)	Crediti v/Erario	-	-	-	0%
B.II.7)	Crediti v/altri	58.653.460	74.781.411	-16.127.952	-22%
B.III)	Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.III.1)	Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.III.2)	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.IV)	Disponibilita' liquide	159.341.771	260.885.772	-101.544.001	-39%
B.IV.1)	Cassa	62.404	153.271	-90.866	-59%
B.IV.2)	Istituto Tesoriere	143.867.630	245.318.674	-101.451.044	-41%
B.IV.3)	Tesoreria Unica	-	-	-	0%
B.IV.4)	Conto corrente postale	15.411.737	15.413.828	-2.091	0%
	TOTALE B)	972.838.389	935.787.735	37.050.655	4%
	RATEI E RISCONTI ATTIVI				
C.I)	Ratei attivi	-	-	-	0%
C.II)	Risconti attivi	1.097.525	1.229.258	-131.732	-11%
	TOTALE C)	1.097.525	1.229.258	-131.732	-11%
A+B+C	Totale attivo	1.249.263.924	1.208.946.054	40.317.870	3%
	CONTI D'ORDINE				
D.1)	Canoni di leasing ancora da pagare	-	2.056.456	-2.056.456	-100%
D.2)	Depositi cauzionali	-	-	-	0%
D.3)	Beni in comodato	2.848.880	2.848.880	-	0%
D.4)	Altri conti d'ordine	-	-	-	0%
	TOTALE D)	-	-	-	0%
	PASSIVO				
	PATRIMONIO NETTO				
A.I)	Fondo di dotazione	-358.307.710	-358.307.710	-	0%
A.II)	Finanziamenti per investimenti	361.634.431	361.658.148	-23.717	0%
A.II.1)	Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	0%
A.II.2)	Finanziamenti da Stato per investimenti	108.248.630	111.852.307	-3.603.676	-3%
A.II.2.a)	Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	21.885.744	24.734.433	-2.848.689	-12%
A.II.2.b)	Finanziamenti da Stato per ricerca	-	-	-	0%
A.II.2.c)	Finanziamenti da Stato - altro	86.362.886	87.117.873	-754.987	-1%
A.II.3)	Finanziamenti da Regione per investimenti	189.528.486	193.546.815	-4.018.329	-2%
A.II.4)	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	1.807.269	1.987.742	-180.473	-9%
A.II.5)	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	62.050.045	54.271.285	7.778.761	14%
A.III)	Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	2.154.781	2.107.596	47.185	2%
A.IV)	Altre riserve	77.952	77.451	501	1%
A.V)	Contributi per ripiano perdite	-	-	-	0%
A.VI)	Utili (perdite) portati a nuovo	-	-	-	0%
A.VII)	Utile (perdita) dell'esercizio	199.349.465	-	199.349.465	0%
	TOTALE A)	204.908.918	5.535.484	199.373.434	3602%
	FONDI PER RISCHI ED ONERI				
B.1)	Fondi per imposte, anche differite	-	-	-	0%
B.2)	Fondi per rischi	374.023.948	453.263.987	-79.240.038	-17%
B.3)	Fondi da distribuire	-	-	-	0%
B.4)	Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	48.290.427	34.565.248	13.725.179	40%
B.5)	Altri fondi oneri	76.113.052	75.578.701	534.351	1%
	TOTALE B)	498.427.427	563.407.936	-64.980.509	-12%
	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
C.1)	Premi operosita'	15.277.462	15.636.924	-359.461	-2%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Roma 2					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
C.2)	TFR personale dipendente	-	-	-	0%
	TOTALE C)	15.277.462	15.636.924	-359.461	-2%
	DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)				
D.1)	Mutui passivi	-	-	-	0%
D.2)	Debiti v/Stato	296	296	-	0%
D.3)	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	14.730	15.695	-965	-6%
D.4)	Debiti v/Comuni	5.903.724	5.903.724	-	0%
D.5)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	12.707.151	9.350.724	3.356.427	36%
D.5.a)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	551.542	551.542	-	0%
D.5.b)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	0%
D.5.c)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	0%
D.5.d)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	11.868.994	8.514.823	3.354.171	39%
D.5.e)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-	0%
D.5.f)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	286.615	284.359	2.256	1%
D.6)	Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	768	768	-	0%
D.7)	Debiti v/fornitori	376.976.555	453.901.684	-76.925.129	-17%
D.8)	Debiti v/Istituto Tesoriere	-	-	-	0%
D.9)	Debiti tributari	22.390.571	22.613.575	-223.004	-1%
D.10)	Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	0%
D.11)	Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	22.596.494	24.583.551	-1.987.056	-8%
D.12)	Debiti v/altri	90.059.828	107.995.695	-17.935.867	-17%
	TOTALE D)	530.650.116	624.365.710	-93.715.594	-15%
	RATEI E RISCOINTI PASSIVI				
E.1)	Ratei passivi	-	-	-	0%
E.2)	Risconti passivi	-	-	-	0%
	TOTALE E)	-	-	-	0%
A+B+C+D+E	Totale passivo	1.249.263.924	1.208.946.054	40.317.870	3%
	CONTI D'ORDINE				
F.1)	Canoni di leasing ancora da pagare	-	2.056.456	-2.056.456	-100%
F.2)	Depositi cauzionali	-	-	-	0%
F.3)	Beni in comodato	2.848.880	2.848.880	-	0%
F.4)	Altri conti d'ordine	-	-	-	0%
	TOTALE F)	-	-	-	0%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Roma 3					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
ATTIVO					
	IMMOBILIZZAZIONI				
A.I)	Immobilizzazioni immateriali	7.129.148	7.500.687	-371.539	-5%
A.I.1)	Costi d'impianto e di ampliamento	0	0	-	0%
A.I.2)	Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	0%
A.I.3)	Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-	-	0%
A.I.4)	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	-	-	0%
A.I.5)	Altre immobilizzazioni immateriali	7.129.148	7.500.687	-371.539	-5%
A.II)	Immobilizzazioni materiali	58.696.813	59.747.941	-1.051.128	-2%
A.II.1)	Terreni	-	-	-	0%
A.II.1.a)	Terreni disponibili	-	-	-	0%
A.II.1.b)	Terreni indisponibili	-	-	-	0%
A.II.2)	Fabbricati	50.598.109	50.647.607	-49.498	0%
A.II.2.a)	Fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-	-	0%
A.II.2.b)	Fabbricati strumentali (indisponibili)	50.598.109	50.647.607	-49.498	0%
A.II.3)	Impianti e macchinari	-	-	-	0%
A.II.4)	Attrezzature sanitarie e scientifiche	5.617.889	6.248.447	-630.558	-10%
A.II.5)	Mobili e arredi	347.017	360.477	-13.460	-4%
A.II.6)	Automezzi	0	0	-	0%
A.II.7)	Oggetti d'arte	-	-	-	0%
A.II.8)	Altre immobilizzazioni materiali	2.133.798	2.491.410	-357.612	-14%
A.II.9)	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	-	-	-	0%
A.III)	Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)	417.911	417.911	-	0%
A.III.1)	Crediti finanziari	397.751	397.751	-	0%
A.III.1.a)	Crediti finanziari v/Stato	-	-	-	0%
A.III.1.b)	Crediti finanziari v/Regione	-	-	-	0%
A.III.1.c)	Crediti finanziari v/partecipate	-	-	-	0%
A.III.1.d)	Crediti finanziari v/altri	397.751	397.751	-	0%
A.III.2)	Titoli	20.160	20.160	-	0%
A.III.2.a)	Partecipazioni	20.160	20.160	-	0%
A.III.2.b)	Altri titoli	-	-	-	0%
	TOTALE A)	66.243.872	67.666.539	-1.422.667	-2%
	ATTIVO CIRCOLANTE				
B.I)	Rimanenze	3.599.299	3.441.977	157.322	5%
B.I.1)	Rimanenze beni sanitari	3.073.934	2.950.657	123.277	4%
B.I.2)	Rimanenze beni non sanitari	525.365	491.320	34.045	7%
B.I.3)	Acconti per acquisti beni sanitari	-	-	-	0%
B.I.4)	Acconti per acquisti beni non sanitari	-	-	-	0%
B.II)	Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	274.348.405	161.707.646	112.640.759	70%
B.II.1)	Crediti v/Stato	2.104.121	2.104.121	-	0%
B.II.1.a)	Crediti v/Stato - parte corrente	-	-	-	0%
B.II.1.a.1)	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	-	-	-	0%
B.II.1.a.2)	Crediti v/Stato - altro	-	-	-	0%
B.II.1.b)	Crediti v/Stato - investimenti	2.104.121	2.104.121	-	0%
B.II.1.c)	Crediti v/Stato - per ricerca	-	-	-	0%
B.II.1.c.1)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	0%
B.II.1.c.2)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	0%
B.II.1.c.3)	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	0%
B.II.1.c.4)	Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	-	-	-	0%
B.II.1.d)	Crediti v/prefetture	-	-	-	0%
B.II.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	195.442.672	88.377.120	107.065.552	121%
B.II.2.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	91.355.199	21.662.007	69.693.192	322%
B.II.2.a.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	91.355.199	21.662.007	69.693.192	322%
B.II.2.a.1.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	77.279.143	20.983.806	56.295.337	268%
B.II.2.a.1.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	0%
B.II.2.a.1.c)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	0%
B.II.2.a.1.d)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	14.076.057	678.201	13.397.855	1975%
B.II.2.a.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	-	0%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Roma 3					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
B.II.2.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	104.087.473	66.715.113	37.372.360	56%
B.II.2.b.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	104.087.473	51.770.441	52.317.032	101%
B.II.2.b.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-	-	-	0%
B.II.2.b.3)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	14.944.672	-14.944.672	-100%
B.II.2.b.4)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	0%
B.II.3)	Crediti v/Comuni	24.297.859	23.527.789	770.070	3%
B.II.4)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	20.465.120	8.755.341	11.709.779	134%
B.II.4.a)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	20.464.379	8.632.547	11.831.831	137%
B.II.4.b)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	742	122.794	-122.052	-99%
B.II.5)	Crediti v/societa' partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	0%
B.II.6)	Crediti v/Erario	13.786	38.893	-25.107	-65%
B.II.7)	Crediti v/altri	32.024.847	38.904.382	-6.879.535	-18%
B.III)	Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.III.1)	Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.III.2)	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.IV)	Disponibilita' liquide	128.992.144	163.699.796	-34.707.652	-21%
B.IV.1)	Cassa	36.727	34.765	1.962	6%
B.IV.2)	Istituto Tesoriere	121.963.759	156.672.915	-34.709.156	-22%
B.IV.3)	Tesoreria Unica	-	-	-	0%
B.IV.4)	Conto corrente postale	6.991.659	6.992.116	-457	0%
	TOTALE B)	406.939.849	328.849.420	78.090.430	24%
	RATEI E RISCONTI ATTIVI				
C.I)	Ratei attivi	-	-	-	0%
C.II)	Risconti attivi	24.116	24.049	67	0%
	TOTALE C)	24.116	24.049	67	0%
A+B+C	Totale attivo	473.207.837	396.540.007	76.667.830	19%
	CONTI D'ORDINE				
D.1)	Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	0%
D.2)	Depositi cauzionali	-	-	-	0%
D.3)	Beni in comodato	-	-	-	0%
D.4)	Altri conti d'ordine	-	-	-	0%
	TOTALE D)	-	-	-	0%
PASSIVO					
	PATRIMONIO NETTO				
A.I)	Fondo di dotazione	-103.064.436	-55.598.647	-47.465.790	85%
A.II)	Finanziamenti per investimenti	150.807.327	99.174.690	51.632.637	52%
A.II.1)	Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	0%
A.II.2)	Finanziamenti da Stato per investimenti	35.734.565	35.763.026	-28.462	0%
A.II.2.a)	Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	4.393.585	4.395.192	-1.607	0%
A.II.2.b)	Finanziamenti da Stato per ricerca	-	-	-	0%
A.II.2.c)	Finanziamenti da Stato - altro	31.340.980	31.367.835	-26.855	0%
A.II.3)	Finanziamenti da Regione per investimenti	102.640.308	52.295.324	50.344.984	96%
A.II.4)	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	4.379.623	4.383.951	-4.328	0%
A.II.5)	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	8.052.831	6.732.388	1.320.443	20%
A.III)	Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	7.938.376	8.058.886	-120.510	-1%
A.IV)	Altre riserve	24.500	24.500	-	0%
A.V)	Contributi per ripiano perdite	-	-	-	0%
A.VI)	Utili (perdite) portati a nuovo	-	-	-	0%
A.VII)	Utile (perdita) dell'esercizio	71.984.907	-	71.984.907	0%
	TOTALE A)	127.690.674	51.659.429	76.031.244	147%
	FONDI PER RISCHI ED ONERI				
B.1)	Fondi per imposte, anche differite	-	-	-	0%
B.2)	Fondi per rischi	85.423.175	71.974.376	13.448.799	19%
B.3)	Fondi da distribuire	-	-	-	0%
B.4)	Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	25.704.302	12.373.218	13.331.084	108%
B.5)	Altri fondi oneri	23.223.688	22.457.160	766.527	3%
	TOTALE B)	134.351.164	106.804.754	27.546.411	26%
	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				0%
C.1)	Premi operosita'	1.870.867	1.943.206	-72.338	-4%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Roma 3					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
C.2)	TFR personale dipendente	-	-	-	0%
	TOTALE C)	1.870.867	1.943.206	-72.338	-4%
	DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)				
D.1)	Mutui passivi	-	-	-	0%
D.2)	Debiti v/Stato	-	-	-	0%
D.3)	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-	-	-	0%
D.4)	Debiti v/Comuni	-	-	-	0%
D.5)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	5.046.854	6.457.210	-1.410.356	-22%
D.5.a)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	-	-	-	0%
D.5.b)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	0%
D.5.c)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	0%
D.5.d)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	5.036.377	6.441.771	-1.405.394	-22%
D.5.e)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-	0%
D.5.f)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	10.477	15.440	-4.962	-32%
D.6)	Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	0%
D.7)	Debiti v/fornitori	175.031.069	195.142.331	-20.111.262	-10%
D.8)	Debiti v/Istituto Tesoriere	2	-	2	0%
D.9)	Debiti tributari	9.987.200	8.655.195	1.332.005	15%
D.10)	Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	0%
D.11)	Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	10.594.695	10.283.262	311.433	3%
D.12)	Debiti v/altri	8.634.888	15.594.620	-6.959.732	-45%
	TOTALE D)	209.294.708	236.132.618	-26.837.910	-11%
	RATEI E RISCONTI PASSIVI				
E.1)	Ratei passivi	-	-	-	0%
E.2)	Risconti passivi	423	-	423	0%
	TOTALE E)	423	-	423	0%
A+B+C+D+E	Totale passivo	473.207.837	396.540.007	76.667.830	19%
	CONTI D'ORDINE				
F.1)	Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	0%
F.2)	Depositi cauzionali	-	-	-	0%
F.3)	Beni in comodato	-	-	-	0%
F.4)	Altri conti d'ordine	-	-	-	0%
	TOTALE F)	-	-	-	0%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Roma 4					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
ATTIVO					
	IMMOBILIZZAZIONI				
A.I)	Immobilizzazioni immateriali	3.089.459	1.983.456	1.106.004	56%
A.I.1)	Costi d'impianto e di ampliamento	-	-	-	0%
A.I.2)	Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	0%
A.I.3)	Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-	-	0%
A.I.4)	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	-	-	0%
A.I.5)	Altre immobilizzazioni immateriali	3.089.459	1.983.456	1.106.004	56%
A.II)	Immobilizzazioni materiali	77.514.296	68.989.604	8.524.692	12%
A.II.1)	Terreni	-	-	-	0%
A.II.1.a)	Terreni disponibili	-	-	-	0%
A.II.1.b)	Terreni indisponibili	-	-	-	0%
A.II.2)	Fabbricati	58.958.049	58.894.858	63.191	0%
A.II.2.a)	Fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-	-	0%
A.II.2.b)	Fabbricati strumentali (indisponibili)	58.958.049	58.894.858	63.191	0%
A.II.3)	Impianti e macchinari	1.768.827	217.879	1.550.948	712%
A.II.4)	Attrezzature sanitarie e scientifiche	8.173.050	6.825.272	1.347.778	20%
A.II.5)	Mobili e arredi	440.311	371.761	68.551	18%
A.II.6)	Automezzi	155.770	-	155.770	0%
A.II.7)	Oggetti d'arte	-	-	-	0%
A.II.8)	Altre immobilizzazioni materiali	597.236	514.509	82.728	16%
A.II.9)	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	7.421.053	2.165.325	5.255.728	243%
A.III)	Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)	57.785	73.023	-15.238	-21%
A.III.1)	Crediti finanziari	57.785	73.023	-15.238	-21%
A.III.1.a)	Crediti finanziari v/Stato	-	-	-	0%
A.III.1.b)	Crediti finanziari v/Regione	-	-	-	0%
A.III.1.c)	Crediti finanziari v/partecipate	-	-	-	0%
A.III.1.d)	Crediti finanziari v/altri	57.785	73.023	-15.238	-21%
A.III.2)	Titoli	-	-	-	0%
A.III.2.a)	Partecipazioni	-	-	-	0%
A.III.2.b)	Altri titoli	-	-	-	0%
	TOTALE A)	80.661.541	71.046.083	9.615.458	14%
	ATTIVO CIRCOLANTE				
B.I)	Rimanenze	5.673.952	5.251.523	422.429	8%
B.I.1)	Rimanenze beni sanitari	5.581.501	5.126.546	454.955	9%
B.I.2)	Rimanenze beni non sanitari	92.451	124.977	-32.526	-26%
B.I.3)	Acconti per acquisti beni sanitari	-	-	-	0%
B.I.4)	Acconti per acquisti beni non sanitari	-	-	-	0%
B.II)	Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	113.205.899	80.462.126	32.743.772	41%
B.II.1)	Crediti v/Stato	3.069.291	3.093.624	-24.333	-1%
B.II.1.a)	Crediti v/Stato - parte corrente	-	24.333	-24.333	-100%
B.II.1.a.1)	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	-	24.333	-24.333	-100%
B.II.1.a.2)	Crediti v/Stato - altro	-	-	-	0%
B.II.1.b)	Crediti v/Stato - investimenti	3.069.291	3.069.291	-	0%
B.II.1.c)	Crediti v/Stato - per ricerca	-	-	-	0%
B.II.1.c.1)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	0%
B.II.1.c.2)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	0%
B.II.1.c.3)	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	0%
B.II.1.c.4)	Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	-	-	-	0%
B.II.1.d)	Crediti v/prefetture	-	-	-	0%
B.II.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	106.310.479	70.233.538	36.076.941	51%
B.II.2.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	37.523.173	7.149	37.516.025	524802%
B.II.2.a.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	37.523.173	7.149	37.516.025	524802%
B.II.2.a.1.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	33.411.857	-	33.411.857	0%
B.II.2.a.1.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	0%
B.II.2.a.1.c)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	0%
B.II.2.a.1.d)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	4.111.316	7.149	4.104.168	57412%
B.II.2.a.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	-	0%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Roma 4					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
B.II.2.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	68.787.306	70.226.389	-1.439.084	-2%
B.II.2.b.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	60.331.885	61.770.968	-1.439.084	-2%
B.II.2.b.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-	-	-	0%
B.II.2.b.3)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	8.455.421	8.455.421	-	0%
B.II.2.b.4)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	0%
B.II.3)	Crediti v/Comuni	65.685	51.936	13.749	26%
B.II.4)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	386.587	460.392	-73.805	-16%
B.II.4.a)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	242.818	316.569	-73.750	-23%
B.II.4.b)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	143.769	143.823	-54	0%
B.II.5)	Crediti v/societa' partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	0%
B.II.6)	Crediti v/Erario	598.606	383.495	215.111	56%
B.II.7)	Crediti v/altri	2.775.251	6.239.142	-3.463.891	-56%
B.III)	Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.III.1)	Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.III.2)	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.IV)	Disponibilita' liquide	35.373.269	79.196.424	-43.823.155	-55%
B.IV.1)	Cassa	-	-	-	0%
B.IV.2)	Istituto Tesoriere	33.824.422	77.647.274	-43.822.853	-56%
B.IV.3)	Tesoreria Unica	-	-	-	0%
B.IV.4)	Conto corrente postale	1.548.847	1.549.149	-302	0%
	TOTALE B)	154.253.119	164.910.073	-10.656.954	-6%
	RATEI E RISCONTI ATTIVI				
C.I)	Ratei attivi	-	-	-	0%
C.II)	Risconti attivi	858.477	-	858.477	0%
	TOTALE C)	858.477	-	858.477	0%
A+B+C	Totale attivo	235.773.137	235.956.156	-183.019	0%
	CONTI D'ORDINE				
D.1)	Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	0%
D.2)	Depositi cauzionali	23.778	23.778	-	0%
D.3)	Beni in comodato	-	-	-	0%
D.4)	Altri conti d'ordine	-	-	-	0%
	TOTALE D)	-	-	-	0%
PASSIVO					
	PATRIMONIO NETTO			-	
A.I)	Fondo di dotazione	-28.872.517	-22.678.351	-6.194.166	27%
A.II)	Finanziamenti per investimenti	121.705.408	116.753.173	4.952.235	4%
A.II.1)	Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	0%
A.II.2)	Finanziamenti da Stato per investimenti	37.685.716	35.205.660	2.480.057	7%
A.II.2.a)	Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	293.652	293.652	-	0%
A.II.2.b)	Finanziamenti da Stato per ricerca	-	-	-	0%
A.II.2.c)	Finanziamenti da Stato - altro	37.392.064	34.912.007	2.480.057	7%
A.II.3)	Finanziamenti da Regione per investimenti	56.323.431	59.184.876	-2.861.445	-5%
A.II.4)	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-	-	-	0%
A.II.5)	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	27.696.261	22.362.637	5.333.624	24%
A.III)	Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	715.779	682.237	33.542	5%
A.IV)	Altre riserve	-	-	-	0%
A.V)	Contributi per ripiano perdite	-	-	-	0%
A.VI)	Utili (perdite) portati a nuovo	-	-	-	0%
A.VII)	Utile (perdita) dell'esercizio	8.151.924	-0	8.151.924	-13676659093798800%
	TOTALE A)	101.700.594	94.757.059	6.943.535	7%
	FONDI PER RISCHI ED ONERI				
B.1)	Fondi per imposte, anche differite	240.414	250.242	-9.828	-4%
B.2)	Fondi per rischi	11.678.761	12.868.896	-1.190.135	-9%
B.3)	Fondi da distribuire	-	-	-	0%
B.4)	Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	6.327.240	2.379.401	3.947.839	166%
B.5)	Altri fondi oneri	12.965.405	10.458.571	2.506.834	24%
	TOTALE B)	31.211.819	25.957.110	5.254.710	20%
	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				0%
C.1)	Premi operosita'	3.471.917	3.271.686	200.232	6%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Roma 4					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
C.2)	TFR personale dipendente	-	-	-	0%
	TOTALE C)	3.471.917	3.271.686	200.232	6%
	DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)				
D.1)	Mutui passivi	-	-	-	0%
D.2)	Debiti v/Stato	90.140	90.140	-	0%
D.3)	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-	8.125.658	-8.125.658	-100%
D.4)	Debiti v/Comuni	152.531	149.364	3.167	2%
D.5)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	6.507.167	3.689.865	2.817.302	76%
D.5.a)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	-	-	-	0%
D.5.b)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	0%
D.5.c)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	0%
D.5.d)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	6.507.167	3.689.865	2.817.302	76%
D.5.e)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-	0%
D.5.f)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	-	-	-	0%
D.6)	Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	37.997	37.997	-	0%
D.7)	Debiti v/fornitori	68.424.346	67.067.943	1.356.403	2%
D.8)	Debiti v/Istituto Tesoriere	20.421	2.139	18.282	855%
D.9)	Debiti tributari	7.136.981	7.480.969	-343.988	-5%
D.10)	Debiti v/altri finanziatori	88.476	88.476	-	0%
D.11)	Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	6.738.257	8.109.587	-1.371.331	-17%
D.12)	Debiti v/altri	10.192.491	17.128.163	-6.935.673	-40%
	TOTALE D)	99.388.807	111.970.302	-12.581.495	-11%
	RATEI E RISCONTI PASSIVI				
E.1)	Ratei passivi	-	-	-	0%
E.2)	Risconti passivi	-	-	-	0%
	TOTALE E)	-	-	-	0%
A+B+C+D+E	Totale passivo	235.773.137	235.956.156	-183.019	0%
	CONTI D'ORDINE				
F.1)	Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	0%
F.2)	Depositi cauzionali	23.778	23.778	-	0%
F.3)	Beni in comodato	-	-	-	0%
F.4)	Altri conti d'ordine	-	-	-	0%
	TOTALE F)	-	-	-	0%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Roma 5					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
ATTIVO					
	IMMOBILIZZAZIONI				
A.I)	Immobilizzazioni immateriali	44.114.557	45.986.543	-1.871.986	-4%
A.I.1)	Costi d'impianto e di ampliamento	-	-	-	0%
A.I.2)	Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	0%
A.I.3)	Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-	-	0%
A.I.4)	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	-	-	0%
A.I.5)	Altre immobilizzazioni immateriali	44.114.557	45.986.543	-1.871.986	-4%
A.II)	Immobilizzazioni materiali	113.085.517	106.918.637	6.166.879	6%
A.II.1)	Terreni	14.667.012	14.693.177	-26.165	0%
A.II.1.a)	Terreni disponibili	14.235.440	14.261.605	-26.165	0%
A.II.1.b)	Terreni indisponibili	431.571	431.571	-	0%
A.II.2)	Fabbricati	74.083.885	68.665.954	5.417.931	8%
A.II.2.a)	Fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-	-	0%
A.II.2.b)	Fabbricati strumentali (indisponibili)	74.083.885	68.665.954	5.417.931	8%
A.II.3)	Impianti e macchinari	8.990.263	9.412.389	-422.125	-4%
A.II.4)	Attrezzature sanitarie e scientifiche	10.659.938	10.003.929	656.010	7%
A.II.5)	Mobili e arredi	1.726.926	1.743.752	-16.826	-1%
A.II.6)	Automezzi	26.497	54.712	-28.214	-52%
A.II.7)	Oggetti d'arte	-	-	-	0%
A.II.8)	Altre immobilizzazioni materiali	1.285.177	1.364.790	-79.613	-6%
A.II.9)	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	1.645.818	979.935	665.883	68%
A.III)	Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)	7.570.454	7.297.074	273.380	4%
A.III.1)	Crediti finanziari	7.517.924	7.244.544	273.380	4%
A.III.1.a)	Crediti finanziari v/Stato	-	-	-	0%
A.III.1.b)	Crediti finanziari v/Regione	-	-	-	0%
A.III.1.c)	Crediti finanziari v/partecipate	-	-	-	0%
A.III.1.d)	Crediti finanziari v/altri	7.517.924	7.244.544	273.380	4%
A.III.2)	Titoli	52.530	52.530	-	0%
A.III.2.a)	Partecipazioni	52.530	52.530	-	0%
A.III.2.b)	Altri titoli	-	-	-	0%
	TOTALE A)	164.770.528	160.202.254	4.568.274	3%
	ATTIVO CIRCOLANTE				
B.I)	Rimanenze	8.446.762	8.411.635	35.126	0%
B.I.1)	Rimanenze beni sanitari	8.192.262	8.118.374	73.888	1%
B.I.2)	Rimanenze beni non sanitari	254.500	293.261	-38.762	-13%
B.I.3)	Acconti per acquisti beni sanitari	-	-	-	0%
B.I.4)	Acconti per acquisti beni non sanitari	-	-	-	0%
B.II)	Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	312.374.612	251.603.952	60.770.660	24%
B.II.1)	Crediti v/Stato	7.114.966	6.808.432	306.534	5%
B.II.1.a)	Crediti v/Stato - parte corrente	-	-	-	0%
B.II.1.a.1)	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	-	-	-	0%
B.II.1.a.2)	Crediti v/Stato - altro	-	-	-	0%
B.II.1.b)	Crediti v/Stato - investimenti	6.390.578	6.780.032	-389.455	-6%
B.II.1.c)	Crediti v/Stato - per ricerca	724.389	28.400	695.989	2451%
B.II.1.c.1)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	724.389	28.400	695.989	2451%
B.II.1.c.2)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	0%
B.II.1.c.3)	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	0%
B.II.1.c.4)	Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	-	-	-	0%
B.II.1.d)	Crediti v/prefetture	-	-	-	0%
B.II.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	282.444.387	223.183.448	59.260.939	27%
B.II.2.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	77.044.348	11.308.351	65.735.997	581%
B.II.2.a.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	77.020.565	11.308.351	65.712.214	581%
B.II.2.a.1.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	54.115.947	-	54.115.947	0%
B.II.2.a.1.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	3.790.443	9.375.369	-5.584.926	-60%
B.II.2.a.1.c)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	0%
B.II.2.a.1.d)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	19.114.175	1.932.982	17.181.193	889%
B.II.2.a.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	23.783	-	23.783	0%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Roma 5					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
B.II.2.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	205.400.039	211.875.097	-6.475.058	-3%
B.II.2.b.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	93.234.046	99.709.104	-6.475.058	-6%
B.II.2.b.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-	-	-	0%
B.II.2.b.3)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	88.818.627	88.818.627	-	0%
B.II.2.b.4)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	23.347.367	23.347.367	-	0%
B.II.3)	Crediti v/Comuni	1.251.164	2.815.327	-1.564.163	-56%
B.II.4)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	7.390.090	8.043.899	-653.809	-8%
B.II.4.a)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	7.221.140	7.874.948	-653.809	-8%
B.II.4.b)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	168.951	168.951	-	0%
B.II.5)	Crediti v/societa' partecipate e/o enti dipendenti della Regione	429.661	705.561	-275.900	-39%
B.II.6)	Crediti v/Erario	5.220.239	626.637	4.593.602	733%
B.II.7)	Crediti v/altri	8.524.105	9.420.648	-896.543	-10%
B.III)	Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.III.1)	Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.III.2)	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.IV)	Disponibilita' liquide	36.826.292	59.879.431	-23.053.139	-38%
B.IV.1)	Cassa	28.832	76.945	-48.113	-63%
B.IV.2)	Istituto Tesoriere	36.786.624	59.741.286	-22.954.662	-38%
B.IV.3)	Tesoreria Unica	-	-	-	0%
B.IV.4)	Conto corrente postale	10.836	61.200	-50.364	-82%
	TOTALE B)	357.647.665	319.895.018	37.752.647	12%
	RATEI E RISCONTI ATTIVI				
C.I)	Ratei attivi	-	-	-	0%
C.II)	Risconti attivi	1.328.799	879.809	448.990	51%
	TOTALE C)	1.328.799	879.809	448.990	51%
A+B+C	Totale attivo	523.746.992	480.977.081	42.769.911	9%
	CONTI D'ORDINE				
D.1)	Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	0%
D.2)	Depositi cauzionali	-	-	-	0%
D.3)	Beni in comodato	-	-	-	0%
D.4)	Altri conti d'ordine	-	-	-	0%
	TOTALE D)	-	-	-	0%
PASSIVO					
	PATRIMONIO NETTO				
A.I)	Fondo di dotazione	-10.905.737	2.488.539	-13.394.276	-538%
A.II)	Finanziamenti per investimenti	204.227.110	206.407.648	-2.180.538	-1%
A.II.1)	Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	0%
A.II.2)	Finanziamenti da Stato per investimenti	56.008.402	55.612.536	395.866	1%
A.II.2.a)	Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	136.692	136.692	-	0%
A.II.2.b)	Finanziamenti da Stato per ricerca	-	-	-	0%
A.II.2.c)	Finanziamenti da Stato - altro	55.871.710	55.475.844	395.866	1%
A.II.3)	Finanziamenti da Regione per investimenti	111.325.627	118.451.841	-7.126.213	-6%
A.II.4)	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-	-	-	0%
A.II.5)	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	36.893.081	32.343.271	4.549.810	14%
A.III)	Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	531.596	599.598	-68.001	-11%
A.IV)	Altre riserve	14.191.505	14.191.505	-	0%
A.V)	Contributi per ripiano perdite	-	-	-	0%
A.VI)	Utili (perdite) portati a nuovo	-	-	-	0%
A.VII)	Utile (perdita) dell'esercizio	10.905.737	-	10.905.737	0%
	TOTALE A)	218.950.212	223.687.290	-4.737.078	-2%
	FONDI PER RISCHI ED ONERI				
B.1)	Fondi per imposte, anche differite	46.500	86.559	-40.059	-46%
B.2)	Fondi per rischi	78.353.750	84.808.547	-6.454.797	-8%
B.3)	Fondi da distribuire	-	-	-	0%
B.4)	Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	7.921.996	2.830.874	5.091.123	180%
B.5)	Altri fondi oneri	25.401.291	19.065.834	6.335.458	33%
	TOTALE B)	111.723.538	106.791.813	4.931.724	5%
	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				0%
C.1)	Premi operosita'	4.925.597	5.424.761	-499.164	-9%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Roma 5					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
C.2)	TFR personale dipendente	-	-	-	0%
	TOTALE C)	4.925.597	5.424.761	-499.164	-9%
	DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)				
D.1)	Mutui passivi	-	-	-	0%
D.2)	Debiti v/Stato	21.763	21.763	-	0%
D.3)	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	28.370.164	71.008	28.299.156	39854%
D.4)	Debiti v/Comuni	-	-	-	0%
D.5)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	9.197.450	5.813.828	3.383.622	58%
D.5.a)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	-	-	-	0%
D.5.b)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	0%
D.5.c)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	0%
D.5.d)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	9.153.122	5.767.947	3.385.174	59%
D.5.e)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-	0%
D.5.f)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	44.328	45.880	-1.552	-3%
D.6)	Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	8.346	28.402	-20.056	-71%
D.7)	Debiti v/fornitori	98.649.914	89.426.658	9.223.256	10%
D.8)	Debiti v/Istituto Tesoriere	150	23.416	-23.266	-99%
D.9)	Debiti tributari	13.286.672	10.772.083	2.514.589	23%
D.10)	Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	0%
D.11)	Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	16.756.735	19.552.300	-2.795.565	-14%
D.12)	Debiti v/altri	21.662.465	19.265.962	2.396.503	12%
	TOTALE D)	187.953.657	144.975.419	42.978.238	30%
	RATEI E RISCONTI PASSIVI				
E.1)	Ratei passivi	193.989	97.799	96.190	98%
E.2)	Risconti passivi	-	-	-	0%
	TOTALE E)	193.989	97.799	96.190	98%
A+B+C+D+E	Totale passivo	523.746.992	480.977.081	42.769.911	9%
	CONTI D'ORDINE				
F.1)	Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	0%
F.2)	Depositi cauzionali	-	-	-	0%
F.3)	Beni in comodato	-	-	-	0%
F.4)	Altri conti d'ordine	-	-	-	0%
	TOTALE F)	-	-	-	0%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Roma 6					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
ATTIVO					
	IMMOBILIZZAZIONI				
A.I)	Immobilizzazioni immateriali	37.415.883	38.199.949	-784.067	-2%
A.I.1)	Costi d'impianto e di ampliamento	-	-	-	0%
A.I.2)	Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	0%
A.I.3)	Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-	-	0%
A.I.4)	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	9.679.008	8.549.412	1.129.596	13%
A.I.5)	Altre immobilizzazioni immateriali	27.736.875	29.650.537	-1.913.662	-6%
A.II)	Immobilizzazioni materiali	209.050.742	208.394.221	656.522	0%
A.II.1)	Terreni	36.152	36.152	-	0%
A.II.1.a)	Terreni disponibili	-	-	-	0%
A.II.1.b)	Terreni indisponibili	36.152	36.152	-	0%
A.II.2)	Fabbricati	79.717.090	83.226.065	-3.508.975	-4%
A.II.2.a)	Fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-	-	0%
A.II.2.b)	Fabbricati strumentali (indisponibili)	79.717.090	83.226.065	-3.508.975	-4%
A.II.3)	Impianti e macchinari	5.472.882	4.696.702	776.180	17%
A.II.4)	Attrezzature sanitarie e scientifiche	17.346.920	17.777.678	-430.757	-2%
A.II.5)	Mobili e arredi	958.882	1.000.002	-41.120	-4%
A.II.6)	Automezzi	-	-	-	0%
A.II.7)	Oggetti d'arte	-	-	-	0%
A.II.8)	Altre immobilizzazioni materiali	110.037	41.176	68.862	167%
A.II.9)	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	105.408.779	101.616.447	3.792.332	4%
A.III)	Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)	254.259	255.975	-1.716	-1%
A.III.1)	Crediti finanziari	67.568	255.975	-188.407	-74%
A.III.1.a)	Crediti finanziari v/Stato	-	-	-	0%
A.III.1.b)	Crediti finanziari v/Regione	-	-	-	0%
A.III.1.c)	Crediti finanziari v/partecipate	-	-	-	0%
A.III.1.d)	Crediti finanziari v/altri	67.568	255.975	-188.407	-74%
A.III.2)	Titoli	186.691	-	186.691	0%
A.III.2.a)	Partecipazioni	186.691	-	186.691	0%
A.III.2.b)	Altri titoli	-	-	-	0%
	TOTALE A)	246.720.884	246.850.145	-129.261	0%
	ATTIVO CIRCOLANTE				
B.I)	Rimanenze	4.594.407	5.303.932	-709.525	-13%
B.I.1)	Rimanenze beni sanitari	4.412.469	5.165.726	-753.256	-15%
B.I.2)	Rimanenze beni non sanitari	181.937	138.206	43.731	32%
B.I.3)	Acconti per acquisti beni sanitari	-	-	-	0%
B.I.4)	Acconti per acquisti beni non sanitari	-	-	-	0%
B.II)	Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	445.223.110	345.174.428	100.048.682	29%
B.II.1)	Crediti v/Stato	5.341.998	5.341.998	-	0%
B.II.1.a)	Crediti v/Stato - parte corrente	-	-	-	0%
B.II.1.a.1)	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	-	-	-	0%
B.II.1.a.2)	Crediti v/Stato - altro	-	-	-	0%
B.II.1.b)	Crediti v/Stato - investimenti	5.341.998	5.341.998	-	0%
B.II.1.c)	Crediti v/Stato - per ricerca	-	-	-	0%
B.II.1.c.1)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	0%
B.II.1.c.2)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	0%
B.II.1.c.3)	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	0%
B.II.1.c.4)	Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	-	-	-	0%
B.II.1.d)	Crediti v/prefetture	-	-	-	0%
B.II.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	417.833.756	292.592.070	125.241.686	43%
B.II.2.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	269.397.174	137.141.137	132.256.037	96%
B.II.2.a.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	269.397.174	137.141.137	132.256.037	96%
B.II.2.a.1.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	208.728.867	94.176.489	114.552.377	122%
B.II.2.a.1.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	40.384.956	40.244.754	140.202	0%
B.II.2.a.1.c)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	0%
B.II.2.a.1.d)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	20.283.352	2.719.894	17.563.457	646%
B.II.2.a.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	-	0%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Roma 6					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
B.II.2.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	148.436.582	155.450.933	-7.014.351	-5%
B.II.2.b.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	148.436.582	155.450.933	-7.014.351	-5%
B.II.2.b.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-	-	-	0%
B.II.2.b.3)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-	-	0%
B.II.2.b.4)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	0%
B.II.3)	Crediti v/Comuni	28.013	34.757	-6.744	-19%
B.II.4)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	453.230	346.202	107.029	31%
B.II.4.a)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	452.832	345.748	107.083	31%
B.II.4.b)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	399	453	-54	-12%
B.II.5)	Crediti v/societa' partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	0%
B.II.6)	Crediti v/Erario	-	836.446	-836.446	-100%
B.II.7)	Crediti v/altri	21.566.112	46.022.954	-24.456.843	-53%
B.III)	Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.III.1)	Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.III.2)	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.IV)	Disponibilita' liquide	53.210.457	95.779.437	-42.568.981	-44%
B.IV.1)	Cassa	25.365	24.944	420	2%
B.IV.2)	Istituto Tesoriere	44.928.963	87.666.012	-42.737.049	-49%
B.IV.3)	Tesoreria Unica	-	-	-	0%
B.IV.4)	Conto corrente postale	8.256.128	8.088.480	167.648	2%
	TOTALE B)	503.027.973	446.257.796	56.770.177	13%
	RATEI E RISCOINTI ATTIVI				
C.I)	Ratei attivi	-	-	-	0%
C.II)	Risconti attivi	73.514	-	73.514	0%
	TOTALE C)	73.514	-	73.514	0%
A+B+C	Totale attivo	749.822.371	693.107.942	56.714.430	8%
	CONTI D'ORDINE				
D.1)	Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	0%
D.2)	Depositi cauzionali	-	-	-	0%
D.3)	Beni in comodato	-	-	-	0%
D.4)	Altri conti d'ordine	-	-	-	0%
	TOTALE D)	-	-	-	0%
PASSIVO					
	PATRIMONIO NETTO				
A.I)	Fondo di dotazione	-206.932.270	-159.448.736	-47.483.535	30%
A.II)	Finanziamenti per investimenti	348.559.279	357.731.505	-9.172.226	-3%
A.II.1)	Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	0%
A.II.2)	Finanziamenti da Stato per investimenti	52.565.260	52.757.902	-192.643	0%
A.II.2.a)	Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	217.785	217.785	-	0%
A.II.2.b)	Finanziamenti da Stato per ricerca	-	-	-	0%
A.II.2.c)	Finanziamenti da Stato - altro	52.347.475	52.540.117	-192.643	0%
A.II.3)	Finanziamenti da Regione per investimenti	282.281.898	293.173.804	-10.891.906	-4%
A.II.4)	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	39.770	39.770	-	0%
A.II.5)	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	13.672.352	11.760.028	1.912.323	16%
A.III)	Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	2.649.129	2.669.491	-20.363	-1%
A.IV)	Altre riserve	-	2	-2	-100%
A.V)	Contributi per ripiano perdite	-	-	-	0%
A.VI)	Utili (perdite) portati a nuovo	-	-	-	0%
A.VII)	Utile (perdita) dell'esercizio	47.483.535	-	47.483.535	0%
	TOTALE A)	191.759.672	200.952.263	-9.192.591	-5%
	FONDI PER RISCHI ED ONERI				
B.1)	Fondi per imposte, anche differite	131.799	131.799	-	0%
B.2)	Fondi per rischi	105.088.342	91.217.950	13.870.392	15%
B.3)	Fondi da distribuire	-	-	-	0%
B.4)	Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	21.901.137	4.716.736	17.184.401	364%
B.5)	Altri fondi oneri	25.968.804	23.494.237	2.474.567	11%
	TOTALE B)	153.090.081	119.560.722	33.529.359	28%
	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				0%
C.1)	Premi operosita'	1.869.542	2.227.569	-358.027	-16%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Roma 6					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
C.2)	TFR personale dipendente	-	-	-	0%
	TOTALE C)	1.869.542	2.227.569	-358.027	-16%
	DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)				
D.1)	Mutui passivi	-	-	-	0%
D.2)	Debiti v/Stato	-	-	-	0%
D.3)	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	133.945.971	133.945.971	-	0%
D.4)	Debiti v/Comuni	275.427	141.006	134.421	95%
D.5)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	4.783.578	8.282.254	-3.498.676	-42%
D.5.a)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	-	-	-	0%
D.5.b)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	0%
D.5.c)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	0%
D.5.d)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	4.771.611	8.270.637	-3.499.026	-42%
D.5.e)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-	0%
D.5.f)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	11.967	11.617	350	3%
D.6)	Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	0%
D.7)	Debiti v/fornitori	202.123.810	167.952.460	34.171.349	20%
D.8)	Debiti v/Istituto Tesoriere	-	-	-	0%
D.9)	Debiti tributari	17.464.264	15.489.239	1.975.025	13%
D.10)	Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	0%
D.11)	Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	10.582.438	13.102.526	-2.520.088	-19%
D.12)	Debiti v/altri	33.927.587	31.453.931	2.473.656	8%
	TOTALE D)	403.103.076	370.367.388	32.735.688	9%
	RATEI E RISCONTI PASSIVI				
E.1)	Ratei passivi	-	-	-	0%
E.2)	Risconti passivi	-	-	-	0%
	TOTALE E)	-	-	-	0%
A+B+C+D+E	Totale passivo	749.822.371	693.107.942	56.714.430	8%
	CONTI D'ORDINE				
F.1)	Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	0%
F.2)	Depositi cauzionali	-	-	-	0%
F.3)	Beni in comodato	-	-	-	0%
F.4)	Altri conti d'ordine	-	-	-	0%
	TOTALE F)	-	-	-	0%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Viterbo					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
ATTIVO					
	IMMOBILIZZAZIONI				
A.I)	Immobilizzazioni immateriali	652.254	452.761	199.493	44%
A.I.1)	Costi d'impianto e di ampliamento	-	-	-	0%
A.I.2)	Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	0%
A.I.3)	Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	462.687	410.165	52.523	13%
A.I.4)	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	-	-	0%
A.I.5)	Altre immobilizzazioni immateriali	189.567	42.596	146.970	345%
A.II)	Immobilizzazioni materiali	124.361.652	119.546.295	4.815.357	4%
A.II.1)	Terreni	4.270	0	4.270	42700000%
A.II.1.a)	Terreni disponibili	0	0	-	0%
A.II.1.b)	Terreni indisponibili	4.270	-	4.270	0%
A.II.2)	Fabbricati	77.249.272	81.083.734	-3.834.462	-5%
A.II.2.a)	Fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-	-	0%
A.II.2.b)	Fabbricati strumentali (indisponibili)	77.249.272	81.083.734	-3.834.462	-5%
A.II.3)	Impianti e macchinari	1.688.163	2.365.199	-677.036	-29%
A.II.4)	Attrezzature sanitarie e scientifiche	10.518.488	9.096.757	1.421.730	16%
A.II.5)	Mobili e arredi	513.303	620.526	-107.223	-17%
A.II.6)	Automezzi	114.639	167.290	-52.651	-31%
A.II.7)	Oggetti d'arte	-	-	-	0%
A.II.8)	Altre immobilizzazioni materiali	1.455.573	892.595	562.978	63%
A.II.9)	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	32.817.944	25.320.194	7.497.750	30%
A.III)	Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)	164.885	164.885	-	0%
A.III.1)	Crediti finanziari	154.045	154.045	-	0%
A.III.1.a)	Crediti finanziari v/Stato	-	-	-	0%
A.III.1.b)	Crediti finanziari v/Regione	-	-	-	0%
A.III.1.c)	Crediti finanziari v/partecipate	-	-	-	0%
A.III.1.d)	Crediti finanziari v/altri	154.045	154.045	-	0%
A.III.2)	Titoli	10.840	10.840	-	0%
A.III.2.a)	Partecipazioni	-	-	-	0%
A.III.2.b)	Altri titoli	10.840	10.840	-	0%
	TOTALE A)	125.178.791	120.163.941	5.014.850	4%
	ATTIVO CIRCOLANTE				
B.I)	Rimanenze	6.679.379	5.366.426	1.312.952	24%
B.I.1)	Rimanenze beni sanitari	6.472.185	5.210.852	1.261.334	24%
B.I.2)	Rimanenze beni non sanitari	207.193	155.575	51.619	33%
B.I.3)	Acconti per acquisti beni sanitari	-	-	-	0%
B.I.4)	Acconti per acquisti beni non sanitari	-	-	-	0%
B.II)	Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	138.817.091	85.686.369	53.130.722	62%
B.II.1)	Crediti v/Stato	4.840.292	4.851.257	-10.965	0%
B.II.1.a)	Crediti v/Stato - parte corrente	944.530	944.530	-	0%
B.II.1.a.1)	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	-	-	-	0%
B.II.1.a.2)	Crediti v/Stato - altro	944.530	944.530	-	0%
B.II.1.b)	Crediti v/Stato - investimenti	3.895.762	3.906.727	-10.965	0%
B.II.1.c)	Crediti v/Stato - per ricerca	-	-	-	0%
B.II.1.c.1)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	0%
B.II.1.c.2)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	0%
B.II.1.c.3)	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	0%
B.II.1.c.4)	Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	-	-	-	0%
B.II.1.d)	Crediti v/prefetture	-	-	-	0%
B.II.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	123.298.392	69.890.950	53.407.441	76%
B.II.2.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	75.169.505	28.546.180	46.623.326	163%
B.II.2.a.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	75.169.505	28.546.180	46.623.326	163%
B.II.2.a.1.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	57.107.571	19.416.679	37.690.892	194%
B.II.2.a.1.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	32.672	32.672	-	0%
B.II.2.a.1.c)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	0%
B.II.2.a.1.d)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	18.029.262	9.096.828	8.932.434	98%
B.II.2.a.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	-	0%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Viterbo					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
B.II.2.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	48.128.886	41.344.770	6.784.116	16%
B.II.2.b.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	48.128.886	41.344.770	6.784.116	16%
B.II.2.b.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-	-	-	0%
B.II.2.b.3)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-	-	0%
B.II.2.b.4)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	0%
B.II.3)	Crediti v/Comuni	1.756.733	1.367.428	389.306	28%
B.II.4)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	883.337	1.022.898	-139.561	-14%
B.II.4.a)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	541.136	511.111	30.025	6%
B.II.4.b)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	342.201	511.787	-169.586	-33%
B.II.5)	Crediti v/societa' partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	0%
B.II.6)	Crediti v/Erario	3.113.984	3.038.561	75.423	2%
B.II.7)	Crediti v/altri	4.924.352	5.515.275	-590.922	-11%
B.III)	Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.III.1)	Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.III.2)	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.IV)	Disponibilita' liquide	37.924.403	78.542.144	-40.617.742	-52%
B.IV.1)	Cassa	95.508	67.381	28.127	42%
B.IV.2)	Istituto Tesoriere	35.032.344	76.008.558	-40.976.214	-54%
B.IV.3)	Tesoreria Unica	-	-	-	0%
B.IV.4)	Conto corrente postale	2.796.551	2.466.206	330.345	13%
	TOTALE B)	183.420.872	169.594.939	13.825.933	8%
	RATEI E RISCONTI ATTIVI				
C.I)	Ratei attivi	-	2.530	-2.530	-100%
C.II)	Risconti attivi	1.682.519	1.599.892	82.627	5%
	TOTALE C)	1.682.519	1.602.423	80.097	5%
A+B+C	Totale attivo	310.282.183	291.361.303	18.920.880	6%
	CONTI D'ORDINE				
D.1)	Canoni di leasing ancora da pagare	-	40.344.998	-40.344.998	-100%
D.2)	Depositi cauzionali	-	-	-	0%
D.3)	Beni in comodato	-	-	-	0%
D.4)	Altri conti d'ordine	-	-	-	0%
	TOTALE D)	-	-	-	0%
PASSIVO					
	PATRIMONIO NETTO				
A.I)	Fondo di dotazione	-83.855.696	-56.040.580	-27.815.116	50%
A.II)	Finanziamenti per investimenti	158.241.160	148.138.128	10.103.031	7%
A.II.1)	Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	0%
A.II.2)	Finanziamenti da Stato per investimenti	51.971.777	41.437.957	10.533.820	25%
A.II.2.a)	Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	1.372.749	1.094.428	278.321	25%
A.II.2.b)	Finanziamenti da Stato per ricerca	209.510	209.510	-	0%
A.II.2.c)	Finanziamenti da Stato - altro	50.389.518	40.134.019	10.255.499	26%
A.II.3)	Finanziamenti da Regione per investimenti	92.322.284	98.320.159	-5.997.875	-6%
A.II.4)	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-	-	-	0%
A.II.5)	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	13.947.099	8.380.013	5.567.086	66%
A.III)	Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	1.003.652	1.174.030	-170.378	-15%
A.IV)	Altre riserve	-	-	-	0%
A.V)	Contributi per ripiano perdite	-	-	-	0%
A.VI)	Utili (perdite) portati a nuovo	-	-	-	0%
A.VII)	Utile (perdita) dell'esercizio	27.815.116	0	27.815.116	22625949439214000%
	TOTALE A)	103.204.231	93.271.578	9.932.653	11%
	FONDI PER RISCHI ED ONERI				
B.1)	Fondi per imposte, anche differite	-	-	-	0%
B.2)	Fondi per rischi	40.605.279	40.364.429	240.850	1%
B.3)	Fondi da distribuire	-	-	-	0%
B.4)	Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	6.124.933	2.624.815	3.500.118	133%
B.5)	Altri fondi oneri	34.243.328	31.135.084	3.108.245	10%
	TOTALE B)	80.973.540	74.124.327	6.849.213	9%
	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				0%
C.1)	Premi operosita'	2.347.049	2.501.424	-154.374	-6%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Viterbo					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
C.2)	TFR personale dipendente	-	-	-	0%
	TOTALE C)	2.347.049	2.501.424	-154.374	-6%
	DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)				
D.1)	Mutui passivi	-	-	-	0%
D.2)	Debiti v/Stato	-	-	-	0%
D.3)	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-	10.804.173	-10.804.173	-100%
D.4)	Debiti v/Comuni	37.652	130.082	-92.430	-71%
D.5)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	3.249.760	1.773.845	1.475.915	83%
D.5.a)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	-	-	-	0%
D.5.b)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	0%
D.5.c)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	0%
D.5.d)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	3.236.618	1.767.611	1.469.007	83%
D.5.e)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-	0%
D.5.f)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	13.141	6.234	6.908	111%
D.6)	Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	961	961	-	0%
D.7)	Debiti v/fornitori	74.989.594	60.585.004	14.404.590	24%
D.8)	Debiti v/Istituto Tesoriere	-	-	-	0%
D.9)	Debiti tributari	10.468.751	10.741.009	-272.257	-3%
D.10)	Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	0%
D.11)	Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	9.204.293	11.037.266	-1.832.973	-17%
D.12)	Debiti v/altri	25.709.436	26.319.248	-609.812	-2%
	TOTALE D)	123.660.446	121.391.586	2.268.860	2%
	RATEI E RISCONTI PASSIVI				
E.1)	Ratei passivi	-	64.196	-64.196	-100%
E.2)	Risconti passivi	96.915	8.191	88.724	1083%
	TOTALE E)	96.915	72.387	24.528	34%
A+B+C+D+E	Totale passivo	310.282.183	291.361.303	18.920.880	6%
	CONTI D'ORDINE				
F.1)	Canoni di leasing ancora da pagare	-	40.344.998	-40.344.998	-100%
F.2)	Depositi cauzionali	-	-	-	0%
F.3)	Beni in comodato	-	-	-	0%
F.4)	Altri conti d'ordine	-	-	-	0%
	TOTALE F)	-	-	-	0%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Rieti					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
ATTIVO					
	IMMOBILIZZAZIONI				
A.I)	Immobilizzazioni immateriali	2.401.607	1.843.179	558.428	30%
A.I.1)	Costi d'impianto e di ampliamento	-	-	-	0%
A.I.2)	Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	0%
A.I.3)	Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	2.239.483	1.643.472	596.011	36%
A.I.4)	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	-	-	0%
A.I.5)	Altre immobilizzazioni immateriali	162.124	199.707	-37.583	-19%
A.II)	Immobilizzazioni materiali	79.332.246	82.899.238	-3.566.992	-4%
A.II.1)	Terreni	-	-	-	0%
A.II.1.a)	Terreni disponibili	-	-	-	0%
A.II.1.b)	Terreni indisponibili	-	-	-	0%
A.II.2)	Fabbricati	56.484.728	59.378.722	-2.893.994	-5%
A.II.2.a)	Fabbricati non strumentali (disponibili)	18.802	20.161	-1.359	-7%
A.II.2.b)	Fabbricati strumentali (indisponibili)	56.465.926	59.358.561	-2.892.635	-5%
A.II.3)	Impianti e macchinari	3.747.461	4.352.260	-604.798	-14%
A.II.4)	Attrezzature sanitarie e scientifiche	9.790.758	10.781.387	-990.629	-9%
A.II.5)	Mobili e arredi	162.298	147.523	14.775	10%
A.II.6)	Automezzi	81.808	24.526	57.283	234%
A.II.7)	Oggetti d'arte	-	-	-	0%
A.II.8)	Altre immobilizzazioni materiali	1.350.181	1.258.174	92.007	7%
A.II.9)	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	7.715.012	6.956.647	758.365	11%
A.III)	Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)	5.000	5.000	-	0%
A.III.1)	Crediti finanziari	-	-	-	0%
A.III.1.a)	Crediti finanziari v/Stato	-	-	-	0%
A.III.1.b)	Crediti finanziari v/Regione	-	-	-	0%
A.III.1.c)	Crediti finanziari v/partecipate	-	-	-	0%
A.III.1.d)	Crediti finanziari v/altri	-	-	-	0%
A.III.2)	Titoli	5.000	5.000	-	0%
A.III.2.a)	Partecipazioni	5.000	5.000	-	0%
A.III.2.b)	Altri titoli	-	-	-	0%
	TOTALE A)	81.738.853	84.747.417	-3.008.564	-4%
	ATTIVO CIRCOLANTE				
B.I)	Rimanenze	9.651.220	10.282.898	-631.678	-6%
B.I.1)	Rimanenze beni sanitari	9.273.651	9.950.354	-676.703	-7%
B.I.2)	Rimanenze beni non sanitari	377.569	332.544	45.025	14%
B.I.3)	Acconti per acquisti beni sanitari	-	-	-	0%
B.I.4)	Acconti per acquisti beni non sanitari	-	-	-	0%
B.II)	Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	107.272.264	107.225.236	47.028	0%
B.II.1)	Crediti v/Stato	2.031.861	1.788.491	243.370	14%
B.II.1.a)	Crediti v/Stato - parte corrente	-	-	-	0%
B.II.1.a.1)	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	-	-	-	0%
B.II.1.a.2)	Crediti v/Stato - altro	-	-	-	0%
B.II.1.b)	Crediti v/Stato - investimenti	2.031.861	1.788.491	243.370	14%
B.II.1.c)	Crediti v/Stato - per ricerca	-	-	-	0%
B.II.1.c.1)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	0%
B.II.1.c.2)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	0%
B.II.1.c.3)	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	0%
B.II.1.c.4)	Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	-	-	-	0%
B.II.1.d)	Crediti v/prefetture	-	-	-	0%
B.II.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	100.993.835	101.765.015	-771.181	-1%
B.II.2.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	53.306.328	51.768.283	1.538.045	3%
B.II.2.a.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	53.306.328	51.768.283	1.538.045	3%
B.II.2.a.1.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	25.181.397	23.179.789	2.001.608	9%
B.II.2.a.1.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	7.700.642	8.106.579	-405.937	-5%
B.II.2.a.1.c)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	0%
B.II.2.a.1.d)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	20.424.289	20.481.914	-57.625	0%
B.II.2.a.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	-	0%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Rieti					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
B.II.2.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	47.687.507	49.996.733	-2.309.226	-5%
B.II.2.b.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	45.980.482	48.289.708	-2.309.226	-5%
B.II.2.b.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-	-	-	0%
B.II.2.b.3)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	1.707.025	1.707.025	-	0%
B.II.2.b.4)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	0%
B.II.3)	Crediti v/Comuni	88.495	309.845	-221.350	-71%
B.II.4)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	2.486.310	1.514.340	971.971	64%
B.II.4.a)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.447.045	1.474.625	972.421	66%
B.II.4.b)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	39.265	39.715	-450	-1%
B.II.5)	Crediti v/societa' partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	0%
B.II.6)	Crediti v/Erario	600.740	803.092	-202.352	-25%
B.II.7)	Crediti v/altri	1.071.023	1.044.453	26.570	3%
B.III)	Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.III.1)	Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.III.2)	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.IV)	Disponibilita' liquide	16.819.839	18.870.872	-2.051.033	-11%
B.IV.1)	Cassa	2.083	2.158	-75	-3%
B.IV.2)	Istituto Tesoriere	16.228.860	18.272.305	-2.043.445	-11%
B.IV.3)	Tesoreria Unica	-	-	-	0%
B.IV.4)	Conto corrente postale	588.896	596.410	-7.514	-1%
	TOTALE B)	133.743.323	136.379.006	-2.635.683	-2%
	RATEI E RISCONTI ATTIVI				
C.I)	Ratei attivi	-	-	-	0%
C.II)	Risconti attivi	1.258.894	1.255.013	3.880	0%
	TOTALE C)	1.258.894	1.255.013	3.880	0%
A+B+C	Totale attivo	216.741.070	222.381.437	-5.640.367	-3%
	CONTI D'ORDINE				
D.1)	Canoni di leasing ancora da pagare	-	26.732.133	-26.732.133	-100%
D.2)	Depositi cauzionali	-	-	-	0%
D.3)	Beni in comodato	308.456	308.456	-	0%
D.4)	Altri conti d'ordine	-	-	-	0%
	TOTALE D)	-	-	-	0%
PASSIVO					
	PATRIMONIO NETTO				
A.I)	Fondo di dotazione	1.226.557	1.587.021	-360.464	-23%
A.II)	Finanziamenti per investimenti	88.608.218	92.428.306	-3.820.088	-4%
A.II.1)	Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	0%
A.II.2)	Finanziamenti da Stato per investimenti	46.330.184	49.403.941	-3.073.757	-6%
A.II.2.a)	Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	21.695.833	24.631.388	-2.935.555	-12%
A.II.2.b)	Finanziamenti da Stato per ricerca	-	-	-	0%
A.II.2.c)	Finanziamenti da Stato - altro	24.634.351	24.772.554	-138.202	-1%
A.II.3)	Finanziamenti da Regione per investimenti	29.699.387	30.526.398	-827.012	-3%
A.II.4)	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-	-	-	0%
A.II.5)	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	12.578.647	12.497.966	80.681	1%
A.III)	Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	555.361	1.701.567	-1.146.206	-67%
A.IV)	Altre riserve	-	-	-	0%
A.V)	Contributi per ripiano perdite	-	-	-	0%
A.VI)	Utili (perdite) portati a nuovo	-	-	-	0%
A.VII)	Utile (perdita) dell'esercizio	-0	-0	-0	35%
	TOTALE A)	90.390.136	95.716.894	-5.326.758	-6%
	FONDI PER RISCHI ED ONERI				
B.1)	Fondi per imposte, anche differite	-	-	-	0%
B.2)	Fondi per rischi	31.283.758	28.524.426	2.759.332	10%
B.3)	Fondi da distribuire	-	-	-	0%
B.4)	Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	4.749.982	3.792.378	957.604	25%
B.5)	Altri fondi oneri	17.622.931	13.782.191	3.840.740	28%
	TOTALE B)	53.656.671	46.098.995	7.557.677	16%
	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				0%
C.1)	Premi operosita'	2.284.610	2.032.213	252.397	12%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Rieti					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
C.2)	TFR personale dipendente	-	-	-	0%
	TOTALE C)	2.284.610	2.032.213	252.397	12%
	DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)				
D.1)	Mutui passivi	-	-	-	0%
D.2)	Debiti v/Stato	1.359	4.317	-2.957	-69%
D.3)	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-	-	-	0%
D.4)	Debiti v/Comuni	1.818	41.680	-39.861	-96%
D.5)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	1.888.232	1.592.210	296.023	19%
D.5.a)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità'	-	-	-	0%
D.5.b)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	0%
D.5.c)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	0%
D.5.d)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	1.762.515	1.465.514	297.000	20%
D.5.e)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-	0%
D.5.f)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	125.718	126.695	-978	-1%
D.6)	Debiti v/societa' partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	510	-510	-100%
D.7)	Debiti v/fornitori	41.069.181	46.771.668	-5.702.487	-12%
D.8)	Debiti v/Istituto Tesoriere	21.705	21.720	-16	0%
D.9)	Debiti tributari	6.468.969	6.505.294	-36.324	-1%
D.10)	Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	0%
D.11)	Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	5.599.724	6.686.417	-1.086.692	-16%
D.12)	Debiti v/altri	15.355.625	16.906.481	-1.550.856	-9%
	TOTALE D)	70.406.614	78.530.296	-8.123.682	-10%
	RATEI E RISCONTI PASSIVI				
E.1)	Ratei passivi	3.039	3.039	-	0%
E.2)	Risconti passivi	-	-	-	0%
	TOTALE E)	3.039	3.039	-	0%
A+B+C+D+E	Totale passivo	216.741.070	222.381.437	-5.640.367	-3%
	CONTI D'ORDINE				
F.1)	Canoni di leasing ancora da pagare	-	26.732.133	-26.732.133	-100%
F.2)	Depositi cauzionali	-	-	-	0%
F.3)	Beni in comodato	308.456	308.456	-	0%
F.4)	Altri conti d'ordine	-	-	-	0%
	TOTALE F)	-	-	-	0%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Latina					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
ATTIVO					
	IMMOBILIZZAZIONI				
A.I)	Immobilizzazioni immateriali	18.073.448	19.285.592	-1.212.144	-6%
A.I.1)	Costi d'impianto e di ampliamento	-	-	-	0%
A.I.2)	Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	0%
A.I.3)	Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	48.178	108.559	-60.381	-56%
A.I.4)	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	-	-	0%
A.I.5)	Altre immobilizzazioni immateriali	18.025.270	19.177.032	-1.151.762	-6%
A.II)	Immobilizzazioni materiali	164.758.576	169.592.347	-4.833.771	-3%
A.II.1)	Terreni	-	-	-	0%
A.II.1.a)	Terreni disponibili	-	-	-	0%
A.II.1.b)	Terreni indisponibili	-	-	-	0%
A.II.2)	Fabbricati	104.269.612	111.812.624	-7.543.011	-7%
A.II.2.a)	Fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-	-	0%
A.II.2.b)	Fabbricati strumentali (indisponibili)	104.269.612	111.812.624	-7.543.011	-7%
A.II.3)	Impianti e macchinari	27.452.821	27.011.983	440.838	2%
A.II.4)	Attrezzature sanitarie e scientifiche	18.454.377	20.213.423	-1.759.045	-9%
A.II.5)	Mobili e arredi	1.004.584	801.072	203.512	25%
A.II.6)	Automezzi	13.163	40.595	-27.432	-68%
A.II.7)	Oggetti d'arte	-	-	-	0%
A.II.8)	Altre immobilizzazioni materiali	2.400.367	1.882.442	517.924	28%
A.II.9)	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	11.163.651	7.830.208	3.333.443	43%
A.III)	Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)	-	221.452	-221.452	-100%
A.III.1)	Crediti finanziari	-	221.452	-221.452	-100%
A.III.1.a)	Crediti finanziari v/Stato	-	-	-	0%
A.III.1.b)	Crediti finanziari v/Regione	-	-	-	0%
A.III.1.c)	Crediti finanziari v/partecipate	-	-	-	0%
A.III.1.d)	Crediti finanziari v/altri	-	221.452	-221.452	-100%
A.III.2)	Titoli	-	-	-	0%
A.III.2.a)	Partecipazioni	-	-	-	0%
A.III.2.b)	Altri titoli	-	-	-	0%
A)	TOTALE A)	182.832.023	189.099.391	-6.267.367	-3%
	ATTIVO CIRCOLANTE				
B.I)	Rimanenze	9.541.801	7.610.481	1.931.320	25%
B.I.1)	Rimanenze beni sanitari	9.441.962	7.521.420	1.920.542	26%
B.I.2)	Rimanenze beni non sanitari	99.839	89.061	10.778	12%
B.I.3)	Acconti per acquisti beni sanitari	-	-	-	0%
B.I.4)	Acconti per acquisti beni non sanitari	-	-	-	0%
B.II)	Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	452.145.400	446.677.915	5.467.485	1%
B.II.1)	Crediti v/Stato	6.952.334	6.927.975	24.359	0%
B.II.1.a)	Crediti v/Stato - parte corrente	-	-	-	0%
B.II.1.a.1)	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	-	-	-	0%
B.II.1.a.2)	Crediti v/Stato - altro	-	-	-	0%
B.II.1.b)	Crediti v/Stato - investimenti	6.925.153	6.925.153	-	0%
B.II.1.c)	Crediti v/Stato - per ricerca	-	-	-	0%
B.II.1.c.1)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	0%
B.II.1.c.2)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	0%
B.II.1.c.3)	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	0%
B.II.1.c.4)	Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	-	-	-	0%
B.II.1.d)	Crediti v/prefetture	27.181	2.822	24.359	863%
B.II.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	420.573.245	412.275.184	8.298.060	2%
B.II.2.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	136.240.237	136.752.037	-511.800	0%
B.II.2.a.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	136.240.237	136.752.037	-511.800	0%
B.II.2.a.1.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	47.802.529	57.278.320	-9.475.791	-17%
B.II.2.a.1.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	0%
B.II.2.a.1.c)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	0%
B.II.2.a.1.d)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	88.437.708	79.473.717	8.963.991	11%
B.II.2.a.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	-	0%
B.II.2.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	284.333.008	275.523.147	8.809.861	3%
B.II.2.b.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	98.985.673	90.175.812	8.809.861	10%
B.II.2.b.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-	-	-	0%
B.II.2.b.3)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	185.347.335	185.347.335	-	0%
B.II.2.b.4)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	0%
B.II.3)	Crediti v/Comuni	9.507.662	8.917.647	590.015	7%
B.II.4)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	1.051.946	1.010.999	40.947	4%
B.II.4.a)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.049.654	1.010.702	38.951	4%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Latina					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
B.II.4.b)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	2.293	297	1.996	672%
B.II.5)	Crediti v/societa' partecipate e/o enti dipendenti della Regione	2.278	2.278	-	0%
B.II.6)	Crediti v/Erario	205.406	167.784	37.622	22%
B.II.7)	Crediti v/altri	13.852.529	17.376.048	-3.523.519	-20%
B.III)	Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.III.1)	Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.III.2)	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.IV)	Disponibilita' liquide	34.786.593	38.104.177	-3.317.584	-9%
B.IV.1)	Cassa	7.533	7.533	-	0%
B.IV.2)	Istituto Tesoriere	32.277.444	35.632.885	-3.355.441	-9%
B.IV.3)	Tesoreria Unica	-	-	-	0%
B.IV.4)	Conto corrente postale	2.501.616	2.463.759	37.857	2%
B)	TOTALE B)	496.473.795	492.392.573	4.081.222	1%
	RATEI E RISCONTI ATTIVI				
C.I)	Ratei attivi	-	-	-	0%
C.II)	Risconti attivi	154.941	390.445	-235.504	-60%
C)	TOTALE C)	154.941	390.445	-235.504	-60%
A+B+C	Totale attivo	679.460.759	681.882.409	-2.421.650	0%
	CONTI D'ORDINE				
D.1)	Canoni di leasing ancora da pagare	-	86.397.777	-86.397.777	-100%
D.2)	Depositi cauzionali	286	286	-	0%
D.3)	Beni in comodato	1.759.842	1.208.842	551.000	46%
D.4)	Altri conti d'ordine	1.213.219	1.517.739	-304.520	-20%
D)	TOTALE D)	2.973.347	89.124.643	-86.151.296	-97%
	PASSIVO				
	PATRIMONIO NETTO				
A.I)	Fondo di dotazione	-6.532.817	-6.532.817	-	0%
A.II)	Finanziamenti per investimenti	260.210.797	254.552.703	5.658.094	2%
A.II.1)	Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	0%
A.II.2)	Finanziamenti da Stato per investimenti	100.249.529	97.755.798	2.493.731	3%
A.II.2.a)	Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	44.442.681	45.747.985	-1.305.304	-3%
A.II.2.b)	Finanziamenti da Stato per ricerca	-	-	-	0%
A.II.2.c)	Finanziamenti da Stato - altro	55.806.847	52.007.813	3.799.034	7%
A.II.3)	Finanziamenti da Regione per investimenti	125.564.532	125.558.438	6.094	0%
A.II.4)	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-	-	-	0%
A.II.5)	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	34.396.736	31.238.467	3.158.269	10%
A.III)	Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	6.009.391	7.547.908	-1.538.517	-20%
A.IV)	Altre riserve	-	-	-	0%
A.V)	Contributi per ripiano perdite	-	-	-	0%
A.VI)	Utili (perdite) portati a nuovo	-	-	-	0%
A.VII)	Utile (perdita) dell'esercizio	6.532.817	-	6.532.817	0%
A)	TOTALE A)	266.220.189	255.567.794	10.652.394	4%
	FONDI PER RISCHI ED ONERI				
B.1)	Fondi per imposte, anche differite	582.581	582.581	-	0%
B.2)	Fondi per rischi	104.322.236	111.236.300	-6.914.064	-6%
B.3)	Fondi da distribuire	-	-	-	0%
B.4)	Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	21.148.341	12.889.313	8.259.028	64%
B.5)	Altri fondi oneri	27.401.196	25.993.536	1.407.660	5%
B)	TOTALE B)	153.454.354	150.701.730	2.752.624	2%
	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
C.1)	Premi operosita'	6.068.083	6.624.306	-556.224	-8%
C.2)	TFR personale dipendente	-	-	-	0%
C)	TOTALE C)	6.068.083	6.624.306	-556.224	-8%
	DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	-	-	-	0%
D.1)	Mutui passivi	-	-	-	0%
D.2)	Debiti v/Stato	76.365	9.276	67.089	723%
D.3)	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	34.043.573	34.033.168	10.405	0%
D.4)	Debiti v/Comuni	215.674	417.952	-202.278	-48%
D.5)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	7.261.408	4.301.229	2.960.179	69%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Latina					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
D.5.a)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità'	-	-	-	0%
D.5.b)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	0%
D.5.c)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	0%
D.5.d)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	7.156.381	4.218.593	2.937.788	70%
D.5.e)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-	0%
D.5.f)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	105.026	82.635	22.391	27%
D.6)	Debiti v/società' partecipate e/o enti dipendenti della Regione	2.013	-	2.013	0%
D.7)	Debiti v/fornitori	158.259.002	144.892.035	13.366.967	9%
D.8)	Debiti v/Istituto Tesoriere	-	-	-	0%
D.9)	Debiti tributari	12.439.732	12.262.973	176.759	1%
D.10)	Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	0%
D.11)	Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	10.885.068	11.914.560	-1.029.492	-9%
D.12)	Debiti v/altri	22.785.995	50.594.055	-27.808.060	-55%
D)	TOTALE D)	245.968.830	258.425.248	-12.456.418	-5%
	RATEI E RISCOINTI PASSIVI				
E.1)	Ratei passivi	-	-	-	0%
E.2)	Risconti passivi	7.749.305	10.563.330	-2.814.026	-27%
E)	TOTALE E)	7.749.305	10.563.330	-2.814.026	-27%
A+B+C+D+E	Totale passivo	679.460.759	681.882.409	-2.421.650	0%
	CONTI D'ORDINE				
F.1)	Canoni di leasing ancora da pagare	-	86.397.777	-86.397.777	-100%
F.2)	Depositi cauzionali	286	286	-	0%
F.3)	Beni in comodato	1.759.842	1.208.842	551.000	46%
F.4)	Altri conti d'ordine	1.213.219	1.517.739	-304.520	-20%
F)	TOTALE F)	2.973.347	89.124.643	-86.151.296	-97%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Frosinone					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
ATTIVO					
	IMMOBILIZZAZIONI				
A.I)	Immobilizzazioni immateriali	494.367	360.938	133.429	37%
A.I.1)	Costi d'impianto e di ampliamento	-	-	-	0%
A.I.2)	Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	0%
A.I.3)	Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-	-	0%
A.I.4)	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	-	-	0%
A.I.5)	Altre immobilizzazioni immateriali	494.367	360.938	133.429	37%
A.II)	Immobilizzazioni materiali	204.757.632	199.211.446	5.546.186	3%
A.II.1)	Terreni	3.586.898	3.586.898	-	0%
A.II.1.a)	Terreni disponibili	3.564.553	3.564.553	-	0%
A.II.1.b)	Terreni indisponibili	22.345	22.345	-	0%
A.II.2)	Fabbricati	118.936.814	126.985.019	-8.048.205	-6%
A.II.2.a)	Fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-	-	0%
A.II.2.b)	Fabbricati strumentali (indisponibili)	118.936.814	126.985.019	-8.048.205	-6%
A.II.3)	Impianti e macchinari	27.762.145	27.243.984	518.161	2%
A.II.4)	Attrezzature sanitarie e scientifiche	13.496.915	9.298.747	4.198.168	45%
A.II.5)	Mobili e arredi	1.272.825	980.837	291.988	30%
A.II.6)	Automezzi	73.796	46.185	27.611	60%
A.II.7)	Oggetti d'arte	-	-	-	0%
A.II.8)	Altre immobilizzazioni materiali	1.963.924	2.046.554	-82.630	-4%
A.II.9)	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	37.664.315	29.023.222	8.641.092	30%
A.III)	Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)	224.912	224.912	-	0%
A.III.1)	Crediti finanziari	205.744	205.744	-	0%
A.III.1.a)	Crediti finanziari v/Stato	-	-	-	0%
A.III.1.b)	Crediti finanziari v/Regione	-	-	-	0%
A.III.1.c)	Crediti finanziari v/partecipate	-	-	-	0%
A.III.1.d)	Crediti finanziari v/altri	205.744	205.744	-	0%
A.III.2)	Titoli	19.168	19.168	-	0%
A.III.2.a)	Partecipazioni	-	-	-	0%
A.III.2.b)	Altri titoli	19.168	19.168	-	0%
A)	TOTALE A)	205.476.912	199.797.297	5.679.615	3%
	ATTIVO CIRCOLANTE				
B.I)	Rimanenze	19.074.743	16.309.389	2.765.354	17%
B.I.1)	Rimanenze beni sanitari	18.856.860	16.202.959	2.653.901	16%
B.I.2)	Rimanenze beni non sanitari	217.883	106.430	111.453	105%
B.I.3)	Acconti per acquisti beni sanitari	-	-	-	0%
B.I.4)	Acconti per acquisti beni non sanitari	-	-	-	0%
B.II)	Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	343.930.309	331.002.114	12.928.195	4%
B.II.1)	Crediti v/Stato	7.111.824	7.111.824	-	0%
B.II.1.a)	Crediti v/Stato - parte corrente	533.324	533.324	-	0%
B.II.1.a.1)	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	-	-	-	0%
B.II.1.a.2)	Crediti v/Stato - altro	533.324	533.324	-	0%
B.II.1.b)	Crediti v/Stato - investimenti	6.578.500	6.578.500	-	0%
B.II.1.c)	Crediti v/Stato - per ricerca	-	-	-	0%
B.II.1.c.1)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	0%
B.II.1.c.2)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	0%
B.II.1.c.3)	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	0%
B.II.1.c.4)	Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	-	-	-	0%
B.II.1.d)	Crediti v/prefetture	-	-	-	0%
B.II.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	318.490.388	300.821.231	17.669.157	6%
B.II.2.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	25.785.253	5.513.929	20.271.324	368%
B.II.2.a.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	25.686.955	5.436.362	20.250.593	373%
B.II.2.a.1.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	1.160.635	173.666	986.968	568%
B.II.2.a.1.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	0%
B.II.2.a.1.c)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	0%
B.II.2.a.1.d)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	24.526.320	5.262.695	19.263.625	366%
B.II.2.a.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	98.298	77.567	20.731	27%
B.II.2.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	292.705.135	295.307.302	-2.602.167	-1%
B.II.2.b.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	152.299.370	154.901.537	-2.602.167	-2%
B.II.2.b.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-	-	-	0%
B.II.2.b.3)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	140.405.765	140.405.765	-	0%
B.II.2.b.4)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	0%
B.II.3)	Crediti v/Comuni	1.509.859	1.433.692	76.167	5%
B.II.4)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	6.835.719	7.040.573	-204.854	-3%
B.II.4.a)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	6.834.485	7.039.339	-204.854	-3%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Frosinone					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
B.II.4.b)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	1.234	1.234	-	0%
B.II.5)	Crediti v/societa' partecipate e/o enti dipendenti della Regione	21.119	21.119	-	0%
B.II.6)	Crediti v/Erario	774.749	774.749	-	0%
B.II.7)	Crediti v/altri	9.186.652	13.798.926	-4.612.275	-33%
B.III)	Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.III.1)	Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.III.2)	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.IV)	Disponibilita' liquide	31.333.619	47.018.621	-15.685.002	-33%
B.IV.1)	Cassa	395.286	378.038	17.249	5%
B.IV.2)	Istituto Tesoriere	30.294.542	46.106.578	-15.812.036	-34%
B.IV.3)	Tesoreria Unica	-	-	-	0%
B.IV.4)	Conto corrente postale	643.790	534.006	109.785	21%
B)	TOTALE B)	394.338.671	394.330.124	8.547	0%
	RATEI E RISCONTI ATTIVI				
C.I)	Ratei attivi	-	-	-	0%
C.II)	Risconti attivi	-	1.803.233	-1.803.233	-100%
C)	TOTALE C)	-	1.803.233	-1.803.233	-100%
A+B+C	Totale attivo	599.815.583	595.930.653	3.884.929	1%
	CONTI D'ORDINE				
D.1)	Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	0%
D.2)	Depositi cauzionali	-	-	-	0%
D.3)	Beni in comodato	-	-	-	0%
D.4)	Altri conti d'ordine	-	-	-	0%
D)	TOTALE D)	-	-	-	0%
	PASSIVO				
	PATRIMONIO NETTO				
A.I)	Fondo di dotazione	31.165.549	58.229.762	-27.064.212	-46%
A.II)	Finanziamenti per investimenti	287.429.082	291.152.330	-3.723.249	-1%
A.II.1)	Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	0%
A.II.2)	Finanziamenti da Stato per investimenti	69.006.133	63.967.196	5.038.937	8%
A.II.2.a)	Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	371.294	371.294	-	0%
A.II.2.b)	Finanziamenti da Stato per ricerca	-	-	-	0%
A.II.2.c)	Finanziamenti da Stato - altro	68.634.840	63.595.903	5.038.937	8%
A.II.3)	Finanziamenti da Regione per investimenti	188.164.050	198.135.745	-9.971.695	-5%
A.II.4)	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-	-	-	0%
A.II.5)	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	30.258.898	29.049.389	1.209.509	4%
A.III)	Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	-	-	-	0%
A.IV)	Altre riserve	20.500	20.500	-	0%
A.V)	Contributi per ripiano perdite	-	-	-	0%
A.VI)	Utili (perdite) portati a nuovo	-	-	-	0%
A.VII)	Utile (perdita) dell'esercizio	-	-	-	0%
A)	TOTALE A)	318.615.131	349.402.592	-30.787.461	-9%
	FONDI PER RISCHI ED ONERI				
B.1)	Fondi per imposte, anche differite	-	-	-	0%
B.2)	Fondi per rischi	60.523.179	66.256.968	-5.733.789	-9%
B.3)	Fondi da distribuire	-	-	-	0%
B.4)	Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	8.271.380	1.809.151	6.462.229	357%
B.5)	Altri fondi oneri	18.915.053	15.957.447	2.957.606	19%
B)	TOTALE B)	87.709.612	84.023.566	3.686.046	4%
	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
C.1)	Premi operosita'	6.122.562	6.581.240	-458.678	-7%
C.2)	TFR personale dipendente	-	-	-	0%
C)	TOTALE C)	6.122.562	6.581.240	-458.678	-7%
	DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	-	-	-	0%
D.1)	Mutui passivi	-	-	-	0%
D.2)	Debiti v/Stato	-	-	-	0%
D.3)	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	14.677.059	14.646.914	30.146	0%
D.4)	Debiti v/Comuni	23.657	16.146	7.511	47%
D.5)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	6.841.673	3.310.506	3.531.167	107%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Frosinone					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
D.5.a)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilita'	8.478	8.530	-52	-1%
D.5.b)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	0%
D.5.c)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	0%
D.5.d)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	6.832.983	3.301.812	3.531.171	107%
D.5.e)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-	0%
D.5.f)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	212	164	48	29%
D.6)	Debiti v/societa' partecipate e/o enti dipendenti della Regione	42.116	5.386	36.730	682%
D.7)	Debiti v/fornitori	120.217.651	89.827.314	30.390.337	34%
D.8)	Debiti v/Istituto Tesoriere	70	70	-	0%
D.9)	Debiti tributari	18.003.859	17.529.363	474.496	3%
D.10)	Debiti v/altri finanziatori	339	339	-	0%
D.11)	Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	11.582.198	11.469.522	112.676	1%
D.12)	Debiti v/altri	15.973.608	19.111.545	-3.137.936	-16%
D)	TOTALE D)	187.362.231	155.917.104	31.445.127	20%
	RATEI E RISCONTI PASSIVI				
E.1)	Ratei passivi	-	-	-	0%
E.2)	Risconti passivi	6.047	6.151	-104	-2%
E)	TOTALE E)	6.047	6.151	-104	-2%
A+B+C+D+E	Totale passivo	599.815.583	595.930.653	3.884.929	1%
	CONTI D'ORDINE				
F.1)	Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	0%
F.2)	Depositi cauzionali	-	-	-	0%
F.3)	Beni in comodato	-	-	-	0%
F.4)	Altri conti d'ordine	-	-	-	0%
F)	TOTALE F)	-	-	-	0%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: San Camillo					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
ATTIVO					
	IMMOBILIZZAZIONI				
A.I)	Immobilizzazioni immateriali	2.080.966	1.580.848	500.118	32%
A.I.1)	Costi d'impianto e di ampliamento	-	-	-	0%
A.I.2)	Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	0%
A.I.3)	Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	1.381.599	973.971	407.628	42%
A.I.4)	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	-	-	0%
A.I.5)	Altre immobilizzazioni immateriali	699.367	606.877	92.490	15%
A.II)	Immobilizzazioni materiali	248.046.362	250.181.969	-2.135.607	-1%
A.II.1)	Terreni	-	-	-	0%
A.II.1.a)	Terreni disponibili	-	-	-	0%
A.II.1.b)	Terreni indisponibili	-	-	-	0%
A.II.2)	Fabbricati	98.152.257	102.563.321	-4.411.065	-4%
A.II.2.a)	Fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-	-	0%
A.II.2.b)	Fabbricati strumentali (indisponibili)	98.152.257	102.563.321	-4.411.065	-4%
A.II.3)	Impianti e macchinari	118.007.974	115.583.408	2.424.567	2%
A.II.4)	Attrezzature sanitarie e scientifiche	1.493.688	1.339.690	153.998	11%
A.II.5)	Mobili e arredi	1.653.860	1.660.618	-6.758	0%
A.II.6)	Automezzi	-	-	-	0%
A.II.7)	Oggetti d'arte	60.372	60.372	-	0%
A.II.8)	Altre immobilizzazioni materiali	594.222	441.931	152.291	34%
A.II.9)	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	28.083.989	28.532.628	-448.639	-2%
A.III)	Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)	4.215	4.215	-	0%
A.III.1)	Crediti finanziari	4.215	4.215	-	0%
A.III.1.a)	Crediti finanziari v/Stato	-	-	-	0%
A.III.1.b)	Crediti finanziari v/Regione	-	-	-	0%
A.III.1.c)	Crediti finanziari v/partecipate	-	-	-	0%
A.III.1.d)	Crediti finanziari v/altri	4.215	4.215	-	0%
A.III.2)	Titoli	-	-	-	0%
A.III.2.a)	Partecipazioni	-	-	-	0%
A.III.2.b)	Altri titoli	-	-	-	0%
A)	TOTALE A)	250.131.543	251.767.032	-1.635.489	-1%
	ATTIVO CIRCOLANTE				
B.I)	Rimanenze	10.523.604	9.708.563	815.041	8%
B.I.1)	Rimanenze beni sanitari	10.234.917	9.211.831	1.023.087	11%
B.I.2)	Rimanenze beni non sanitari	288.687	496.732	-208.045	-42%
B.I.3)	Acconti per acquisti beni sanitari	-	-	-	0%
B.I.4)	Acconti per acquisti beni non sanitari	-	-	-	0%
B.II)	Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	133.303.462	142.561.556	-9.258.094	-6%
B.II.1)	Crediti v/Stato	7.492.054	12.358.958	-4.866.903	-39%
B.II.1.a)	Crediti v/Stato - parte corrente	1.619.330	840.060	779.270	93%
B.II.1.a.1)	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	-	-	-	0%
B.II.1.a.2)	Crediti v/Stato - altro	1.619.330	840.060	779.270	93%
B.II.1.b)	Crediti v/Stato - investimenti	3.670.410	9.316.583	-5.646.173	-61%
B.II.1.c)	Crediti v/Stato - per ricerca	-	-	-	0%
B.II.1.c.1)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	0%
B.II.1.c.2)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	0%
B.II.1.c.3)	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	0%
B.II.1.c.4)	Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	-	-	-	0%
B.II.1.d)	Crediti v/prefetture	2.202.314	2.202.314	-	0%
B.II.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	80.324.397	82.053.558	-1.729.161	-2%
B.II.2.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	9.571.037	9.617.843	-46.806	0%
B.II.2.a.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	9.571.037	9.617.843	-46.806	0%
B.II.2.a.1.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	1.470.356	663.015	807.341	122%
B.II.2.a.1.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	0%
B.II.2.a.1.c)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	0%
B.II.2.a.1.d)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	8.100.681	8.954.828	-854.146	-10%
B.II.2.a.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	-	0%
B.II.2.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	70.753.360	72.435.715	-1.682.355	-2%
B.II.2.b.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	70.753.360	72.435.715	-1.682.355	-2%
B.II.2.b.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-	-	-	0%
B.II.2.b.3)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-	-	0%
B.II.2.b.4)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	0%
B.II.3)	Crediti v/Comuni	17.540	370.659	-353.119	-95%
B.II.4)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	12.356.958	7.454.736	4.902.222	66%
B.II.4.a)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	12.289.725	7.398.275	4.891.450	66%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: San Camillo					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
B.II.4.b)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	67.232	56.460	10.772	19%
B.II.5)	Crediti v/societa' partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	0%
B.II.6)	Crediti v/Erario	1.555.344	1.305.149	250.195	19%
B.II.7)	Crediti v/altri	31.557.168	39.018.497	-7.461.329	-19%
B.III)	Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.III.1)	Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.III.2)	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.IV)	Disponibilita' liquide	42.542.032	71.052.018	-28.509.986	-40%
B.IV.1)	Cassa	18.295	4.989	13.306	267%
B.IV.2)	Istituto Tesoriere	42.118.655	70.648.618	-28.529.963	-40%
B.IV.3)	Tesoreria Unica	-	-	-	0%
B.IV.4)	Conto corrente postale	405.082	398.411	6.670	2%
B)	TOTALE B)	186.369.098	223.322.137	-36.953.039	-17%
	RATEI E RISCONTI ATTIVI				
C.I)	Ratei attivi	2	10.056	-10.054	-100%
C.II)	Risconti attivi	3.937	4.947	-1.011	-20%
C)	TOTALE C)	3.939	15.003	-11.064	-74%
A+B+C	Totale attivo	436.504.580	475.104.172	-38.599.592	-8%
	CONTI D'ORDINE				
D.1)	Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	0%
D.2)	Depositi cauzionali	-	-	-	0%
D.3)	Beni in comodato	-	-	-	0%
D.4)	Altri conti d'ordine	-	-	-	0%
D)	TOTALE D)	-	-	-	0%
	PASSIVO				
	PATRIMONIO NETTO				
A.I)	Fondo di dotazione	6.626.043	40.885.795	-34.259.752	-84%
A.II)	Finanziamenti per investimenti	205.923.415	210.603.031	-4.679.617	-2%
A.II.1)	Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	0%
A.II.2)	Finanziamenti da Stato per investimenti	116.462.788	116.313.955	148.833	0%
A.II.2.a)	Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	62.837.409	66.891.182	-4.053.773	-6%
A.II.2.b)	Finanziamenti da Stato per ricerca	-	-	-	0%
A.II.2.c)	Finanziamenti da Stato - altro	53.625.379	49.422.773	4.202.606	9%
A.II.3)	Finanziamenti da Regione per investimenti	61.026.679	68.325.624	-7.298.944	-11%
A.II.4)	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	5.037.892	5.042.284	-4.392	0%
A.II.5)	Finanziamenti per investimenti da rettificati contributi in conto esercizio	23.396.056	20.921.169	2.474.887	12%
A.III)	Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	9.504.678	9.744.003	-239.325	-2%
A.IV)	Altre riserve	-	-	-	0%
A.V)	Contributi per ripiano perdite	-	-	-	0%
A.VI)	Utili (perdite) portati a nuovo	-	-	-	0%
A.VII)	Utile (perdita) dell'esercizio	-115.367.410	-127.501.469	12.134.059	-10%
A)	TOTALE A)	106.686.726	133.731.360	-27.044.635	-20%
	FONDI PER RISCHI ED ONERI				
B.1)	Fondi per imposte, anche differite	-	-	-	0%
B.2)	Fondi per rischi	46.079.662	43.358.335	2.721.327	6%
B.3)	Fondi da distribuire	-	-	-	0%
B.4)	Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	9.003.026	4.679.123	4.323.904	92%
B.5)	Altri fondi oneri	23.684.119	22.247.422	1.436.698	6%
B)	TOTALE B)	78.766.807	70.284.879	8.481.928	12%
	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
C.1)	Premi operosita'	668.801	668.801	-	0%
C.2)	TFR personale dipendente	-	-	-	0%
C)	TOTALE C)	668.801	668.801	-	0%
	DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	-	-	-	0%
D.1)	Mutui passivi	-	-	-	0%
D.2)	Debiti v/Stato	148.689	-	148.689	0%
D.3)	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	96.331.069	112.310.631	-15.979.562	-14%
D.4)	Debiti v/Comuni	1.084	-	1.084	0%
D.5)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	7.429.086	6.350.493	1.078.593	17%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: San Camillo					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
D.5.a)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilita'	-	-	-	0%
D.5.b)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	0%
D.5.c)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	0%
D.5.d)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	7.374.797	6.298.832	1.075.965	17%
D.5.e)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-	0%
D.5.f)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	54.289	51.661	2.628	5%
D.6)	Debiti v/societa' partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	1.129	-1.129	-100%
D.7)	Debiti v/fornitori	58.331.412	64.832.956	-6.501.544	-10%
D.8)	Debiti v/Istituto Tesoriere	3.420	3.420	-	0%
D.9)	Debiti tributari	12.621.836	12.534.690	87.146	1%
D.10)	Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	0%
D.11)	Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	23.058.841	24.036.479	-977.638	-4%
D.12)	Debiti v/altri	52.420.266	50.343.551	2.076.715	4%
D)	TOTALE D)	250.345.703	270.413.350	-20.067.646	-7%
	RATEI E RISCONTI PASSIVI				
E.1)	Ratei passivi	12.887	5.782	7.105	123%
E.2)	Risconti passivi	23.656	-	23.656	0%
E)	TOTALE E)	36.543	5.782	30.761	532%
A+B+C+D+E	Totale passivo	436.504.580	475.104.172	-38.599.592	-8%
	CONTI D'ORDINE				
F.1)	Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	0%
F.2)	Depositi cauzionali	-	-	-	0%
F.3)	Beni in comodato	-	-	-	0%
F.4)	Altri conti d'ordine	-	-	-	0%
F)	TOTALE F)	-	-	-	0%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: San Giovanni					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
ATTIVO					
	IMMOBILIZZAZIONI				
A.I)	Immobilizzazioni immateriali	955.161	843.268	111.894	13%
A.I.1)	Costi d'impianto e di ampliamento	-	-	-	0%
A.I.2)	Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	0%
A.I.3)	Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	2.952	5.087	-2.135	-42%
A.I.4)	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	-	-	0%
A.I.5)	Altre immobilizzazioni immateriali	952.209	838.180	114.029	14%
A.II)	Immobilizzazioni materiali	117.048.395	109.862.286	7.186.109	7%
A.II.1)	Terreni	45.919	45.919	-	0%
A.II.1.a)	Terreni disponibili	-	-	-	0%
A.II.1.b)	Terreni indisponibili	45.919	45.919	-	0%
A.II.2)	Fabbricati	89.229.615	93.819.741	-4.590.126	-5%
A.II.2.a)	Fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-	-	0%
A.II.2.b)	Fabbricati strumentali (indisponibili)	89.229.615	93.819.741	-4.590.126	-5%
A.II.3)	Impianti e macchinari	3.862.833	3.820.293	42.540	1%
A.II.4)	Attrezzature sanitarie e scientifiche	11.662.839	7.414.258	4.248.581	57%
A.II.5)	Mobili e arredi	338.990	303.008	35.982	12%
A.II.6)	Automezzi	5.016	8.360	-3.344	-40%
A.II.7)	Oggetti d'arte	640.405	640.405	-	0%
A.II.8)	Altre immobilizzazioni materiali	600.312	221.332	378.979	171%
A.II.9)	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	10.662.467	3.588.970	7.073.497	197%
A.III)	Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)	-	-	-	0%
A.III.1)	Crediti finanziari	-	-	-	0%
A.III.1.a)	Crediti finanziari v/Stato	-	-	-	0%
A.III.1.b)	Crediti finanziari v/Regione	-	-	-	0%
A.III.1.c)	Crediti finanziari v/partecipate	-	-	-	0%
A.III.1.d)	Crediti finanziari v/altri	-	-	-	0%
A.III.2)	Titoli	-	-	-	0%
A.III.2.a)	Partecipazioni	-	-	-	0%
A.III.2.b)	Altri titoli	-	-	-	0%
A)	TOTALE A)	118.003.556	110.705.553	7.298.003	7%
	ATTIVO CIRCOLANTE				
B.I)	Rimanenze	5.079.467	5.032.978	46.489	1%
B.I.1)	Rimanenze beni sanitari	4.938.838	4.915.433	23.405	0%
B.I.2)	Rimanenze beni non sanitari	140.629	117.546	23.084	20%
B.I.3)	Acconti per acquisti beni sanitari	-	-	-	0%
B.I.4)	Acconti per acquisti beni non sanitari	-	-	-	0%
B.II)	Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	80.037.902	102.470.429	-22.432.526	-22%
B.II.1)	Crediti v/Stato	8.235.962	8.043.945	192.016	2%
B.II.1.a)	Crediti v/Stato - parte corrente	192.016	-	192.016	0%
B.II.1.a.1)	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	-	-	-	0%
B.II.1.a.2)	Crediti v/Stato - altro	192.016	-	192.016	0%
B.II.1.b)	Crediti v/Stato - investimenti	8.043.945	8.043.945	-	0%
B.II.1.c)	Crediti v/Stato - per ricerca	-	-	-	0%
B.II.1.c.1)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	0%
B.II.1.c.2)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	0%
B.II.1.c.3)	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	0%
B.II.1.c.4)	Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	-	-	-	0%
B.II.1.d)	Crediti v/prefetture	-	-	-	0%
B.II.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	57.382.865	78.908.972	-21.526.108	-27%
B.II.2.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	2.940.204	17.765.340	-14.825.137	-83%
B.II.2.a.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	2.940.204	17.765.340	-14.825.137	-83%
B.II.2.a.1.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	328.823	7.324.089	-6.995.265	-96%
B.II.2.a.1.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	0%
B.II.2.a.1.c)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	0%
B.II.2.a.1.d)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	2.611.380	10.441.252	-7.829.871	-75%
B.II.2.a.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	-	0%
B.II.2.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	54.442.661	61.143.632	-6.700.971	-11%
B.II.2.b.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	49.564.041	60.038.240	-10.474.199	-17%
B.II.2.b.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-	-	-	0%
B.II.2.b.3)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	4.878.621	1.105.393	3.773.228	341%
B.II.2.b.4)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	0%
B.II.3)	Crediti v/Comuni	-	-	-	0%
B.II.4)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	2.097.939	1.818.958	278.981	15%
B.II.4.a)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.030.525	1.764.144	266.381	15%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: San Giovanni					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
B.II.4.b)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	67.414	54.814	12.600	23%
B.II.5)	Crediti v/societa' partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	0%
B.II.6)	Crediti v/Erario	852	852	-	0%
B.II.7)	Crediti v/altri	12.320.285	13.697.701	-1.377.416	-10%
B.III)	Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.III.1)	Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.III.2)	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.IV)	Disponibilita' liquide	14.126.624	5.410.534	8.716.089	161%
B.IV.1)	Cassa	1.519	1.519	-	0%
B.IV.2)	Istituto Tesoriere	14.125.104	5.409.015	8.716.089	161%
B.IV.3)	Tesoreria Unica	-	-	-	0%
B.IV.4)	Conto corrente postale	-	-	-	0%
B)	TOTALE B)	99.243.993	112.913.941	-13.669.948	-12%
	RATEI E RISCONTI ATTIVI				
C.I)	Ratei attivi	-	-	-	0%
C.II)	Risconti attivi	129.287	32.224	97.063	301%
C)	TOTALE C)	129.287	32.224	97.063	301%
A+B+C	Totale attivo	217.376.836	223.651.719	-6.274.883	-3%
	CONTI D'ORDINE				
D.1)	Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	0%
D.2)	Depositi cauzionali	-	-	-	0%
D.3)	Beni in comodato	17.559	17.559	-	0%
D.4)	Altri conti d'ordine	-	-	-	0%
D)	TOTALE D)	17.559	17.559	-	0%
	PASSIVO				
	PATRIMONIO NETTO				
A.I)	Fondo di dotazione	8.301.519	11.868.710	-3.567.191	-30%
A.II)	Finanziamenti per investimenti	155.857.478	160.513.836	-4.656.358	-3%
A.II.1)	Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	0%
A.II.2)	Finanziamenti da Stato per investimenti	42.741.949	43.291.500	-549.551	-1%
A.II.2.a)	Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	-	-	-	0%
A.II.2.b)	Finanziamenti da Stato per ricerca	-	-	-	0%
A.II.2.c)	Finanziamenti da Stato - altro	42.741.949	43.291.500	-549.551	-1%
A.II.3)	Finanziamenti da Regione per investimenti	108.309.287	114.504.905	-6.195.618	-5%
A.II.4)	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	246.104	104.283	141.822	136%
A.II.5)	Finanziamenti per investimenti da rettificati contributi in conto esercizio	4.560.137	2.613.149	1.946.988	75%
A.III)	Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	3.070.415	3.122.750	-52.335	-2%
A.IV)	Altre riserve	-	-	-	0%
A.V)	Contributi per ripiano perdite	-	-	-	0%
A.VI)	Utili (perdite) portati a nuovo	-	-	-	0%
A.VII)	Utile (perdita) dell'esercizio	-83.527.745	-86.350.573	2.822.828	-3%
A)	TOTALE A)	83.701.667	89.154.724	-5.453.056	-6%
	FONDI PER RISCHI ED ONERI				
B.1)	Fondi per imposte, anche differite	-	-	-	0%
B.2)	Fondi per rischi	39.945.281	43.909.812	-3.964.532	-9%
B.3)	Fondi da distribuire	-	-	-	0%
B.4)	Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	1.986.419	523.820	1.462.598	279%
B.5)	Altri fondi oneri	10.168.476	8.014.147	2.154.329	27%
B)	TOTALE B)	52.100.176	52.447.780	-347.604	-1%
	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
C.1)	Premi operosita'	82.174	68.122	14.052	21%
C.2)	TFR personale dipendente	-	-	-	0%
C)	TOTALE C)	82.174	68.122	14.052	21%
	DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	-	-	-	0%
D.1)	Mutui passivi	-	-	-	0%
D.2)	Debiti v/Stato	155.204	83.495	71.709	86%
D.3)	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-	-	-	0%
D.4)	Debiti v/Comuni	-	-	-	0%
D.5)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	619.320	668.759	-49.439	-7%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: San Giovanni					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
D.5.a)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	-	-	-	0%
D.5.b)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	0%
D.5.c)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	0%
D.5.d)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	610.217	651.035	-40.818	-6%
D.5.e)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-	0%
D.5.f)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	9.103	17.724	-8.621	-49%
D.6)	Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	0%
D.7)	Debiti v/fornitori	47.598.346	48.751.394	-1.153.048	-2%
D.8)	Debiti v/Istituto Tesoriere	18.682	68.948	-50.267	-73%
D.9)	Debiti tributari	7.672.216	8.061.005	-388.789	-5%
D.10)	Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	0%
D.11)	Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	8.275.896	8.048.971	226.925	3%
D.12)	Debiti v/altri	17.133.343	16.263.708	869.636	5%
D)	TOTALE D)	81.473.006	81.946.279	-473.273	-1%
	RATEI E RISCONTI PASSIVI				
E.1)	Ratei passivi	-	-	-	0%
E.2)	Risconti passivi	19.814	34.814	-15.000	-43%
E)	TOTALE E)	19.814	34.814	-15.000	-43%
A+B+C+D+E	Totale passivo	217.376.836	223.651.719	-6.274.883	-3%
	CONTI D'ORDINE				
F.1)	Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	0%
F.2)	Depositi cauzionali	-	-	-	0%
F.3)	Beni in comodato	17.559	17.559	-	0%
F.4)	Altri conti d'ordine	-	-	-	0%
F)	TOTALE F)	17.559	17.559	-	0%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: Policlinico Umberto I					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
ATTIVO					
	IMMOBILIZZAZIONI				
A.I)	Immobilizzazioni immateriali	73.088.106	69.489.636	3.598.469	5%
A.I.1)	Costi d'impianto e di ampliamento	-	-	-	0%
A.I.2)	Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	0%
A.I.3)	Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-	-	0%
A.I.4)	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	15.243.419	15.024.909	218.510	1%
A.I.5)	Altre immobilizzazioni immateriali	57.844.686	54.464.727	3.379.959	6%
A.II)	Immobilizzazioni materiali	20.749.364	19.285.852	1.463.512	8%
A.II.1)	Terreni	-	-	-	0%
A.II.1.a)	Terreni disponibili	-	-	-	0%
A.II.1.b)	Terreni indisponibili	-	-	-	0%
A.II.2)	Fabbricati	331.248	348.382	-17.134	-5%
A.II.2.a)	Fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-	-	0%
A.II.2.b)	Fabbricati strumentali (indisponibili)	331.248	348.382	-17.134	-5%
A.II.3)	Impianti e macchinari	6.181.759	5.384.361	797.398	15%
A.II.4)	Attrezzature sanitarie e scientifiche	12.322.296	11.867.034	455.262	4%
A.II.5)	Mobili e arredi	659.933	561.036	98.897	18%
A.II.6)	Automezzi	13.698	81.732	-68.035	-83%
A.II.7)	Oggetti d'arte	8.500	8.500	-	0%
A.II.8)	Altre immobilizzazioni materiali	1.221.190	1.012.988	208.202	21%
A.II.9)	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	10.739	21.818	-11.079	-51%
A.III)	Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)	662.698	662.698	-	0%
A.III.1)	Crediti finanziari	662.698	662.698	-	0%
A.III.1.a)	Crediti finanziari v/Stato	-	-	-	0%
A.III.1.b)	Crediti finanziari v/Regione	-	-	-	0%
A.III.1.c)	Crediti finanziari v/partecipate	-	-	-	0%
A.III.1.d)	Crediti finanziari v/altri	662.698	662.698	-	0%
A.III.2)	Titoli	-	-	-	0%
A.III.2.a)	Partecipazioni	-	-	-	0%
A.III.2.b)	Altri titoli	-	-	-	0%
A)	TOTALE A)	94.500.168	89.438.186	5.061.982	6%
	ATTIVO CIRCOLANTE				
B.I)	Rimanenze	7.488.854	11.873.118	-4.384.264	-37%
B.I.1)	Rimanenze beni sanitari	7.353.074	11.706.216	-4.353.143	-37%
B.I.2)	Rimanenze beni non sanitari	135.780	166.901	-31.121	-19%
B.I.3)	Acconti per acquisti beni sanitari	-	-	-	0%
B.I.4)	Acconti per acquisti beni non sanitari	-	-	-	0%
B.II)	Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	556.279.845	572.790.543	-16.510.698	-3%
B.II.1)	Crediti v/Stato	20.518.362	20.640.460	-122.097	-1%
B.II.1.a)	Crediti v/Stato - parte corrente	-	-	-	0%
B.II.1.a.1)	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	-	-	-	0%
B.II.1.a.2)	Crediti v/Stato - altro	-	-	-	0%
B.II.1.b)	Crediti v/Stato - investimenti	20.518.362	20.640.460	-122.097	-1%
B.II.1.c)	Crediti v/Stato - per ricerca	-	-	-	0%
B.II.1.c.1)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	0%
B.II.1.c.2)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	0%
B.II.1.c.3)	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	0%
B.II.1.c.4)	Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	-	-	-	0%
B.II.1.d)	Crediti v/prefetture	-	-	-	0%
B.II.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	245.809.775	211.260.616	34.549.159	16%
B.II.2.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	63.483.851	21.756.906	41.726.945	192%
B.II.2.a.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	63.483.851	21.756.906	41.726.945	192%
B.II.2.a.1.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	40.856.266	266.027	40.590.239	15258%
B.II.2.a.1.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	0%
B.II.2.a.1.c)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	0%
B.II.2.a.1.d)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	22.627.585	21.490.879	1.136.706	5%
B.II.2.a.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	-	0%
B.II.2.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	182.325.924	189.503.710	-7.177.786	-4%
B.II.2.b.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	57.354.981	64.532.767	-7.177.786	-11%
B.II.2.b.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-	-	-	0%
B.II.2.b.3)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	124.970.943	124.970.943	-	0%
B.II.2.b.4)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	0%
B.II.3)	Crediti v/Comuni	-	-	-	0%
B.II.4)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	363.593	342.083	21.509	6%
B.II.4.a)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	278.183	235.472	42.712	18%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: Policlinico Umberto I					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
B.II.4.b)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	85.409	106.612	-21.203	-20%
B.II.5)	Crediti v/societa' partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	0%
B.II.6)	Crediti v/Erario	189.308	183.435	5.873	3%
B.II.7)	Crediti v/altri	289.398.806	340.363.949	-50.965.143	-15%
B.III)	Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.III.1)	Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.III.2)	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.IV)	Disponibilita' liquide	55.523.345	42.248.058	13.275.286	31%
B.IV.1)	Cassa	85.264	87.155	-1.890	-2%
B.IV.2)	Istituto Tesoriere	55.438.081	42.160.904	13.277.177	31%
B.IV.3)	Tesoreria Unica	-	-	-	0%
B.IV.4)	Conto corrente postale	-	-	-	0%
B)	TOTALE B)	619.292.043	626.911.719	-7.619.675	-1%
	RATEI E RISCONTI ATTIVI				
C.I)	Ratei attivi	-	-	-	0%
C.II)	Risconti attivi	34.494	132.661	-98.168	-74%
C)	TOTALE C)	34.494	132.661	-98.168	-74%
A+B+C	Totale attivo	713.826.705	716.482.566	-2.655.861	0%
	CONTI D'ORDINE				
D.1)	Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	0%
D.2)	Depositi cauzionali	203.640	1.518	202.122	13315%
D.3)	Beni in comodato	214.800	214.800	-	0%
D.4)	Altri conti d'ordine	-	-	-	0%
D)	TOTALE D)	418.440	216.318	202.122	93%
	PASSIVO				
	PATRIMONIO NETTO				
A.I)	Fondo di dotazione	5.157.677	5.157.677	-	0%
A.II)	Finanziamenti per investimenti	138.107.992	137.107.759	1.000.233	1%
A.II.1)	Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	0%
A.II.2)	Finanziamenti da Stato per investimenti	70.193.883	71.537.005	-1.343.122	-2%
A.II.2.a)	Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	7.734.559	8.168.608	-434.049	-5%
A.II.2.b)	Finanziamenti da Stato per ricerca	-	-	-	0%
A.II.2.c)	Finanziamenti da Stato - altro	62.459.324	63.368.397	-909.073	-1%
A.II.3)	Finanziamenti da Regione per investimenti	41.631.101	41.337.118	293.983	1%
A.II.4)	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-	-	-	0%
A.II.5)	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	26.283.008	24.233.637	2.049.371	8%
A.III)	Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	4.633.340	5.363.828	-730.488	-14%
A.IV)	Altre riserve	7.076	7.076	-	0%
A.V)	Contributi per ripiano perdite	-	-	-	0%
A.VI)	Utili (perdite) portati a nuovo	-	-	-	0%
A.VII)	Utile (perdita) dell'esercizio	-138.972.634	-160.676.449	21.703.815	-14%
A)	TOTALE A)	8.933.450	-13.040.109	21.973.559	-169%
	FONDI PER RISCHI ED ONERI				
B.1)	Fondi per imposte, anche differite	-	-	-	0%
B.2)	Fondi per rischi	286.901.971	287.196.185	-294.214	0%
B.3)	Fondi da distribuire	-	-	-	0%
B.4)	Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	8.568.102	5.921.173	2.646.929	45%
B.5)	Altri fondi oneri	2.006.851	4.996.942	-2.990.091	-60%
B)	TOTALE B)	297.476.924	298.114.300	-637.376	0%
	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
C.1)	Premi operosita'	400.162	355.135	45.027	13%
C.2)	TFR personale dipendente	-	-	-	0%
C)	TOTALE C)	400.162	355.135	45.027	13%
	DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	-	-	-	0%
D.1)	Mutui passivi	-	-	-	0%
D.2)	Debiti v/Stato	7.747	-	7.747	0%
D.3)	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	153.117.904	170.066.504	-16.948.600	-10%
D.4)	Debiti v/Comuni	-	-	-	0%
D.5)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	679.436	613.471	65.965	11%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: Policlinico Umberto I					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
D.5.a)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	-	-	-	0%
D.5.b)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	0%
D.5.c)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	0%
D.5.d)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	622.402	526.440	95.962	18%
D.5.e)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-	0%
D.5.f)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	57.034	87.030	-29.997	-34%
D.6)	Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	0%
D.7)	Debiti v/fornitori	100.120.920	130.386.839	-30.265.919	-23%
D.8)	Debiti v/Istituto Tesoriere	9.274	8.793	481	5%
D.9)	Debiti tributari	13.331.776	12.194.139	1.137.637	9%
D.10)	Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	0%
D.11)	Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	26.978.105	25.382.095	1.596.010	6%
D.12)	Debiti v/altri	112.771.008	92.401.400	20.369.608	22%
D)	TOTALE D)	407.016.169	431.053.240	-24.037.071	-6%
	RATEI E RISCONTI PASSIVI				
E.1)	Ratei passivi	-	-	-	0%
E.2)	Risconti passivi	-	-	-	0%
E)	TOTALE E)	-	-	-	0%
A+B+C+D+E	Totale passivo	713.826.705	716.482.566	-2.655.861	0%
	CONTI D'ORDINE				
F.1)	Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	0%
F.2)	Depositi cauzionali	203.640	1.518	202.122	13315%
F.3)	Beni in comodato	214.800	214.800	-	0%
F.4)	Altri conti d'ordine	-	-	-	0%
F)	TOTALE F)	418.440	216.318	202.122	93%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: IFO					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
ATTIVO					
	IMMOBILIZZAZIONI				
A.I)	Immobilizzazioni immateriali	968.974	808.493	160.481	20%
A.I.1)	Costi d'impianto e di ampliamento	0	3.291	-3.291	-100%
A.I.2)	Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	0%
A.I.3)	Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	7.852	-7.852	-100%
A.I.4)	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	-	-	0%
A.I.5)	Altre immobilizzazioni immateriali	968.974	797.350	171.624	22%
A.II)	Immobilizzazioni materiali	115.611.487	116.448.981	-837.494	-1%
A.II.1)	Terreni	-	-	-	0%
A.II.1.a)	Terreni disponibili	-	-	-	0%
A.II.1.b)	Terreni indisponibili	-	-	-	0%
A.II.2)	Fabbricati	97.264.992	101.958.951	-4.693.959	-5%
A.II.2.a)	Fabbricati non strumentali (disponibili)	1.583.257	1.639.358	-56.101	-3%
A.II.2.b)	Fabbricati strumentali (indisponibili)	95.681.735	100.319.593	-4.637.858	-5%
A.II.3)	Impianti e macchinari	437.364	292.974	144.390	49%
A.II.4)	Attrezzature sanitarie e scientifiche	16.189.631	12.650.728	3.538.903	28%
A.II.5)	Mobili e arredi	120.122	86.052	34.070	40%
A.II.6)	Automezzi	-	-	-	0%
A.II.7)	Oggetti d'arte	-	-	-	0%
A.II.8)	Altre immobilizzazioni materiali	741.288	602.186	139.102	23%
A.II.9)	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	858.089	858.089	-	0%
A.III)	Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)	-	-	-	0%
A.III.1)	Crediti finanziari	-	-	-	0%
A.III.1.a)	Crediti finanziari v/Stato	-	-	-	0%
A.III.1.b)	Crediti finanziari v/Regione	-	-	-	0%
A.III.1.c)	Crediti finanziari v/partecipate	-	-	-	0%
A.III.1.d)	Crediti finanziari v/altri	-	-	-	0%
A.III.2)	Titoli	-	-	-	0%
A.III.2.a)	Partecipazioni	-	-	-	0%
A.III.2.b)	Altri titoli	-	-	-	0%
A)	TOTALE A)	116.580.461	117.257.474	-677.013	-1%
	ATTIVO CIRCOLANTE				
B.I)	Rimanenze	4.842.854	4.523.472	319.382	7%
B.I.1)	Rimanenze beni sanitari	4.778.036	4.461.227	316.809	7%
B.I.2)	Rimanenze beni non sanitari	64.817	62.245	2.572	4%
B.I.3)	Acconti per acquisti beni sanitari	-	-	-	0%
B.I.4)	Acconti per acquisti beni non sanitari	-	-	-	0%
B.II)	Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	35.920.646	30.148.365	5.772.281	19%
B.II.1)	Crediti v/Stato	369.065	887.608	-518.543	-58%
B.II.1.a)	Crediti v/Stato - parte corrente	47.064	81.255	-34.191	-42%
B.II.1.a.1)	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	-	-	-	0%
B.II.1.a.2)	Crediti v/Stato - altro	47.064	81.255	-34.191	-42%
B.II.1.b)	Crediti v/Stato - investimenti	-	484.352	-484.352	-100%
B.II.1.c)	Crediti v/Stato - per ricerca	322.001	322.001	-	0%
B.II.1.c.1)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	0%
B.II.1.c.2)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	322.001	322.001	-	0%
B.II.1.c.3)	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	0%
B.II.1.c.4)	Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	-	-	-	0%
B.II.1.d)	Crediti v/prefetture	-	-	-	0%
B.II.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	29.685.654	23.281.645	6.404.010	28%
B.II.2.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	24.157.360	5.473.494	18.683.866	341%
B.II.2.a.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	24.157.360	5.411.092	18.746.268	346%
B.II.2.a.1.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	21.525.841	335.585	21.190.256	6314%
B.II.2.a.1.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	0%
B.II.2.a.1.c)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	0%
B.II.2.a.1.d)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	2.631.519	5.075.507	-2.443.988	-48%
B.II.2.a.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	62.402	-62.402	-100%
B.II.2.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	5.528.294	17.808.150	-12.279.856	-69%
B.II.2.b.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	5.528.294	17.808.150	-12.279.856	-69%
B.II.2.b.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-	-	-	0%
B.II.2.b.3)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-	-	0%
B.II.2.b.4)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	0%
B.II.3)	Crediti v/Comuni	-	-	-	0%
B.II.4)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	620.165	636.736	-16.571	-3%
B.II.4.a)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	620.165	636.736	-16.571	-3%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: IFO					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
B.II.4.b)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	-	-	-	0%
B.II.5)	Crediti v/societa' partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	0%
B.II.6)	Crediti v/Erario	215.832	205.243	10.589	5%
B.II.7)	Crediti v/altri	5.029.930	5.137.134	-107.204	-2%
B.III)	Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.III.1)	Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.III.2)	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.IV)	Disponibilita' liquide	39.086.515	42.872.991	-3.786.475	-9%
B.IV.1)	Cassa	1.900	1.900	-	0%
B.IV.2)	Istituto Tesoriere	38.938.825	42.725.020	-3.786.196	-9%
B.IV.3)	Tesoreria Unica	-	-	-	0%
B.IV.4)	Conto corrente postale	145.791	146.071	-280	0%
B)	TOTALE B)	79.850.015	77.544.828	2.305.187	3%
	RATEI E RISCONTI ATTIVI				
C.I)	Ratei attivi	-	-	-	0%
C.II)	Risconti attivi	1.834.821	-	1.834.821	0%
C)	TOTALE C)	1.834.821	-	1.834.821	0%
A+B+C	Totale attivo	198.265.297	194.802.302	3.462.995	2%
	CONTI D'ORDINE				
D.1)	Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	0%
D.2)	Depositi cauzionali	57.600	42.890	14.710	34%
D.3)	Beni in comodato	-	-	-	0%
D.4)	Altri conti d'ordine	-	-	-	0%
D)	TOTALE D)	57.600	42.890	14.710	34%
	PASSIVO				
	PATRIMONIO NETTO				
A.I)	Fondo di dotazione	7.896.471	9.535.285	-1.638.814	-17%
A.II)	Finanziamenti per investimenti	81.279.378	97.845.568	-16.566.190	-17%
A.II.1)	Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	0%
A.II.2)	Finanziamenti da Stato per investimenti	65.929.439	75.599.188	-9.669.749	-13%
A.II.2.a)	Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	51.733.748	58.711.416	-6.977.668	-12%
A.II.2.b)	Finanziamenti da Stato per ricerca	5.228.350	5.858.525	-630.174	-11%
A.II.2.c)	Finanziamenti da Stato - altro	8.967.341	11.029.247	-2.061.906	-19%
A.II.3)	Finanziamenti da Regione per investimenti	8.553.577	14.338.261	-5.784.684	-40%
A.II.4)	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	21.975	-	21.975	0%
A.II.5)	Finanziamenti per investimenti da rettificati contributi in conto esercizio	6.774.387	7.908.119	-1.133.732	-14%
A.III)	Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	1.578.488	1.791.548	-213.061	-12%
A.IV)	Altre riserve	-	-	-	0%
A.V)	Contributi per ripiano perdite	-	-	-	0%
A.VI)	Utili (perdite) portati a nuovo	-	-	-	0%
A.VII)	Utile (perdita) dell'esercizio	-30.603.416	-42.210.671	11.607.256	-27%
A)	TOTALE A)	60.150.920	66.961.730	-6.810.809	-10%
	FONDI PER RISCHI ED ONERI				
B.1)	Fondi per imposte, anche differite	-	-	-	0%
B.2)	Fondi per rischi	10.561.699	11.751.797	-1.190.099	-10%
B.3)	Fondi da distribuire	-	-	-	0%
B.4)	Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	18.939.132	17.195.864	1.743.268	10%
B.5)	Altri fondi oneri	10.470.463	7.873.605	2.596.858	33%
B)	TOTALE B)	39.971.294	36.821.267	3.150.027	9%
	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
C.1)	Premi operosita'	-	-	-	0%
C.2)	TFR personale dipendente	-	-	-	0%
C)	TOTALE C)	-	-	-	0%
	DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	-	-	-	0%
D.1)	Mutui passivi	-	-	-	0%
D.2)	Debiti v/Stato	-	-	-	0%
D.3)	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	35.328.634	25.142.767	10.185.867	41%
D.4)	Debiti v/Comuni	-	-	-	0%
D.5)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	216.488	154.699	61.789	40%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: IFO					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
D.5.a)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	-	-	-	0%
D.5.b)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	0%
D.5.c)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	0%
D.5.d)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	216.488	154.699	61.789	40%
D.5.e)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-	0%
D.5.f)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	-	-	-	0%
D.6)	Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	0%
D.7)	Debiti v/fornitori	41.924.881	50.424.476	-8.499.595	-17%
D.8)	Debiti v/Istituto Tesoriere	-	-	-	0%
D.9)	Debiti tributari	5.711.707	4.291.906	1.419.800	33%
D.10)	Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	0%
D.11)	Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	3.988.493	3.285.391	703.102	21%
D.12)	Debiti v/altri	9.938.987	7.710.935	2.228.052	29%
D)	TOTALE D)	97.109.189	91.010.174	6.099.015	7%
	RATEI E RISCONTI PASSIVI				
E.1)	Ratei passivi	23	23	-	0%
E.2)	Risconti passivi	1.033.870	9.108	1.024.762	11251%
E)	TOTALE E)	1.033.894	9.132	1.024.762	11222%
A+B+C+D+E	Totale passivo	198.265.297	194.802.302	3.462.995	2%
	CONTI D'ORDINE				
F.1)	Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	0%
F.2)	Depositi cauzionali	57.600	42.890	14.710	34%
F.3)	Beni in comodato	-	-	-	0%
F.4)	Altri conti d'ordine	-	-	-	0%
F)	TOTALE F)	57.600	42.890	14.710	34%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: INMI					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
ATTIVO					
	IMMOBILIZZAZIONI				
A.I)	Immobilizzazioni immateriali	180.371	142.583	37.787	27%
A.I.1)	Costi d'impianto e di ampliamento	89.511	89.511	-	0%
A.I.2)	Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	0%
A.I.3)	Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-	-	0%
A.I.4)	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	40.645	40.645	-	0%
A.I.5)	Altre immobilizzazioni immateriali	50.215	12.428	37.787	304%
A.II)	Immobilizzazioni materiali	58.097.674	67.028.373	-8.930.699	-13%
A.II.1)	Terreni	-	-	-	0%
A.II.1.a)	Terreni disponibili	-	-	-	0%
A.II.1.b)	Terreni indisponibili	-	-	-	0%
A.II.2)	Fabbricati	52.714.868	59.406.428	-6.691.559	-11%
A.II.2.a)	Fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-	-	0%
A.II.2.b)	Fabbricati strumentali (indisponibili)	52.714.868	59.406.428	-6.691.559	-11%
A.II.3)	Impianti e macchinari	1.290.040	1.652.623	-362.583	-22%
A.II.4)	Attrezzature sanitarie e scientifiche	3.592.125	5.373.032	-1.780.907	-33%
A.II.5)	Mobili e arredi	372.086	417.561	-45.475	-11%
A.II.6)	Automezzi	-	18.239	-18.239	-100%
A.II.7)	Oggetti d'arte	-	-	-	0%
A.II.8)	Altre immobilizzazioni materiali	80.340	93.170	-12.830	-14%
A.II.9)	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	48.214	67.320	-19.106	-28%
A.III)	Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)	-	-	-	0%
A.III.1)	Crediti finanziari	-	-	-	0%
A.III.1.a)	Crediti finanziari v/Stato	-	-	-	0%
A.III.1.b)	Crediti finanziari v/Regione	-	-	-	0%
A.III.1.c)	Crediti finanziari v/partecipate	-	-	-	0%
A.III.1.d)	Crediti finanziari v/altri	-	-	-	0%
A.III.2)	Titoli	-	-	-	0%
A.III.2.a)	Partecipazioni	-	-	-	0%
A.III.2.b)	Altri titoli	-	-	-	0%
A)	TOTALE A)	58.278.044	67.170.956	-8.892.912	-13%
	ATTIVO CIRCOLANTE				
B.I)	Rimanenze	6.002.485	4.987.635	1.014.850	20%
B.I.1)	Rimanenze beni sanitari	5.899.561	4.913.977	985.584	20%
B.I.2)	Rimanenze beni non sanitari	102.924	73.658	29.266	40%
B.I.3)	Acconti per acquisti beni sanitari	-	-	-	0%
B.I.4)	Acconti per acquisti beni non sanitari	-	-	-	0%
B.II)	Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	35.328.957	57.513.325	-22.184.368	-39%
B.II.1)	Crediti v/Stato	1.677.114	2.012.084	-334.970	-17%
B.II.1.a)	Crediti v/Stato - parte corrente	-	-	-	0%
B.II.1.a.1)	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	-	-	-	0%
B.II.1.a.2)	Crediti v/Stato - altro	-	-	-	0%
B.II.1.b)	Crediti v/Stato - investimenti	812.763	812.763	-	0%
B.II.1.c)	Crediti v/Stato - per ricerca	864.351	1.199.321	-334.970	-28%
B.II.1.c.1)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	0%
B.II.1.c.2)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	200.000	200.000	-	0%
B.II.1.c.3)	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	530	-	530	0%
B.II.1.c.4)	Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	663.821	999.321	-335.500	-34%
B.II.1.d)	Crediti v/prefetture	-	-	-	0%
B.II.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	21.257.792	42.974.501	-21.716.709	-51%
B.II.2.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	601.987	17.337.380	-16.735.393	-97%
B.II.2.a.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	601.987	17.337.380	-16.735.393	-97%
B.II.2.a.1.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	601.987	-	601.987	0%
B.II.2.a.1.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	0%
B.II.2.a.1.c)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	0%
B.II.2.a.1.d)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	-	17.337.380	-17.337.380	-100%
B.II.2.a.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	-	0%
B.II.2.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	20.655.805	25.637.121	-4.981.316	-19%
B.II.2.b.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	13.143.121	18.124.437	-4.981.316	-27%
B.II.2.b.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-	-	-	0%
B.II.2.b.3)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	7.512.684	7.512.684	-	0%
B.II.2.b.4)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	0%
B.II.3)	Crediti v/Comuni	-	-	-	0%
B.II.4)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	10.042.418	8.414.718	1.627.700	19%
B.II.4.a)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	9.889.390	8.256.473	1.632.917	20%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: INMI					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
B.II.4.b)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	153.029	158.245	-5.217	-3%
B.II.5)	Crediti v/societa' partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	0%
B.II.6)	Crediti v/Erario	246.985	245.966	1.019	0%
B.II.7)	Crediti v/altri	2.104.648	3.866.056	-1.761.408	-46%
B.III)	Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.III.1)	Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.III.2)	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.IV)	Disponibilita' liquide	38.650.719	45.795.676	-7.144.957	-16%
B.IV.1)	Cassa	115	115	-	0%
B.IV.2)	Istituto Tesoriere	38.650.605	45.795.561	-7.144.957	-16%
B.IV.3)	Tesoreria Unica	-	-	-	0%
B.IV.4)	Conto corrente postale	-	-	-	0%
B)	TOTALE B)	79.982.161	108.296.636	-28.314.475	-26%
	RATEI E RISCONTI ATTIVI				
C.I)	Ratei attivi	-	-	-	0%
C.II)	Risconti attivi	554.454	430.731	123.723	29%
C)	TOTALE C)	554.454	430.731	123.723	29%
A+B+C	Totale attivo	138.814.659	175.898.323	-37.083.664	-21%
	CONTI D'ORDINE				
D.1)	Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	0%
D.2)	Depositi cauzionali	-	-	-	0%
D.3)	Beni in comodato	-	-	-	0%
D.4)	Altri conti d'ordine	-	-	-	0%
D)	TOTALE D)	-	-	-	0%
	PASSIVO				
	PATRIMONIO NETTO				
A.I)	Fondo di dotazione	40.993.829	51.222.297	-10.228.468	-20%
A.II)	Finanziamenti per investimenti	32.448.580	37.722.141	-5.273.561	-14%
A.II.1)	Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	0%
A.II.2)	Finanziamenti da Stato per investimenti	12.496.951	16.894.031	-4.397.080	-26%
A.II.2.a)	Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	5.276.121	5.415.491	-139.370	-3%
A.II.2.b)	Finanziamenti da Stato per ricerca	2.089.585	2.440.486	-350.901	-14%
A.II.2.c)	Finanziamenti da Stato - altro	5.131.245	9.038.055	-3.906.809	-43%
A.II.3)	Finanziamenti da Regione per investimenti	19.275.400	19.960.708	-685.308	-3%
A.II.4)	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	153.812	136.145	17.666	13%
A.II.5)	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	522.419	731.257	-208.839	-29%
A.III)	Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	22.503.550	24.545.115	-2.041.566	-8%
A.IV)	Altre riserve	-	-	-	0%
A.V)	Contributi per ripiano perdite	-	-	-	0%
A.VI)	Utili (perdite) portati a nuovo	-	-	-	0%
A.VII)	Utile (perdita) dell'esercizio	-31.719.819	-40.076.739	8.356.920	-21%
A)	TOTALE A)	64.226.140	73.412.815	-9.186.675	-13%
	FONDI PER RISCHI ED ONERI				
B.1)	Fondi per imposte, anche differite	2.603	2.603	-	0%
B.2)	Fondi per rischi	2.591.274	2.430.313	160.961	7%
B.3)	Fondi da distribuire	-	-	-	0%
B.4)	Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	16.955.947	16.867.635	88.312	1%
B.5)	Altri fondi oneri	3.318.453	2.790.402	528.051	19%
B)	TOTALE B)	22.868.277	22.090.952	777.325	4%
	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
C.1)	Premi operosita'	-	-	-	0%
C.2)	TFR personale dipendente	-	-	-	0%
C)	TOTALE C)	-	-	-	0%
	DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	-	-	-	0%
D.1)	Mutui passivi	-	-	-	0%
D.2)	Debiti v/Stato	-	-	-	0%
D.3)	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	16.675.866	40.403.845	-23.727.979	-59%
D.4)	Debiti v/Comuni	-	-	-	0%
D.5)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	5.787.269	2.053.498	3.733.771	182%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: INMI					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
D.5.a)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilita'	-	-	-	0%
D.5.b)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	0%
D.5.c)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	0%
D.5.d)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	5.786.950	2.053.179	3.733.771	182%
D.5.e)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-	0%
D.5.f)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	320	320	-	0%
D.6)	Debiti v/societa' partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	0%
D.7)	Debiti v/fornitori	18.441.119	21.938.446	-3.497.327	-16%
D.8)	Debiti v/Istituto Tesoriere	1.181	-	1.181	0%
D.9)	Debiti tributari	2.731.519	2.873.864	-142.345	-5%
D.10)	Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	0%
D.11)	Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	2.139.482	2.766.016	-626.534	-23%
D.12)	Debiti v/altri	3.569.999	7.635.678	-4.065.679	-53%
D)	TOTALE D)	49.346.436	77.671.347	-28.324.911	-36%
	RATEI E RISCONTI PASSIVI				
E.1)	Ratei passivi	-	-	-	0%
E.2)	Risconti passivi	2.373.806	2.723.209	-349.403	-13%
E)	TOTALE E)	2.373.806	2.723.209	-349.403	-13%
A+B+C+D+E	Totale passivo	138.814.659	175.898.323	-37.083.664	-21%
	CONTI D'ORDINE				
F.1)	Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	0%
F.2)	Depositi cauzionali	-	-	-	0%
F.3)	Beni in comodato	-	-	-	0%
F.4)	Altri conti d'ordine	-	-	-	0%
F)	TOTALE F)	-	-	-	0%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: Sant'Andrea					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
ATTIVO					
	IMMOBILIZZAZIONI				
A.I)	Immobilizzazioni immateriali	99.195	139.623	-40.428	-29%
A.I.1)	Costi d'impianto e di ampliamento	-	-	-	0%
A.I.2)	Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	0%
A.I.3)	Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-	-	0%
A.I.4)	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	-	-	0%
A.I.5)	Altre immobilizzazioni immateriali	99.195	139.623	-40.428	-29%
A.II)	Immobilizzazioni materiali	75.128.411	71.553.517	3.574.894	5%
A.II.1)	Terreni	-	-	-	0%
A.II.1.a)	Terreni disponibili	-	-	-	0%
A.II.1.b)	Terreni indisponibili	-	-	-	0%
A.II.2)	Fabbricati	40.882.358	42.918.768	-2.036.409	-5%
A.II.2.a)	Fabbricati non strumentali (disponibili)	42.926	44.381	-1.455	-3%
A.II.2.b)	Fabbricati strumentali (indisponibili)	40.839.433	42.874.387	-2.034.954	-5%
A.II.3)	Impianti e macchinari	4.078.909	5.453.341	-1.374.432	-25%
A.II.4)	Attrezzature sanitarie e scientifiche	13.531.744	13.103.093	428.650	3%
A.II.5)	Mobili e arredi	204.849	123.399	81.449	66%
A.II.6)	Automezzi	5.147	8.579	-3.432	-40%
A.II.7)	Oggetti d'arte	349.319	349.319	-	0%
A.II.8)	Altre immobilizzazioni materiali	181.810	161.196	20.613	13%
A.II.9)	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	15.894.275	9.435.822	6.458.453	68%
A.III)	Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)	64.330	64.330	-	0%
A.III.1)	Crediti finanziari	64.330	64.330	-	0%
A.III.1.a)	Crediti finanziari v/Stato	-	-	-	0%
A.III.1.b)	Crediti finanziari v/Regione	-	-	-	0%
A.III.1.c)	Crediti finanziari v/partecipate	-	-	-	0%
A.III.1.d)	Crediti finanziari v/altri	64.330	64.330	-	0%
A.III.2)	Titoli	-	-	-	0%
A.III.2.a)	Partecipazioni	-	-	-	0%
A.III.2.b)	Altri titoli	-	-	-	0%
A)	TOTALE A)	75.291.935	71.757.469	3.534.466	5%
	ATTIVO CIRCOLANTE				
B.I)	Rimanenze	5.791.237	5.160.001	631.236	12%
B.I.1)	Rimanenze beni sanitari	5.694.044	5.046.205	647.839	13%
B.I.2)	Rimanenze beni non sanitari	97.193	113.796	-16.603	-15%
B.I.3)	Acconti per acquisti beni sanitari	-	-	-	0%
B.I.4)	Acconti per acquisti beni non sanitari	-	-	-	0%
B.II)	Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	103.967.898	98.426.598	5.541.299	6%
B.II.1)	Crediti v/Stato	5.045.516	4.243.970	801.547	19%
B.II.1.a)	Crediti v/Stato - parte corrente	-	-	-	0%
B.II.1.a.1)	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	-	-	-	0%
B.II.1.a.2)	Crediti v/Stato - altro	-	-	-	0%
B.II.1.b)	Crediti v/Stato - investimenti	5.042.108	4.240.562	801.547	19%
B.II.1.c)	Crediti v/Stato - per ricerca	-	-	-	0%
B.II.1.c.1)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	0%
B.II.1.c.2)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	0%
B.II.1.c.3)	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	0%
B.II.1.c.4)	Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	-	-	-	0%
B.II.1.d)	Crediti v/prefetture	3.408	3.408	-	0%
B.II.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	32.136.624	28.913.527	3.223.097	11%
B.II.2.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	18.538.472	12.611.843	5.926.630	47%
B.II.2.a.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	18.538.472	12.611.843	5.926.630	47%
B.II.2.a.1.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	18.410.505	12.611.843	5.798.663	46%
B.II.2.a.1.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	0%
B.II.2.a.1.c)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	0%
B.II.2.a.1.d)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	127.967	-	127.967	0%
B.II.2.a.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	-	0%
B.II.2.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	13.598.152	16.301.685	-2.703.533	-17%
B.II.2.b.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	13.598.152	16.301.685	-2.703.533	-17%
B.II.2.b.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-	-	-	0%
B.II.2.b.3)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-	-	0%
B.II.2.b.4)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	0%
B.II.3)	Crediti v/Comuni	100.265	140.232	-39.967	-29%
B.II.4)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	759.842	245.390	514.452	210%
B.II.4.a)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	734.235	219.783	514.452	234%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: Sant'Andrea					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
B.II.4.b)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	25.607	25.607	-	0%
B.II.5)	Crediti v/societa' partecipate e/o enti dipendenti della Regione	415	415	-	0%
B.II.6)	Crediti v/Erario	292.632	292.632	-	0%
B.II.7)	Crediti v/altri	65.632.603	64.590.432	1.042.171	2%
B.III)	Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.III.1)	Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.III.2)	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.IV)	Disponibilita' liquide	23.566.258	25.089.820	-1.523.562	-6%
B.IV.1)	Cassa	8.297	14.159	-5.862	-41%
B.IV.2)	Istituto Tesoriere	23.557.961	25.075.661	-1.517.701	-6%
B.IV.3)	Tesoreria Unica	-	-	-	0%
B.IV.4)	Conto corrente postale	-	-	-	0%
B)	TOTALE B)	133.325.392	128.676.420	4.648.972	4%
	RATEI E RISCONTI ATTIVI				
C.I)	Ratei attivi	-	-	-	0%
C.II)	Risconti attivi	21.097	74.973	-53.876	-72%
C)	TOTALE C)	21.097	74.973	-53.876	-72%
A+B+C	Totale attivo	208.638.424	200.508.862	8.129.563	4%
	CONTI D'ORDINE				
D.1)	Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	0%
D.2)	Depositi cauzionali	-	-	-	0%
D.3)	Beni in comodato	-	-	-	0%
D.4)	Altri conti d'ordine	-	-	-	0%
D)	TOTALE D)	-	-	-	0%
	PASSIVO				
	PATRIMONIO NETTO				
A.I)	Fondo di dotazione	10.314.508	6.611.383	3.703.125	56%
A.II)	Finanziamenti per investimenti	43.819.714	44.687.099	-867.385	-2%
A.II.1)	Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	0%
A.II.2)	Finanziamenti da Stato per investimenti	15.368.798	12.888.879	2.479.919	19%
A.II.2.a)	Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	775.549	775.549	-	0%
A.II.2.b)	Finanziamenti da Stato per ricerca	-	-	-	0%
A.II.2.c)	Finanziamenti da Stato - altro	14.593.249	12.113.330	2.479.919	20%
A.II.3)	Finanziamenti da Regione per investimenti	23.334.954	29.303.547	-5.968.593	-20%
A.II.4)	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-	-	-	0%
A.II.5)	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	5.115.963	2.494.674	2.621.289	105%
A.III)	Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	774.876	863.541	-88.665	-10%
A.IV)	Altre riserve	-	-	-	0%
A.V)	Contributi per ripiano perdite	-	-	-	0%
A.VI)	Utili (perdite) portati a nuovo	-	-	-	0%
A.VII)	Utile (perdita) dell'esercizio	-61.188.550	-68.050.310	6.861.760	-10%
A)	TOTALE A)	-6.279.452	-15.888.287	9.608.835	-60%
	FONDI PER RISCHI ED ONERI				
B.1)	Fondi per imposte, anche differite	-	-	-	0%
B.2)	Fondi per rischi	30.288.446	26.033.566	4.254.880	16%
B.3)	Fondi da distribuire	-	-	-	0%
B.4)	Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	3.732.325	6.850.343	-3.118.018	-46%
B.5)	Altri fondi oneri	17.127.771	15.862.147	1.265.624	8%
B)	TOTALE B)	51.148.543	48.746.057	2.402.486	5%
	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
C.1)	Premi operosita'	-	-	-	0%
C.2)	TFR personale dipendente	-	-	-	0%
C)	TOTALE C)	-	-	-	0%
	DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	-	-	-	0%
D.1)	Mutui passivi	-	-	-	0%
D.2)	Debiti v/Stato	-	-	-	0%
D.3)	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	104.089.050	103.960.693	128.357	0%
D.4)	Debiti v/Comuni	-	-	-	0%
D.5)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	806.993	327.621	479.373	146%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: Sant'Andrea					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
D.5.a)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilita'	-	-	-	0%
D.5.b)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	0%
D.5.c)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	0%
D.5.d)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	629.342	251.105	378.237	151%
D.5.e)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-	0%
D.5.f)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	177.651	76.515	101.136	132%
D.6)	Debiti v/societa' partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	0%
D.7)	Debiti v/fornitori	27.941.686	32.577.182	-4.635.496	-14%
D.8)	Debiti v/Istituto Tesoriere	-	-	-	0%
D.9)	Debiti tributari	6.789.036	6.193.413	595.623	10%
D.10)	Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	0%
D.11)	Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	6.677.894	6.903.840	-225.946	-3%
D.12)	Debiti v/altri	17.450.854	17.674.523	-223.669	-1%
D)	TOTALE D)	163.755.512	167.637.271	-3.881.759	-2%
	RATEI E RISCONTI PASSIVI				
E.1)	Ratei passivi	-	-	-	0%
E.2)	Risconti passivi	13.821	13.821	-	0%
E)	TOTALE E)	13.821	13.821	-	0%
A+B+C+D+E	Totale passivo	208.638.424	200.508.862	8.129.563	4%
	CONTI D'ORDINE				
F.1)	Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	0%
F.2)	Depositi cauzionali	-	-	-	0%
F.3)	Beni in comodato	-	-	-	0%
F.4)	Altri conti d'ordine	-	-	-	0%
F)	TOTALE F)	-	-	-	0%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: Policlinico Tor Vergata					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
ATTIVO					
	IMMOBILIZZAZIONI				
A.I)	Immobilizzazioni immateriali	8.130.251	9.905.909	-1.775.658	-18%
A.I.1)	Costi d'impianto e di ampliamento	-	-	-	0%
A.I.2)	Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	0%
A.I.3)	Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-	-	0%
A.I.4)	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	643.655	-	643.655	0%
A.I.5)	Altre immobilizzazioni immateriali	7.486.597	9.905.909	-2.419.312	-24%
A.II)	Immobilizzazioni materiali	24.100.962	18.601.661	5.499.301	30%
A.II.1)	Terreni	-	-	-	0%
A.II.1.a)	Terreni disponibili	-	-	-	0%
A.II.1.b)	Terreni indisponibili	-	-	-	0%
A.II.2)	Fabbricati	-	-	-	0%
A.II.2.a)	Fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-	-	0%
A.II.2.b)	Fabbricati strumentali (indisponibili)	-	-	-	0%
A.II.3)	Impianti e macchinari	4.341.431	3.926.197	415.235	11%
A.II.4)	Attrezzature sanitarie e scientifiche	17.675.315	12.484.391	5.190.924	42%
A.II.5)	Mobili e arredi	464.307	376.916	87.391	23%
A.II.6)	Automezzi	-	-	-	0%
A.II.7)	Oggetti d'arte	-	-	-	0%
A.II.8)	Altre immobilizzazioni materiali	1.551.553	1.814.158	-262.604	-14%
A.II.9)	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	68.355	-	68.355	0%
A.III)	Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)	135.539	139.439	-3.900	-3%
A.III.1)	Crediti finanziari	135.539	139.439	-3.900	-3%
A.III.1.a)	Crediti finanziari v/Stato	-	-	-	0%
A.III.1.b)	Crediti finanziari v/Regione	-	-	-	0%
A.III.1.c)	Crediti finanziari v/partecipate	-	-	-	0%
A.III.1.d)	Crediti finanziari v/altri	135.539	139.439	-3.900	-3%
A.III.2)	Titoli	-	-	-	0%
A.III.2.a)	Partecipazioni	-	-	-	0%
A.III.2.b)	Altri titoli	-	-	-	0%
A)	TOTALE A)	32.366.752	28.647.009	3.719.743	13%
	ATTIVO CIRCOLANTE				
B.I)	Rimanenze	14.495.357	14.489.367	5.991	0%
B.I.1)	Rimanenze beni sanitari	14.178.924	14.076.056	102.867	1%
B.I.2)	Rimanenze beni non sanitari	316.434	413.311	-96.877	-23%
B.I.3)	Acconti per acquisti beni sanitari	-	-	-	0%
B.I.4)	Acconti per acquisti beni non sanitari	-	-	-	0%
B.II)	Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	149.728.560	217.272.870	-67.544.310	-31%
B.II.1)	Crediti v/Stato	1.915.018	1.915.018	-	0%
B.II.1.a)	Crediti v/Stato - parte corrente	-	-	-	0%
B.II.1.a.1)	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	-	-	-	0%
B.II.1.a.2)	Crediti v/Stato - altro	-	-	-	0%
B.II.1.b)	Crediti v/Stato - investimenti	1.915.018	1.915.018	-	0%
B.II.1.c)	Crediti v/Stato - per ricerca	-	-	-	0%
B.II.1.c.1)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	0%
B.II.1.c.2)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	0%
B.II.1.c.3)	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	0%
B.II.1.c.4)	Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	-	-	-	0%
B.II.1.d)	Crediti v/prefetture	-	-	-	0%
B.II.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	133.670.038	202.077.573	-68.407.535	-34%
B.II.2.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	54.518.022	4.675.145	49.842.877	1066%
B.II.2.a.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	54.518.022	4.675.145	49.842.877	1066%
B.II.2.a.1.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	125.258	125.258	-	0%
B.II.2.a.1.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	0%
B.II.2.a.1.c)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	0%
B.II.2.a.1.d)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	54.392.764	4.549.887	49.842.877	1095%
B.II.2.a.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	-	0%
B.II.2.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	79.152.016	197.402.427	-118.250.411	-60%
B.II.2.b.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	50.169.040	56.973.235	-6.804.196	-12%
B.II.2.b.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-	-	-	0%
B.II.2.b.3)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	28.982.976	140.429.192	-111.446.216	-79%
B.II.2.b.4)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	0%
B.II.3)	Crediti v/Comuni	-	-	-	0%
B.II.4)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	2.084.136	1.658.831	425.305	26%
B.II.4.a)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.064.187	1.629.210	434.977	27%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: Policlinico Tor Vergata					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
B.II.4.b)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	19.949	29.621	-9.673	-33%
B.II.5)	Crediti v/societa' partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	0%
B.II.6)	Crediti v/Erario	23.135	29.189	-6.054	-21%
B.II.7)	Crediti v/altri	12.036.234	11.592.260	443.974	4%
B.III)	Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.III.1)	Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.III.2)	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.IV)	Disponibilita' liquide	8.421.019	16.937.896	-8.516.878	-50%
B.IV.1)	Cassa	-	-	-	0%
B.IV.2)	Istituto Tesoriere	8.421.019	16.937.896	-8.516.878	-50%
B.IV.3)	Tesoreria Unica	-	-	-	0%
B.IV.4)	Conto corrente postale	-	-	-	0%
B)	TOTALE B)	172.644.936	248.700.133	-76.055.197	-31%
	RATEI E RISCONTI ATTIVI				
C.I)	Ratei attivi	0	0	-	0%
C.II)	Risconti attivi	1.543.584	1.636.241	-92.656	-6%
C)	TOTALE C)	1.543.584	1.636.241	-92.656	-6%
A+B+C	Totale attivo	206.555.272	278.983.383	-72.428.111	-26%
	CONTI D'ORDINE				
D.1)	Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	0%
D.2)	Depositi cauzionali	-	-	-	0%
D.3)	Beni in comodato	-	-	-	0%
D.4)	Altri conti d'ordine	127.376.999	132.293.446	-4.916.447	-4%
D)	TOTALE D)	127.376.999	132.293.446	-4.916.447	-4%
	PASSIVO				
	PATRIMONIO NETTO				
A.I)	Fondo di dotazione	166.173	4.069.340	-3.903.167	-96%
A.II)	Finanziamenti per investimenti	71.600.188	74.038.679	-2.438.491	-3%
A.II.1)	Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	0%
A.II.2)	Finanziamenti da Stato per investimenti	34.509.839	36.761.611	-2.251.773	-6%
A.II.2.a)	Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	492.437	718.008	-225.572	-31%
A.II.2.b)	Finanziamenti da Stato per ricerca	-	-	-	0%
A.II.2.c)	Finanziamenti da Stato - altro	34.017.402	36.043.603	-2.026.201	-6%
A.II.3)	Finanziamenti da Regione per investimenti	28.461.834	30.062.537	-1.600.702	-5%
A.II.4)	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-	-	-	0%
A.II.5)	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	8.628.515	7.214.532	1.413.984	20%
A.III)	Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	984.075	1.152.930	-168.855	-15%
A.IV)	Altre riserve	-	5.348.641	-5.348.641	-100%
A.V)	Contributi per ripiano perdite	-	-	-	0%
A.VI)	Utili (perdite) portati a nuovo	-	-	-	0%
A.VII)	Utile (perdita) dell'esercizio	-51.082.514	-58.932.087	7.849.573	-13%
A)	TOTALE A)	21.667.922	25.677.503	-4.009.581	-16%
	FONDI PER RISCHI ED ONERI				
B.1)	Fondi per imposte, anche differite	19.905	19.905	-	0%
B.2)	Fondi per rischi	16.402.555	19.982.337	-3.579.783	-18%
B.3)	Fondi da distribuire	-	-	-	0%
B.4)	Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	4.009.078	744.561	3.264.517	438%
B.5)	Altri fondi oneri	4.621.137	4.800.494	-179.357	-4%
B)	TOTALE B)	25.052.675	25.547.297	-494.622	-2%
	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
C.1)	Premi operosita'	-	-	-	0%
C.2)	TFR personale dipendente	-	-	-	0%
C)	TOTALE C)	-	-	-	0%
	DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	-	-	-	0%
D.1)	Mutui passivi	-	-	-	0%
D.2)	Debiti v/Stato	-	-	-	0%
D.3)	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	76.902.154	35.411.385	41.490.769	117%
D.4)	Debiti v/Comuni	-	-	-	0%
D.5)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	912.483	173.793	738.690	425%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: Policlinico Tor Vergata					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
D.5.a)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	-	-	-	0%
D.5.b)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	0%
D.5.c)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	0%
D.5.d)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	912.251	172.664	739.587	428%
D.5.e)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-	0%
D.5.f)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	231	1.129	-897	-80%
D.6)	Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	0%
D.7)	Debiti v/fornitori	36.360.069	142.128.894	-105.768.826	-74%
D.8)	Debiti v/Istituto Tesoriere	-	-	-	0%
D.9)	Debiti tributari	2.612.584	2.387.678	224.906	9%
D.10)	Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	0%
D.11)	Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	3.008.371	2.319.811	688.560	30%
D.12)	Debiti v/altri	39.515.257	44.779.916	-5.264.660	-12%
D)	TOTALE D)	159.310.917	227.201.477	-67.890.560	-30%
	RATEI E RISCONTI PASSIVI				
E.1)	Ratei passivi	-	-	-	0%
E.2)	Risconti passivi	523.758	557.106	-33.348	-6%
E)	TOTALE E)	523.758	557.106	-33.348	-6%
A+B+C+D+E	Totale passivo	206.555.272	278.983.383	-72.428.111	-26%
	CONTI D'ORDINE				
F.1)	Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	0%
F.2)	Depositi cauzionali	-	-	-	0%
F.3)	Beni in comodato	-	-	-	0%
F.4)	Altri conti d'ordine	127.376.999	132.293.446	-4.916.447	-4%
F)	TOTALE F)	127.376.999	132.293.446	-4.916.447	-4%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: ARES 118					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
ATTIVO					
	IMMOBILIZZAZIONI				
A.I)	Immobilizzazioni immateriali	2.939.779	2.135.922	803.857	38%
A.I.1)	Costi d'impianto e di ampliamento	-	-	-	0%
A.I.2)	Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	0%
A.I.3)	Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	10.704	16.645	-5.941	-36%
A.I.4)	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	-	-	0%
A.I.5)	Altre immobilizzazioni immateriali	2.929.075	2.119.277	809.798	38%
A.II)	Immobilizzazioni materiali	17.368.683	8.910.861	8.457.822	95%
A.II.1)	Terreni	-	-	-	0%
A.II.1.a)	Terreni disponibili	-	-	-	0%
A.II.1.b)	Terreni indisponibili	-	-	-	0%
A.II.2)	Fabbricati	650.019	395.125	254.894	65%
A.II.2.a)	Fabbricati non strumentali (disponibili)	9.218	9.218	-	0%
A.II.2.b)	Fabbricati strumentali (indisponibili)	640.801	385.907	254.894	66%
A.II.3)	Impianti e macchinari	224.132	65.302	158.830	243%
A.II.4)	Attrezzature sanitarie e scientifiche	2.736.457	2.515.832	220.625	9%
A.II.5)	Mobili e arredi	250.336	192.335	58.001	30%
A.II.6)	Automezzi	12.028.542	4.263.247	7.765.295	182%
A.II.7)	Oggetti d'arte	-	-	-	0%
A.II.8)	Altre immobilizzazioni materiali	326.082	325.906	177	0%
A.II.9)	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	1.153.115	1.153.115	0	0%
A.III)	Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)	39.886	39.886	-	0%
A.III.1)	Crediti finanziari	39.886	39.886	-	0%
A.III.1.a)	Crediti finanziari v/Stato	-	-	-	0%
A.III.1.b)	Crediti finanziari v/Regione	-	-	-	0%
A.III.1.c)	Crediti finanziari v/partecipate	-	-	-	0%
A.III.1.d)	Crediti finanziari v/altri	39.886	39.886	-	0%
A.III.2)	Titoli	-	-	-	0%
A.III.2.a)	Partecipazioni	-	-	-	0%
A.III.2.b)	Altri titoli	-	-	-	0%
A)	TOTALE A)	20.348.349	11.086.670	9.261.679	84%
	ATTIVO CIRCOLANTE				
B.I)	Rimanenze	1.252.587	664.464	588.124	89%
B.I.1)	Rimanenze beni sanitari	988.974	486.428	502.546	103%
B.I.2)	Rimanenze beni non sanitari	263.614	178.036	85.578	48%
B.I.3)	Acconti per acquisti beni sanitari	-	-	-	0%
B.I.4)	Acconti per acquisti beni non sanitari	-	-	-	0%
B.II)	Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	109.725.922	127.457.222	-17.731.299	-14%
B.II.1)	Crediti v/Stato	423.149	423.149	-	0%
B.II.1.a)	Crediti v/Stato - parte corrente	60	60	-	0%
B.II.1.a.1)	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	-	-	-	0%
B.II.1.a.2)	Crediti v/Stato - altro	60	60	-	0%
B.II.1.b)	Crediti v/Stato - investimenti	401.039	401.039	-	0%
B.II.1.c)	Crediti v/Stato - per ricerca	22.050	22.050	-	0%
B.II.1.c.1)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	0%
B.II.1.c.2)	Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	0%
B.II.1.c.3)	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	22.050	22.050	-	0%
B.II.1.c.4)	Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	-	-	-	0%
B.II.1.d)	Crediti v/prefetture	-	-	-	0%
B.II.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	106.598.442	124.477.903	-17.879.460	-14%
B.II.2.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	-	-	-	0%
B.II.2.a.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	-	-	-	0%
B.II.2.a.1.a)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	-	-	-	0%
B.II.2.a.1.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	0%
B.II.2.a.1.c)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	0%
B.II.2.a.1.d)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	-	-	-	0%
B.II.2.a.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	-	0%
B.II.2.b)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	106.598.442	124.477.903	-17.879.460	-14%
B.II.2.b.1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	21.934.122	24.874.442	-2.940.320	-12%
B.II.2.b.2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-	-	-	0%
B.II.2.b.3)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	84.664.320	99.603.460	-14.939.140	-15%
B.II.2.b.4)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	0%
B.II.3)	Crediti v/Comuni	67.504	67.504	-	0%
B.II.4)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	869.823	1.082.651	-212.828	-20%
B.II.4.a)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	869.823	1.082.651	-212.828	-20%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: ARES 118					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
B.II.4.b)	Credit v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	-	-	-	0%
B.II.5)	Credit v/societa' partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	0%
B.II.6)	Credit v/Erario	347.899	372.145	-24.246	-7%
B.II.7)	Credit v/altri	1.419.106	1.033.871	385.235	37%
B.III)	Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.III.1)	Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.III.2)	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	0%
B.IV)	Disponibilita' liquide	20.525.118	786.604	19.738.514	2509%
B.IV.1)	Cassa	16.007	26.392	-10.385	-39%
B.IV.2)	Istituto Tesoriere	20.509.111	760.212	19.748.899	2598%
B.IV.3)	Tesoreria Unica	-	-	-	0%
B.IV.4)	Conto corrente postale	-	-	-	0%
B)	TOTALE B)	131.503.628	128.908.290	2.595.339	2%
	RATEI E RISCONTI ATTIVI				
C.I)	Ratei attivi	4.242	4.242	-	0%
C.II)	Risconti attivi	3.600	-	3.600	0%
C)	TOTALE C)	7.842	4.242	3.600	85%
A+B+C	Totale attivo	151.859.819	139.999.202	11.860.618	8%
	CONTI D'ORDINE				
D.1)	Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	0%
D.2)	Depositi cauzionali	-	-	-	0%
D.3)	Beni in comodato	-	-	-	0%
D.4)	Altri conti d'ordine	-	-	-	0%
D)	TOTALE D)	-	-	-	0%
	PASSIVO				
	PATRIMONIO NETTO				
A.I)	Fondo di dotazione	-	13.005.170	-13.005.170	-100%
A.II)	Finanziamenti per investimenti	35.587.546	34.214.883	1.372.663	4%
A.II.1)	Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	0%
A.II.2)	Finanziamenti da Stato per investimenti	9.922.222	8.864.761	1.057.461	12%
A.II.2.a)	Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	339.243	339.243	-	0%
A.II.2.b)	Finanziamenti da Stato per ricerca	10.638	10.638	-	0%
A.II.2.c)	Finanziamenti da Stato - altro	9.572.341	8.514.880	1.057.461	12%
A.II.3)	Finanziamenti da Regione per investimenti	21.117.218	24.127.475	-3.010.257	-12%
A.II.4)	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	10.448	14.648	-4.200	-29%
A.II.5)	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	4.537.658	1.207.999	3.329.659	276%
A.III)	Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	191.132	224.630	-33.498	-15%
A.IV)	Altre riserve	-	-	-	0%
A.V)	Contributi per ripiano perdite	-	-	-	0%
A.VI)	Utili (perdite) portati a nuovo	-	-	-	0%
A.VII)	Utile (perdita) dell'esercizio	-24.079.822	-42.053.372	17.973.550	-43%
A)	TOTALE A)	11.698.856	5.391.311	6.307.545	117%
	FONDI PER RISCHI ED ONERI				
B.1)	Fondi per imposte, anche differite	-	-	-	0%
B.2)	Fondi per rischi	25.746.102	26.872.151	-1.126.049	-4%
B.3)	Fondi da distribuire	-	-	-	0%
B.4)	Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	8.947.935	1.232.751	7.715.184	626%
B.5)	Altri fondi oneri	9.728.731	10.723.133	-994.403	-9%
B)	TOTALE B)	44.422.768	38.828.036	5.594.732	14%
	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
C.1)	Premi operosita'	-	-	-	0%
C.2)	TFR personale dipendente	-	-	-	0%
C)	TOTALE C)	-	-	-	0%
	DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	-	-	-	0%
D.1)	Mutui passivi	-	-	-	0%
D.2)	Debiti v/Stato	-	-	-	0%
D.3)	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	1	7	-6	-85%
D.4)	Debiti v/Comuni	104.280	95.084	9.196	10%
D.5)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	3.300.622	3.043.215	257.407	8%

ALLEGATO 6 - STATO PATRIMONIALE AZIENDE DEL SSR

Stato Patrimoniale - Consuntivo 2023 - Azienda: ARES 118					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
D.5.a)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità'	-	-	-	0%
D.5.b)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	0%
D.5.c)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	0%
D.5.d)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	3.300.622	3.043.215	257.407	8%
D.5.e)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-	0%
D.5.f)	Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	-	-	-	0%
D.6)	Debiti v/società' partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	0%
D.7)	Debiti v/fornitori	46.251.904	44.752.186	1.499.717	3%
D.8)	Debiti v/Istituto Tesoriere	-	-	-	0%
D.9)	Debiti tributari	373.925	183.486	190.439	104%
D.10)	Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	0%
D.11)	Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	248.618	11.334.810	-11.086.192	-98%
D.12)	Debiti v/altri	45.458.845	36.344.322	9.114.523	25%
D)	TOTALE D)	95.738.195	95.753.112	-14.917	0%
	RATEI E RISCONTI PASSIVI				
E.1)	Ratei passivi	-	-	-	0%
E.2)	Risconti passivi	-	26.743	-26.743	-100%
E)	TOTALE E)	-	26.743	-26.743	-100%
A+B+C+D+E	Totale passivo	151.859.819	139.999.202	11.860.618	8%
	CONTI D'ORDINE				
F.1)	Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	0%
F.2)	Depositi cauzionali	-	-	-	0%
F.3)	Beni in comodato	-	-	-	0%
F.4)	Altri conti d'ordine	-	-	-	0%
F)	TOTALE F)	-	-	-	0%

ALLEGATO 7 - CONTO ECONOMICO AZIENDALE DEL SSR

Conto Economico - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Roma 1					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
A)	Valore della produzione	3.172.319.644	3.072.709.485	99.610.159	3%
A.1)	Contributi in c/esercizio	2.084.059.423	2.067.195.627	16.863.796	1%
A.1.a)	Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	2.045.035.506	2.049.318.782	- 4.283.277	0%
A.1.b)	Contributi in c/esercizio - extra fondo	36.818.573	16.271.920	20.546.653	126%
A.1.b.1)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	47.993	1.978.745	- 1.930.753	-98%
A.1.b.2)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	0%
A.1.b.3)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	0%
A.1.b.4)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	10.216.888	1.181.287	9.035.601	765%
A.1.b.5)	Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	95.723	-	95.723	0%
A.1.b.6)	Contributi da altri soggetti pubblici	26.457.969	13.111.887	13.346.082	102%
A.1.c)	Contributi in c/esercizio - per ricerca	2.042.104	826.580	1.215.524	147%
A.1.c.1)	da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	0%
A.1.c.2)	da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	149.000	- 149.000	-100%
A.1.c.3)	da Regione e altri soggetti pubblici	2.042.104	677.580	1.364.524	201%
A.1.c.4)	da privati	-	-	-	0%
A.1.d)	Contributi in c/esercizio - da privati	163.240	778.345	- 615.105	-79%
A.2)	Retifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 8.057.535	- 7.495.881	- 561.654	7%
A.3)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	7.427.023	9.180.290	- 1.753.267	-19%
A.4)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	741.460.514	676.733.363	64.727.152	10%
A.4.a)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	585.652.088	563.587.132	22.064.956	4%
A.4.b)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	15.031.630	12.955.645	2.075.985	16%
A.4.c)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	140.776.797	100.190.586	40.586.211	41%
A.5)	Concorsi, recuperi e rimborsi	312.603.763	295.588.274	17.015.490	6%
A.6)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	8.815.534	7.521.937	1.293.597	17%
A.7)	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	24.204.512	22.151.726	2.052.786	9%
A.8)	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	0%
A.9)	Altri ricavi e proventi	1.806.409	1.834.149	- 27.740	-2%
A)	TOTALE A)	3.172.319.644	3.072.709.485	99.610.159	3%
B)	Costi della produzione	3.199.955.585	3.077.074.209	122.881.376	4%
B.1)	Acquisti di beni	507.220.870	480.278.748	26.942.122	6%
B.1.a)	Acquisti di beni sanitari	505.856.885	479.149.731	26.707.153	6%
B.1.b)	Acquisti di beni non sanitari	1.363.986	1.129.017	234.969	21%
B.2)	Acquisti di servizi sanitari	2.105.759.294	2.065.533.962	40.225.332	2%
B.2.a)	Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	107.683.610	108.479.268	- 795.658	-1%
B.2.b)	Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	141.385.930	140.268.304	1.117.626	1%
B.2.c)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	289.568.000	271.470.229	18.097.771	7%
B.2.d)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	72.318.655	68.182.019	4.136.637	6%
B.2.e)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	5.855.123	8.353.777	- 2.498.654	-30%
B.2.f)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	23.939.526	22.835.632	1.103.894	5%
B.2.g)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	968.115.336	972.111.563	- 3.996.226	0%
B.2.h)	Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	31.837.548	31.618.027	219.521	1%
B.2.i)	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	277.434.978	252.309.241	25.125.736	10%
B.2.j)	Acquisti prestazioni termali in convenzione	555.197	312.944	242.253	77%
B.2.k)	Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	3.916.612	3.794.881	121.730	3%
B.2.l)	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	109.569.116	115.275.546	- 5.706.430	-5%
B.2.m)	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	11.278.283	9.514.614	1.763.668	19%
B.2.n)	Rimborsi Assegni e contributi sanitari	15.562.031	16.614.203	- 1.052.172	-6%
B.2.o)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	5.673.034	6.466.016	- 792.981	-12%
B.2.p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	41.066.315	37.927.698	3.138.617	8%
B.2.q)	Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	0%
B.3)	Acquisti di servizi non sanitari	106.181.664	111.412.618	- 5.230.953	-5%
B.3.a)	Servizi non sanitari	101.794.553	107.042.351	- 5.247.798	-5%
B.3.b)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	3.826.449	3.864.578	- 38.128	-1%
B.3.c)	Formazione	560.662	505.689	54.973	11%

ALLEGATO 7 - CONTO ECONOMICO AZIENDALE DEL SSR

Conto Economico - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Roma 1					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
B.4)	Manutenzione e riparazione	9.757.268	14.025.477	- 4.268.210	-30%
B.5)	Godimento di beni di terzi	6.967.572	6.106.733	860.839	14%
B.6)	Costi del personale	344.957.635	338.894.708	6.062.928	2%
B.6.a)	Personale dirigente medico	137.067.478	137.959.336	- 891.858	-1%
B.6.b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	20.630.915	19.491.256	1.139.659	6%
B.6.c)	Personale comparto ruolo sanitario	137.021.467	133.692.540	3.328.928	2%
B.6.d)	Personale dirigente altri ruoli	5.462.314	5.516.622	- 54.308	-1%
B.6.e)	Personale comparto altri ruoli	44.775.462	42.234.955	2.540.507	6%
B.7)	Oneri diversi di gestione	4.571.307	4.852.737	- 281.430	-6%
B.8)	Ammortamenti	24.219.683	22.166.896	2.052.787	9%
B.8.a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	2.005.673	1.161.288	844.385	73%
B.8.b)	Ammortamenti dei Fabbricati	12.084.720	12.015.211	69.509	1%
B.8.c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	10.129.290	8.990.398	1.138.893	13%
B.9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	8.329.593	924.323	7.405.271	801%
B.10)	Variazione delle rimanenze	- 1.554.001	- 8.374.171	6.820.170	-81%
B.10.a)	Variazione delle rimanenze sanitarie	- 1.772.405	- 8.352.347	6.579.942	-79%
B.10.b)	Variazione delle rimanenze non sanitarie	218.404	- 21.824	240.227	-1101%
B.11)	Accantonamenti	83.544.700	41.252.179	42.292.521	103%
B.11.a)	Accantonamenti per rischi	24.028.574	17.919.805	6.108.769	34%
B.11.b)	Accantonamenti per premio operosità	960.000	960.000	-	0%
B.11.c)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	33.906.962	8.306.269	25.600.693	308%
B.11.d)	Altri accantonamenti	24.649.164	14.066.105	10.583.059	75%
B)	TOTALE B)	3.199.955.585	3.077.074.209	122.881.376	4%
	Differenza tra valore e costi della produzione	- 27.635.941	- 4.364.725	- 23.271.216	533%
C)	Proventi e oneri finanziari	1.803.243	- 2.732.659	4.535.902	-166%
C.1)	Interessi attivi e altri proventi finanziari	2.316.036	22	2.316.014	10667961%
C.2)	Interessi passivi e altri oneri finanziari	512.793	2.732.681	- 2.219.888	-81%
C)	TOTALE C)	1.803.243	- 2.732.659	4.535.902	-166%
D)	Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-	0%
D.1)	Rivalutazioni	-	-	-	0%
D.2)	Svalutazioni	-	-	-	0%
D)	TOTALE D)	-	-	-	0%
E)	Proventi e oneri straordinari	194.313.058	31.599.438	162.713.620	515%
E.1)	Proventi straordinari	280.547.972	46.477.323	234.070.649	504%
E.1.a)	Plusvalenze	-	-	-	0%
E.1.b)	Altri proventi straordinari	280.547.972	46.477.323	234.070.649	504%
E.2)	Oneri straordinari	86.234.913	14.877.884	71.357.029	480%
E.2.a)	Minusvalenze	-	-	-	0%
E.2.b)	Altri oneri straordinari	86.234.913	14.877.884	71.357.029	480%
E)	TOTALE E)	194.313.058	31.599.438	162.713.620	515%
	Risultato prima delle imposte	168.480.360	-	168.480.360	0%
Y)	Imposte sul reddito dell'esercizio	26.559.146	24.502.055	2.057.091	8%
Y.1)	IRAP	26.055.392	24.215.743	1.839.649	8%
Y.1.a)	IRAP relativa a personale dipendente	23.636.653	21.661.458	1.975.195	9%
Y.1.b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro indipendente	1.821.322	1.880.565	- 59.244	-3%
Y.1.c)	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	597.417	673.719	- 76.302	-11%
Y.1.d)	IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	0%
Y.2)	IRES	503.754	286.312	217.442	76%
Y.3)	Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	0%
Y)	Totale Y)	26.559.146	24.502.055	2.057.091	8%
	Utile (perdita) dell'esercizio	141.921.215	-	141.921.215	0%

ALLEGATO 7 - CONTO ECONOMICO AZIENDALE DEL SSR

Conto Economico - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Roma 2					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
A)	Valore della produzione	2.871.973.213	2.734.956.157	137.017.055	5%
A.1)	Contributi in c/esercizio	2.341.529.795	2.257.434.108	84.095.687	4%
A.1.a)	Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	2.302.275.378	2.240.984.464	61.290.914	3%
A.1.b)	Contributi in c/esercizio - extra fondo	38.806.138	16.171.455	22.634.683	140%
A.1.b.1)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	50.658	1.554.168	- 1.503.510	-97%
A.1.b.2)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	0%
A.1.b.3)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	0%
A.1.b.4)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	9.674.334	542.903	9.131.431	1682%
A.1.b.5)	Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	60.434	-	60.434	0%
A.1.b.6)	Contributi da altri soggetti pubblici	29.020.712	14.074.384	14.946.329	106%
A.1.c)	Contributi in c/esercizio - per ricerca	56.715	206.110	- 149.394	-72%
A.1.c.1)	da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	0%
A.1.c.2)	da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	0%
A.1.c.3)	da Regione e altri soggetti pubblici	56.715	206.110	- 149.394	-72%
A.1.c.4)	da privati	-	-	-	0%
A.1.d)	Contributi in c/esercizio - da privati	391.564	72.080	319.484	443%
A.2)	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 11.763.995	- 8.861.733	- 2.902.262	33%
A.3)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	10.547.855	4.538.496	6.009.359	132%
A.4)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	446.564.867	390.548.927	56.015.940	14%
A.4.a)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	395.153.084	350.241.803	44.911.281	13%
A.4.b)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	14.194.625	12.824.313	1.370.312	11%
A.4.c)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	37.217.158	27.482.811	9.734.347	35%
A.5)	Concorsi, recuperi e rimborsi	47.445.223	44.160.377	3.284.845	7%
A.6)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	13.789.162	12.704.014	1.085.148	9%
A.7)	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	22.263.000	33.011.434	- 10.748.434	-33%
A.8)	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	0%
A.9)	Altri ricavi e proventi	1.597.305	1.420.534	176.770	12%
A)	TOTALE A)	2.871.973.213	2.734.956.157	137.017.055	5%
B)	Costi della produzione	2.871.185.686	3.046.193.687	-175.008.001	-6%
B.1)	Acquisti di beni	373.316.259	340.257.816	33.058.443	10%
B.1.a)	Acquisti di beni sanitari	372.324.299	339.243.540	33.080.759	10%
B.1.b)	Acquisti di beni non sanitari	991.961	1.014.276	- 22.316	-2%
B.2)	Acquisti di servizi sanitari	1.867.317.428	1.817.220.076	50.097.352	3%
B.2.a)	Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	133.928.144	141.430.132	- 7.501.988	-5%
B.2.b)	Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	179.633.689	177.539.417	2.094.272	1%
B.2.c)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	281.786.990	261.449.016	20.337.973	8%
B.2.d)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	79.159.352	74.429.832	4.729.520	6%
B.2.e)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	23.013.853	25.513.004	- 2.499.151	-10%
B.2.f)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	28.250.250	25.172.743	3.077.507	12%
B.2.g)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	757.879.834	749.596.965	8.282.870	1%
B.2.h)	Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	27.495.780	26.125.566	1.370.214	5%
B.2.i)	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	177.157.274	161.922.601	15.234.672	9%
B.2.j)	Acquisti prestazioni termali in convenzione	626.573	347.197	279.377	80%
B.2.k)	Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	4.467.326	4.179.955	287.370	7%
B.2.l)	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	125.900.720	120.421.593	5.479.127	5%
B.2.m)	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	11.119.838	9.575.888	1.543.950	16%
B.2.n)	Rimborsi Assegni e contributi sanitari	15.167.626	14.811.690	355.936	2%
B.2.o)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	4.022.455	6.879.065	- 2.856.610	-42%
B.2.p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	17.707.724	17.825.411	- 117.686	-1%
B.2.q)	Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	0%
B.3)	Acquisti di servizi non sanitari	108.570.904	112.789.004	- 4.218.100	-4%
B.3.a)	Servizi non sanitari	105.270.851	109.469.794	- 4.198.943	-4%
B.3.b)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	2.987.079	2.858.517	128.562	4%
B.3.c)	Formazione	312.974	460.693	- 147.719	-32%

ALLEGATO 7 - CONTO ECONOMICO AZIENDALE DEL SSR

Conto Economico - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Roma 2					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
B.4)	Manutenzione e riparazione	19.023.602	17.244.387	1.779.215	10%
B.5)	Godimento di beni di terzi	12.196.944	12.403.272	- 206.328	-2%
B.6)	Costi del personale	362.200.139	349.312.202	12.887.937	4%
B.6.a)	Personale dirigente medico	147.771.007	144.871.742	2.899.265	2%
B.6.b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	20.325.333	16.901.147	3.424.186	20%
B.6.c)	Personale comparto ruolo sanitario	153.630.837	148.597.898	5.032.939	3%
B.6.d)	Personale dirigente altri ruoli	4.703.982	4.025.327	678.656	17%
B.6.e)	Personale comparto altri ruoli	35.768.981	34.916.089	852.891	2%
B.7)	Oneri diversi di gestione	3.027.224	3.425.185	- 397.961	-12%
B.8)	Ammortamenti	22.263.000	33.011.434	- 10.748.434	-33%
B.8.a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	2.268.262	2.258.946	9.316	0%
B.8.b)	Ammortamenti dei Fabbricati	9.323.208	9.327.107	- 3.899	0%
B.8.c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	10.671.531	21.425.382	- 10.753.851	-50%
B.9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	5.795.606	4.975.000	820.606	16%
B.10)	Variazione delle rimanenze	- 8.503.815	4.955.544	- 13.459.359	-272%
B.10.a)	Variazione delle rimanenze sanitarie	- 8.182.825	5.035.986	- 13.218.811	-262%
B.10.b)	Variazione delle rimanenze non sanitarie	- 320.990	- 80.442	- 240.548	299%
B.11)	Accantonamenti	105.978.393	350.599.766	-244.621.372	-70%
B.11.a)	Accantonamenti per rischi	51.026.190	78.829.252	- 27.803.062	-35%
B.11.b)	Accantonamenti per premio operosità	3.000.000	3.000.000	-	0%
B.11.c)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	35.817.621	9.497.974	26.319.647	277%
B.11.d)	Altri accantonamenti	16.134.582	259.272.539	-243.137.957	-94%
B)	TOTALE B)	2.871.185.686	3.046.193.687	-175.008.001	-6%
	Differenza tra valore e costi della produzione	787.527	- 311.237.529	312.025.056	-100%
C)	Proventi e oneri finanziari	- 1.130.564	- 2.293.574	1.163.010	-51%
C.1)	Interessi attivi e altri proventi finanziari	138.287	4.038	134.249	3325%
C.2)	Interessi passivi e altri oneri finanziari	1.268.851	2.297.612	- 1.028.761	-45%
C)	TOTALE C)	- 1.130.564	- 2.293.574	1.163.010	-51%
D)	Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-	0%
D.1)	Rivalutazioni	-	-	-	0%
D.2)	Svalutazioni	-	-	-	0%
D)	TOTALE D)	-	-	-	0%
E)	Proventi e oneri straordinari	228.198.274	340.958.133	-112.759.859	-33%
E.1)	Proventi straordinari	259.026.033	370.712.499	-111.686.466	-30%
E.1.a)	Plusvalenze	-	15.690	- 15.690	-100%
E.1.b)	Altri proventi straordinari	259.026.033	370.696.809	-111.670.776	-30%
E.2)	Oneri straordinari	30.827.759	29.754.366	1.073.393	4%
E.2.a)	Minusvalenze	-	-	-	0%
E.2.b)	Altri oneri straordinari	30.827.759	29.754.366	1.073.393	4%
E)	TOTALE E)	228.198.274	340.958.133	-112.759.859	-33%
	Risultato prima delle imposte	227.855.237	27.427.030	200.428.207	731%
Y)	Imposte sul reddito dell'esercizio	28.505.772	27.427.030	1.078.742	4%
Y.1)	IRAP	28.026.236	26.949.833	1.076.403	4%
Y.1.a)	IRAP relativa a personale dipendente	24.292.945	23.225.473	1.067.472	5%
Y.1.b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro indipendente	2.856.116	2.915.089	- 58.974	-2%
Y.1.c)	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	877.175	809.271	67.905	8%
Y.1.d)	IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	0%
Y.2)	IRES	479.536	477.197	2.339	0%
Y.3)	Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	0%
Y)	Totale Y)	28.505.772	27.427.030	1.078.742	4%
	Utile (perdita) dell'esercizio	199.349.465	-	199.349.465	0%

ALLEGATO 7 - CONTO ECONOMICO AZIENDALE DEL SSR

Conto Economico - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Roma 3					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
A)	Valore della produzione	1.186.010.417	1.149.132.094	36.878.323	3%
A.1)	Contributi in c/esercizio	998.683.244	973.601.522	25.081.722	3%
A.1.a)	Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	982.600.474	965.195.914	17.404.560	2%
A.1.b)	Contributi in c/esercizio - extra fondo	16.054.539	8.307.119	7.747.421	93%
A.1.b.1)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	11.281	356.551	- 345.269	-97%
A.1.b.2)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	0%
A.1.b.3)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	0%
A.1.b.4)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	3.004.214	2.684.435	319.778	12%
A.1.b.5)	Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	4.101	-	4.101	0%
A.1.b.6)	Contributi da altri soggetti pubblici	13.034.943	5.266.133	7.768.811	148%
A.1.c)	Contributi in c/esercizio - per ricerca	28.231	98.490	- 70.259	-71%
A.1.c.1)	da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	0%
A.1.c.2)	da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	0%
A.1.c.3)	da Regione e altri soggetti pubblici	28.231	98.490	- 70.259	-71%
A.1.c.4)	da privati	-	-	-	0%
A.1.d)	Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	0%
A.2)	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 2.181.632	- 1.968.368	- 213.264	11%
A.3)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	5.634.116	2.731.330	2.902.786	106%
A.4)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	141.419.940	142.186.738	- 766.797	-1%
A.4.a)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	129.576.923	133.035.014	- 3.458.091	-3%
A.4.b)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	2.273.031	2.161.954	111.077	5%
A.4.c)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	9.569.987	6.989.770	2.580.217	37%
A.5)	Concorsi, recuperi e rimborsi	33.682.159	24.264.486	9.417.673	39%
A.6)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.704.549	2.360.077	344.472	15%
A.7)	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	5.834.236	5.646.671	187.564	3%
A.8)	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	0%
A.9)	Altri ricavi e proventi	233.805	309.638	- 75.833	-24%
A)	TOTALE A)	1.186.010.417	1.149.132.094	36.878.323	3%
B)	Costi della produzione	1.187.963.164	1.144.961.204	43.001.960	4%
B.1)	Acquisti di beni	109.960.865	98.711.326	11.249.539	11%
B.1.a)	Acquisti di beni sanitari	109.380.171	98.209.756	11.170.414	11%
B.1.b)	Acquisti di beni non sanitari	580.695	501.570	79.125	16%
B.2)	Acquisti di servizi sanitari	846.146.800	851.801.934	- 5.655.133	-1%
B.2.a)	Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	61.216.474	64.495.045	- 3.278.571	-5%
B.2.b)	Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	82.694.706	81.972.712	721.994	1%
B.2.c)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	118.146.931	111.386.208	6.760.722	6%
B.2.d)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	45.425.672	41.063.615	4.362.056	11%
B.2.e)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	3.373.208	4.969.238	- 1.596.031	-32%
B.2.f)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	13.324.026	11.622.386	1.701.640	15%
B.2.g)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	340.910.990	367.644.115	- 26.733.125	-7%
B.2.h)	Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	18.061.157	17.588.401	472.756	3%
B.2.i)	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	87.506.975	79.441.806	8.065.169	10%
B.2.j)	Acquisti prestazioni termali in convenzione	337.558	189.628	147.930	78%
B.2.k)	Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	3.454.526	4.443.833	- 989.307	-22%
B.2.l)	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	57.645.899	53.133.840	4.512.060	8%
B.2.m)	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	1.932.223	1.729.373	202.850	12%
B.2.n)	Rimborsi Assegni e contributi sanitari	6.040.096	6.091.733	- 51.637	-1%
B.2.o)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	4.979.459	5.333.158	- 353.698	-7%
B.2.p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	1.096.901	696.844	400.058	57%
B.2.q)	Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	0%
B.3)	Acquisti di servizi non sanitari	30.361.235	28.605.964	1.755.271	6%
B.3.a)	Servizi non sanitari	29.125.237	27.498.665	1.626.572	6%
B.3.b)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.087.961	1.003.158	84.803	8%
B.3.c)	Formazione	148.037	104.141	43.896	42%

ALLEGATO 7 - CONTO ECONOMICO AZIENDALE DEL SSR

Conto Economico - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Roma 3					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
B.4)	Manutenzione e riparazione	2.934.127	4.391.006	- 1.456.880	-33%
B.5)	Godimento di beni di terzi	6.457.359	6.109.275	348.084	6%
B.6)	Costi del personale	125.895.854	118.888.759	7.007.095	6%
B.6.a)	Personale dirigente medico	40.163.990	38.979.839	1.184.151	3%
B.6.b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	9.545.903	7.755.490	1.790.414	23%
B.6.c)	Personale comparto ruolo sanitario	53.976.596	51.788.525	2.188.072	4%
B.6.d)	Personale dirigente altri ruoli	2.571.441	2.319.520	251.921	11%
B.6.e)	Personale comparto altri ruoli	19.637.923	18.045.386	1.592.538	9%
B.7)	Oneri diversi di gestione	2.183.826	1.881.498	302.328	16%
B.8)	Ammortamenti	6.514.658	6.243.997	270.661	4%
B.8.a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	404.309	413.945	- 9.636	-2%
B.8.b)	Ammortamenti dei Fabbricati	2.914.838	2.840.501	74.337	3%
B.8.c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.195.510	2.989.551	205.960	7%
B.9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	4.635.820	-	4.635.820	0%
B.10)	Variazione delle rimanenze	- 157.322	1.448.824	- 1.606.146	-111%
B.10.a)	Variazione delle rimanenze sanitarie	- 123.277	1.491.810	- 1.615.087	-108%
B.10.b)	Variazione delle rimanenze non sanitarie	- 34.045	- 42.986	8.941	-21%
B.11)	Accantonamenti	53.029.940	26.878.620	26.151.320	97%
B.11.a)	Accantonamenti per rischi	23.972.453	14.502.488	9.469.965	65%
B.11.b)	Accantonamenti per premio operosità	769.004	758.357	10.647	1%
B.11.c)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	20.927.082	5.982.849	14.944.234	250%
B.11.d)	Altri accantonamenti	7.361.401	5.634.927	1.726.474	31%
B)	TOTALE B)	1.187.963.164	1.144.961.204	43.001.960	4%
	Differenza tra valore e costi della produzione	- 1.952.747	4.170.890	- 6.123.637	-147%
C)	Proventi e oneri finanziari	- 403.605	- 3.829.452	3.425.847	-89%
C.1)	Interessi attivi e altri proventi finanziari	132.298	1.643	130.655	7952%
C.2)	Interessi passivi e altri oneri finanziari	535.903	3.831.096	- 3.295.192	-86%
C)	TOTALE C)	- 403.605	- 3.829.452	3.425.847	-89%
D)	Rettifiche di valore di attivita' finanziarie	-	-	-	0%
D.1)	Rivalutazioni	-	-	-	0%
D.2)	Svalutazioni	-	-	-	0%
D)	TOTALE D)	-	-	-	0%
E)	Proventi e oneri straordinari	84.128.695	9.286.095	74.842.600	806%
E.1)	Proventi straordinari	126.739.154	13.996.754	112.742.400	805%
E.1.a)	Plusvalenze	-	-	-	0%
E.1.b)	Altri proventi straordinari	126.739.154	13.996.754	112.742.400	805%
E.2)	Oneri straordinari	42.610.459	4.710.659	37.899.800	805%
E.2.a)	Minusvalenze	-	-	-	0%
E.2.b)	Altri oneri straordinari	42.610.459	4.710.659	37.899.800	805%
E)	TOTALE E)	84.128.695	9.286.095	74.842.600	806%
	Risultato prima delle imposte	81.772.342	9.627.532	72.144.810	749%
Y)	Imposte sul reddito dell'esercizio	9.787.436	9.627.532	159.903	2%
Y.1)	IRAP	9.765.654	9.605.750	159.903	2%
Y.1.a)	IRAP relativa a personale dipendente	8.394.138	8.187.263	206.875	3%
Y.1.b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro indipendente	1.152.610	1.149.406	3.204	0%
Y.1.c)	IRAP relativa ad attivita' di libera professione (intrafirma)	218.906	269.081	- 50.176	-19%
Y.1.d)	IRAP relativa ad attivita' commerciali	-	-	-	0%
Y.2)	IRES	21.782	21.782	-	0%
Y.3)	Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	0%
Y)	Totale Y)	9.787.436	9.627.532	159.903	2%
	Utile (perdita) dell'esercizio	71.984.907	-	71.984.907	0%

ALLEGATO 7 - CONTO ECONOMICO AZIENDALE DEL SSR

Conto Economico - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Roma 4					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
A)	Valore della produzione	627.001.735	601.778.847	25.222.887	4%
A.1)	Contributi in c/esercizio	588.090.465	567.157.843	20.932.622	4%
A.1.a)	Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	580.765.828	563.219.767	17.546.061	3%
A.1.b)	Contributi in c/esercizio - extra fondo	7.283.327	3.874.422	3.408.906	88%
A.1.b.1)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	19.521	217.212	- 197.691	-91%
A.1.b.2)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	0%
A.1.b.3)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	0%
A.1.b.4)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	1.912.615	1.651.938	260.677	16%
A.1.b.5)	Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	10.240	-	10.240	0%
A.1.b.6)	Contributi da altri soggetti pubblici	5.340.951	2.005.271	3.335.680	166%
A.1.c)	Contributi in c/esercizio - per ricerca	15.370	54.354	- 38.985	-72%
A.1.c.1)	da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	0%
A.1.c.2)	da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	0%
A.1.c.3)	da Regione e altri soggetti pubblici	15.370	54.354	- 38.985	-72%
A.1.c.4)	da privati	-	-	-	0%
A.1.d)	Contributi in c/esercizio - da privati	25.940	9.300	16.640	179%
A.2)	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 8.373.816	- 6.323.250	- 2.050.566	32%
A.3)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	669.985	668.555	1.429	0%
A.4)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	28.668.106	22.883.972	5.784.134	25%
A.4.a)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	25.492.203	19.960.601	5.531.603	28%
A.4.b)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	1.286.089	1.258.754	27.335	2%
A.4.c)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	1.889.814	1.664.618	225.196	14%
A.5)	Concorsi, recuperi e rimborsi	8.651.960	7.493.382	1.158.578	15%
A.6)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.400.141	2.015.841	384.300	19%
A.7)	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	6.640.951	7.542.575	- 901.624	-12%
A.8)	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	0%
A.9)	Altri ricavi e proventi	253.943	339.930	- 85.987	-25%
A)	TOTALE A)	627.001.735	601.778.847	25.222.887	4%
B)	Costi della produzione	619.484.157	593.312.460	26.171.697	4%
B.1)	Acquisti di beni	61.004.257	54.987.059	6.017.198	11%
B.1.a)	Acquisti di beni sanitari	60.475.614	54.463.355	6.012.260	11%
B.1.b)	Acquisti di beni non sanitari	528.642	523.704	4.938	1%
B.2)	Acquisti di servizi sanitari	402.237.179	392.679.471	9.557.708	2%
B.2.a)	Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	34.384.006	34.454.015	- 70.010	0%
B.2.b)	Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	44.315.375	43.815.578	499.797	1%
B.2.c)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	56.243.841	52.477.043	3.766.798	7%
B.2.d)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	21.440.097	20.376.573	1.063.524	5%
B.2.e)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	2.364.994	3.312.050	- 947.056	-29%
B.2.f)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	8.353.926	7.890.210	463.715	6%
B.2.g)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	124.887.300	125.980.340	- 1.093.041	-1%
B.2.h)	Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	7.961.114	7.908.688	52.426	1%
B.2.i)	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	44.185.782	39.250.519	4.935.263	13%
B.2.j)	Acquisti prestazioni termali in convenzione	232.639	149.197	83.443	56%
B.2.k)	Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	2.108.831	2.721.407	- 612.575	-23%
B.2.l)	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	32.292.898	29.505.450	2.787.447	9%
B.2.m)	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	991.561	831.369	160.192	19%
B.2.n)	Rimborsi Assegni e contributi sanitari	2.760.262	2.469.096	291.166	12%
B.2.o)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	6.958.980	8.521.042	- 1.562.062	-18%
B.2.p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	12.755.574	13.016.894	- 261.321	-2%
B.2.q)	Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	0%
B.3)	Acquisti di servizi non sanitari	30.677.066	30.165.913	511.153	2%
B.3.a)	Servizi non sanitari	29.657.355	29.227.784	429.571	1%
B.3.b)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	698.098	743.241	- 45.143	-6%
B.3.c)	Formazione	321.612	194.888	126.724	65%

ALLEGATO 7 - CONTO ECONOMICO AZIENDALE DEL SSR

Conto Economico - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Roma 4					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
B.4)	Manutenzione e riparazione	4.470.354	3.368.953	1.101.400	33%
B.5)	Godimento di beni di terzi	4.186.904	4.910.089	- 723.186	-15%
B.6)	Costi del personale	98.758.452	91.280.107	7.478.345	8%
B.6.a)	Personale dirigente medico	33.879.176	33.255.026	624.150	2%
B.6.b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	6.890.416	5.946.608	943.807	16%
B.6.c)	Personale comparto ruolo sanitario	42.842.689	39.343.647	3.499.041	9%
B.6.d)	Personale dirigente altri ruoli	1.765.917	1.366.194	399.723	29%
B.6.e)	Personale comparto altri ruoli	13.380.255	11.368.632	2.011.623	18%
B.7)	Oneri diversi di gestione	1.401.496	1.378.918	22.578	2%
B.8)	Ammortamenti	7.086.428	7.988.052	- 901.624	-11%
B.8.a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	677.584	359.461	318.123	89%
B.8.b)	Ammortamenti dei Fabbricati	3.147.789	4.665.232	- 1.517.443	-33%
B.8.c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.261.055	2.963.359	297.696	10%
B.9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	1.087.695	-	1.087.695	0%
B.10)	Variazione delle rimanenze	- 422.429	714.057	- 1.136.486	-159%
B.10.a)	Variazione delle rimanenze sanitarie	- 454.955	812.646	- 1.267.601	-156%
B.10.b)	Variazione delle rimanenze non sanitarie	32.526	- 98.589	131.115	-133%
B.11)	Accantonamenti	8.996.756	5.839.841	3.156.916	54%
B.11.a)	Accantonamenti per rischi	277.619	400.000	- 122.381	-31%
B.11.b)	Accantonamenti per premio operosità	550.000	550.000	-	0%
B.11.c)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	4.617.824	1.416.163	3.201.661	226%
B.11.d)	Altri accantonamenti	3.551.314	3.473.678	77.636	2%
B)	TOTALE B)	619.484.157	593.312.460	26.171.697	4%
	Differenza tra valore e costi della produzione	7.517.578	8.466.387	- 948.809	-11%
C)	Proventi e oneri finanziari	- 46.564	- 1.866.744	1.820.179	-98%
C.1)	Interessi attivi e altri proventi finanziari	15.465	1	15.464	1957497%
C.2)	Interessi passivi e altri oneri finanziari	62.030	1.866.744	- 1.804.715	-97%
C)	TOTALE C)	- 46.564	- 1.866.744	1.820.179	-98%
D)	Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-	0%
D.1)	Rivalutazioni	-	-	-	0%
D.2)	Svalutazioni	-	-	-	0%
D)	TOTALE D)	-	-	-	0%
E)	Proventi e oneri straordinari	7.967.731	399.861	7.567.870	1893%
E.1)	Proventi straordinari	23.588.781	2.677.176	20.911.605	781%
E.1.a)	Plusvalenze	-	-	-	0%
E.1.b)	Altri proventi straordinari	23.588.781	2.677.176	20.911.605	781%
E.2)	Oneri straordinari	15.621.049	2.277.315	13.343.735	586%
E.2.a)	Minusvalenze	-	-	-	0%
E.2.b)	Altri oneri straordinari	15.621.049	2.277.315	13.343.735	586%
E)	TOTALE E)	7.967.731	399.861	7.567.870	1893%
	Risultato prima delle imposte	15.438.745	6.999.505	8.439.239	121%
Y)	Imposte sul reddito dell'esercizio	7.286.821	6.999.505	287.315	4%
Y.1)	IRAP	7.273.801	6.978.673	295.127	4%
Y.1.a)	IRAP relativa a personale dipendente	6.594.387	6.265.701	328.686	5%
Y.1.b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro indipendente	523.064	553.352	- 30.288	-5%
Y.1.c)	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	156.349	159.620	- 3.271	-2%
Y.1.d)	IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	0%
Y.2)	IRES	13.020	20.832	- 7.812	-38%
Y.3)	Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	0%
Y)	Totale Y)	7.286.821	6.999.505	287.315	4%
	Utile (perdita) dell'esercizio	8.151.924	-	8.151.924	0%

ALLEGATO 7 - CONTO ECONOMICO AZIENDALE DEL SSR

Conto Economico - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Roma 5					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
A)	Valore della produzione	1.043.335.515	1.029.124.127	14.211.388	1%
A.1)	Contributi in c/esercizio	937.819.275	925.106.053	12.713.222	1%
A.1.a)	Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	921.979.349	913.263.880	8.715.469	1%
A.1.b)	Contributi in c/esercizio - extra fondo	15.802.244	11.756.734	4.045.510	34%
A.1.b.1)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	28.859	670.480	- 641.621	-96%
A.1.b.2)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	0%
A.1.b.3)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	0%
A.1.b.4)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	7.764.717	4.734.593	3.030.125	64%
A.1.b.5)	Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	4.096	-	4.096	0%
A.1.b.6)	Contributi da altri soggetti pubblici	8.004.571	6.351.661	1.652.910	26%
A.1.c)	Contributi in c/esercizio - per ricerca	23.783	85.439	- 61.656	-72%
A.1.c.1)	da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	0%
A.1.c.2)	da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	0%
A.1.c.3)	da Regione e altri soggetti pubblici	23.783	85.439	- 61.656	-72%
A.1.c.4)	da privati	-	-	-	0%
A.1.d)	Contributi in c/esercizio - da privati	13.900	-	13.900	0%
A.2)	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 9.837.105	- 10.601.646	764.541	-7%
A.3)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.991.565	7.325.455	- 5.333.891	-73%
A.4)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	82.889.382	79.263.869	3.625.512	5%
A.4.a)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	78.386.038	75.712.652	2.673.386	4%
A.4.b)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	1.967.719	1.521.334	446.385	29%
A.4.c)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	2.535.625	2.029.884	505.741	25%
A.5)	Concorsi, recuperi e rimborsi	13.086.488	11.326.970	1.759.518	16%
A.6)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	4.137.576	3.020.946	1.116.629	37%
A.7)	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	12.747.553	13.025.748	- 278.194	-2%
A.8)	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	0%
A.9)	Altri ricavi e proventi	500.781	656.731	- 155.950	-24%
A)	TOTALE A)	1.043.335.515	1.029.124.127	14.211.388	1%
B)	Costi della produzione	1.044.607.485	1.013.035.030	31.572.455	3%
B.1)	Acquisti di beni	104.643.437	95.231.820	9.411.617	10%
B.1.a)	Acquisti di beni sanitari	103.362.964	93.996.236	9.366.728	10%
B.1.b)	Acquisti di beni non sanitari	1.280.473	1.235.584	44.889	4%
B.2)	Acquisti di servizi sanitari	626.102.885	617.848.319	8.254.566	1%
B.2.a)	Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	51.923.436	53.608.012	- 1.684.575	-3%
B.2.b)	Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	69.494.755	69.921.729	- 426.974	-1%
B.2.c)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	87.149.736	82.212.885	4.936.851	6%
B.2.d)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	17.752.840	16.668.226	1.084.614	7%
B.2.e)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	5.040.615	6.553.176	- 1.512.562	-23%
B.2.f)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	14.105.733	17.189.721	- 3.083.988	-18%
B.2.g)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	205.989.525	203.804.594	2.184.932	1%
B.2.h)	Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	20.683.800	20.869.473	- 185.673	-1%
B.2.i)	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	67.357.465	63.042.335	4.315.129	7%
B.2.j)	Acquisti prestazioni termali in convenzione	2.518.723	2.308.504	210.219	9%
B.2.k)	Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	8.005.223	7.690.328	314.895	4%
B.2.l)	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	57.863.115	54.321.021	3.542.094	7%
B.2.m)	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	1.161.399	1.456.122	- 294.724	-20%
B.2.n)	Rimborsi Assegni e contributi sanitari	4.515.710	6.438.005	- 1.922.295	-30%
B.2.o)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	5.642.900	4.874.745	768.155	16%
B.2.p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	6.897.911	6.889.443	8.467	0%
B.2.q)	Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	0%
B.3)	Acquisti di servizi non sanitari	59.613.044	62.056.692	- 2.443.648	-4%
B.3.a)	Servizi non sanitari	57.851.112	60.498.567	- 2.647.456	-4%
B.3.b)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.387.017	1.110.219	276.798	25%
B.3.c)	Formazione	374.915	447.906	- 72.991	-16%

ALLEGATO 7 - CONTO ECONOMICO AZIENDALE DEL SSR

Conto Economico - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Roma 5					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
B.4)	Manutenzione e riparazione	6.330.606	3.033.088	3.297.518	109%
B.5)	Godimento di beni di terzi	4.887.259	5.099.602	- 212.343	-4%
B.6)	Costi del personale	199.417.149	187.966.310	11.450.839	6%
B.6.a)	Personale dirigente medico	72.340.043	65.476.109	6.863.933	10%
B.6.b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	9.279.827	7.430.802	1.849.026	25%
B.6.c)	Personale comparto ruolo sanitario	88.330.842	86.756.126	1.574.716	2%
B.6.d)	Personale dirigente altri ruoli	1.742.586	1.787.137	- 44.552	-2%
B.6.e)	Personale comparto altri ruoli	27.723.851	26.516.136	1.207.715	5%
B.7)	Oneri diversi di gestione	4.012.100	5.535.645	- 1.523.545	-28%
B.8)	Ammortamenti	12.747.553	13.025.748	- 278.194	-2%
B.8.a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	2.338.303	2.264.261	74.041	3%
B.8.b)	Ammortamenti dei Fabbricati	3.665.084	3.403.854	261.230	8%
B.8.c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	6.744.167	7.357.633	- 613.466	-8%
B.9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	2.949.962	76.594	2.873.368	3751%
B.10)	Variazione delle rimanenze	- 35.126	2.839.415	- 2.874.541	-101%
B.10.a)	Variazione delle rimanenze sanitarie	- 73.888	2.700.028	- 2.773.916	-103%
B.10.b)	Variazione delle rimanenze non sanitarie	38.762	139.387	- 100.625	-72%
B.11)	Accantonamenti	23.938.618	20.321.798	3.616.819	18%
B.11.a)	Accantonamenti per rischi	9.123.043	11.307.458	- 2.184.415	-19%
B.11.b)	Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	0%
B.11.c)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	6.843.511	2.519.222	4.324.288	172%
B.11.d)	Altri accantonamenti	7.972.064	6.495.118	1.476.946	23%
B)	TOTALE B)	1.044.607.485	1.013.035.030	31.572.455	3%
	Differenza tra valore e costi della produzione	- 1.271.970	16.089.097	-17.361.067	-108%
C)	Proventi e oneri finanziari	109.519	- 4.879.832	4.989.351	-102%
C.1)	Interessi attivi e altri proventi finanziari	389.123	663.768	- 274.645	-41%
C.2)	Interessi passivi e altri oneri finanziari	279.604	5.543.601	- 5.263.996	-95%
C)	TOTALE C)	109.519	- 4.879.832	4.989.351	-102%
D)	Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-	0%
D.1)	Rivalutazioni	-	-	-	0%
D.2)	Svalutazioni	-	-	-	0%
D)	TOTALE D)	-	-	-	0%
E)	Proventi e oneri straordinari	25.803.888	1.852.529	23.951.359	1293%
E.1)	Proventi straordinari	40.352.788	7.027.464	33.325.324	474%
E.1.a)	Plusvalenze	-	-	-	0%
E.1.b)	Altri proventi straordinari	40.352.788	7.027.464	33.325.324	474%
E.2)	Oneri straordinari	14.548.900	5.174.935	9.373.965	181%
E.2.a)	Minusvalenze	-	-	-	0%
E.2.b)	Altri oneri straordinari	14.548.900	5.174.935	9.373.965	181%
E)	TOTALE E)	25.803.888	1.852.529	23.951.359	1293%
	Risultato prima delle imposte	24.641.436	13.061.794	11.579.643	89%
Y)	Imposte sul reddito dell'esercizio	13.735.699	13.061.794	673.906	5%
Y.1)	IRAP	13.682.248	12.975.235	707.014	5%
Y.1.a)	IRAP relativa a personale dipendente	13.279.523	12.497.564	781.958	6%
Y.1.b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro indipendente	38.168	70.304	- 32.136	-46%
Y.1.c)	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	364.557	407.366	- 42.809	-11%
Y.1.d)	IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	0%
Y.2)	IRES	6.951	-	6.951	0%
Y.3)	Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	46.500	86.559	- 40.059	-46%
Y)	Totale Y)	13.735.699	13.061.794	673.906	5%
	Utile (perdita) dell'esercizio	10.905.737	-	10.905.737	0%

ALLEGATO 7 - CONTO ECONOMICO AZIENDALE DEL SSR

Conto Economico - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Roma 6					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
A)	Valore della produzione	1.267.002.259	1.198.121.769	14.211.388	6%
A.1)	Contributi in c/esercizio	1.119.825.517	1.060.954.965	12.713.222	6%
A.1.a)	Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	1.095.537.899	1.048.830.537	8.715.469	4%
A.1.b)	Contributi in c/esercizio - extra fondo	23.279.104	11.056.870	4.045.510	111%
A.1.b.1)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	24.829	799.783	- 641.621	-97%
A.1.b.2)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	0%
A.1.b.3)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	0%
A.1.b.4)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	13.003.843	5.819.345	3.030.125	123%
A.1.b.5)	Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	16.731	40.347	4.096	-59%
A.1.b.6)	Contributi da altri soggetti pubblici	10.233.700	4.397.395	1.652.910	133%
A.1.c)	Contributi in c/esercizio - per ricerca	146.248	373.023	- 61.656	-61%
A.1.c.1)	da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	0%
A.1.c.2)	da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	0%
A.1.c.3)	da Regione e altri soggetti pubblici	146.248	373.023	- 61.656	-61%
A.1.c.4)	da privati	-	-	-	0%
A.1.d)	Contributi in c/esercizio - da privati	862.267	694.535	13.900	24%
A.2)	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 5.236.498	- 6.118.594	764.541	-14%
A.3)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	803.399	2.596.680	- 5.333.891	-69%
A.4)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	114.249.032	104.899.802	3.625.512	9%
A.4.a)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	105.318.497	97.851.541	2.673.386	8%
A.4.b)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	1.941.826	1.485.516	446.385	31%
A.4.c)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	6.988.709	5.562.745	505.741	26%
A.5)	Concorsi, recuperi e rimborsi	16.201.825	14.268.098	1.759.518	14%
A.6)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	6.226.880	5.223.392	1.116.629	19%
A.7)	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	14.705.993	16.103.541	- 278.194	-9%
A.8)	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	0%
A.9)	Altri ricavi e proventi	226.111	193.885	- 155.950	17%
A)	TOTALE A)	1.267.002.259	1.198.121.769	14.211.388	6%
B)	Costi della produzione	1.251.224.230	1.183.721.049	31.572.455	6%
B.1)	Acquisti di beni	124.440.799	105.576.306	9.411.617	18%
B.1.a)	Acquisti di beni sanitari	123.603.810	105.001.530	9.366.728	18%
B.1.b)	Acquisti di beni non sanitari	836.989	574.776	44.889	46%
B.2)	Acquisti di servizi sanitari	740.074.953	716.812.476	8.254.566	3%
B.2.a)	Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	57.884.080	61.042.565	- 1.684.575	-5%
B.2.b)	Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	82.212.143	80.720.040	- 426.974	2%
B.2.c)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	103.401.713	94.978.572	4.936.851	9%
B.2.d)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	24.763.729	21.012.953	1.084.614	18%
B.2.e)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	10.634.102	11.518.520	- 1.512.562	-8%
B.2.f)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	10.900.310	10.714.985	- 3.083.988	2%
B.2.g)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	279.476.217	275.285.359	2.184.932	2%
B.2.h)	Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	21.141.581	20.485.249	- 185.673	3%
B.2.i)	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	75.043.548	68.904.484	4.315.129	9%
B.2.j)	Acquisti prestazioni termali in convenzione	352.326	204.425	210.219	72%
B.2.k)	Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	3.529.678	3.360.330	314.895	5%
B.2.l)	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	51.026.385	47.276.678	3.542.094	8%
B.2.m)	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	1.336.126	901.834	- 294.724	48%
B.2.n)	Rimborsi Assegni e contributi sanitari	7.185.056	8.654.840	- 1.922.295	-17%
B.2.o)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	7.672.395	8.179.399	768.155	-6%
B.2.p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	3.515.563	3.572.243	8.467	-2%
B.2.q)	Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	0%
B.3)	Acquisti di servizi non sanitari	65.929.560	73.780.375	- 2.443.648	-11%
B.3.a)	Servizi non sanitari	63.433.147	70.535.582	- 2.647.456	-10%
B.3.b)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	2.243.150	3.100.426	276.798	-28%
B.3.c)	Formazione	253.263	144.367	- 72.991	75%

ALLEGATO 7 - CONTO ECONOMICO AZIENDALE DEL SSR

Conto Economico - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Roma 6					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
B.4)	Manutenzione e riparazione	2.121.596	2.336.918	3.297.518	-9%
B.5)	Godimento di beni di terzi	8.682.383	8.387.415	- 212.343	4%
B.6)	Costi del personale	224.661.767	218.392.543	11.450.839	3%
B.6.a)	Personale dirigente medico	74.915.371	73.392.126	6.863.933	2%
B.6.b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	10.651.885	9.340.248	1.849.026	14%
B.6.c)	Personale comparto ruolo sanitario	106.191.094	103.473.071	1.574.716	3%
B.6.d)	Personale dirigente altri ruoli	2.467.830	2.495.710	- 44.552	-1%
B.6.e)	Personale comparto altri ruoli	30.435.587	29.691.388	1.207.715	3%
B.7)	Oneri diversi di gestione	5.423.570	3.784.191	- 1.523.545	43%
B.8)	Ammortamenti	16.315.500	17.713.049	- 278.194	-8%
B.8.a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	2.807.511	2.771.075	74.041	1%
B.8.b)	Ammortamenti dei Fabbricati	4.827.100	4.799.360	261.230	1%
B.8.c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	8.680.890	10.142.614	- 613.466	-14%
B.9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	5.435.051	-	2.873.368	0%
B.10)	Variazione delle rimanenze	709.525	- 144.491	- 2.874.541	-591%
B.10.a)	Variazione delle rimanenze sanitarie	753.256	- 157.804	- 2.773.916	-577%
B.10.b)	Variazione delle rimanenze non sanitarie	- 43.731	13.314	- 100.625	-428%
B.11)	Accantonamenti	57.429.526	37.082.265	3.616.819	55%
B.11.a)	Accantonamenti per rischi	15.759.501	24.779.611	- 2.184.415	-36%
B.11.b)	Accantonamenti per premio operosità	850.000	500.000	-	70%
B.11.c)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	18.251.648	3.776.853	4.324.288	383%
B.11.d)	Altri accantonamenti	22.568.378	8.025.801	1.476.946	181%
B)	TOTALE B)	1.251.224.230	1.183.721.049	31.572.455	6%
	Differenza tra valore e costi della produzione	15.778.029	14.400.721	-17.361.067	10%
C)	Proventi e oneri finanziari	667.125	- 6.005.847	4.989.351	-111%
C.1)	Interessi attivi e altri proventi finanziari	1.054.443	65.446	- 274.645	1511%
C.2)	Interessi passivi e altri oneri finanziari	387.318	6.071.292	- 5.263.996	-94%
C)	TOTALE C)	667.125	- 6.005.847	4.989.351	-111%
D)	Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-	0%
D.1)	Rivalutazioni	-	-	-	0%
D.2)	Svalutazioni	-	-	-	0%
D)	TOTALE D)	-	-	-	0%
E)	Proventi e oneri straordinari	46.858.678	7.519.094	23.951.359	523%
E.1)	Proventi straordinari	138.944.118	13.819.618	33.325.324	905%
E.1.a)	Plusvalenze	-	-	-	0%
E.1.b)	Altri proventi straordinari	138.944.118	13.819.618	33.325.324	905%
E.2)	Oneri straordinari	92.085.440	6.300.524	9.373.965	1362%
E.2.a)	Minusvalenze	-	-	-	0%
E.2.b)	Altri oneri straordinari	92.085.440	6.300.524	9.373.965	1362%
E)	TOTALE E)	46.858.678	7.519.094	23.951.359	523%
	Risultato prima delle imposte	63.303.832	15.913.968	11.579.643	298%
Y)	Imposte sul reddito dell'esercizio	15.820.298	15.913.968	673.906	-1%
Y.1)	IRAP	15.728.987	15.819.611	707.014	-1%
Y.1.a)	IRAP relativa a personale dipendente	14.651.912	14.616.441	781.958	0%
Y.1.b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro indipendente	729.071	842.798	- 32.136	-13%
Y.1.c)	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	348.004	360.372	- 42.809	-3%
Y.1.d)	IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	0%
Y.2)	IRES	91.311	94.357	6.951	-3%
Y.3)	Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	- 40.059	0%
Y)	Totale Y)	15.820.298	15.913.968	673.906	-1%
	Utile (perdita) dell'esercizio	47.483.535	-	10.905.737	0%

ALLEGATO 7 - CONTO ECONOMICO AZIENDALE DEL SSR

Conto Economico - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Viterbo					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
A)	Valore della produzione	706.721.032	674.537.889	14.211.388	5%
A.1)	Contributi in c/esercizio	649.227.590	619.098.169	12.713.222	5%
A.1.a)	Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	640.338.498	614.159.489	8.715.469	4%
A.1.b)	Contributi in c/esercizio - extra fondo	8.535.302	4.141.638	4.045.510	106%
A.1.b.1)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	36.392	450.462	- 641.621	-92%
A.1.b.2)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	0%
A.1.b.3)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	0%
A.1.b.4)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	2.404.906	1.011.953	3.030.125	138%
A.1.b.5)	Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	17.145	4.998	4.096	243%
A.1.b.6)	Contributi da altri soggetti pubblici	6.076.859	2.674.225	1.652.910	127%
A.1.c)	Contributi in c/esercizio - per ricerca	13.029	47.980	- 61.656	-73%
A.1.c.1)	da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	0%
A.1.c.2)	da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	0%
A.1.c.3)	da Regione e altri soggetti pubblici	13.029	47.980	- 61.656	-73%
A.1.c.4)	da privati	-	-	-	0%
A.1.d)	Contributi in c/esercizio - da privati	340.760	749.062	13.900	-55%
A.2)	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 6.697.970	- 3.374.130	764.541	99%
A.3)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.208.807	563.764	- 5.333.891	114%
A.4)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	37.099.496	36.330.721	3.625.512	2%
A.4.a)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	30.175.214	29.468.271	2.673.386	2%
A.4.b)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	5.155.639	5.094.452	446.385	1%
A.4.c)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	1.768.643	1.767.998	505.741	0%
A.5)	Concorsi, recuperi e rimborsi	10.703.958	9.290.566	1.759.518	15%
A.6)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	4.637.871	3.866.863	1.116.629	20%
A.7)	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	9.762.474	8.278.195	- 278.194	18%
A.8)	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	0%
A.9)	Altri ricavi e proventi	778.807	483.741	- 155.950	61%
A)	TOTALE A)	706.721.032	674.537.889	14.211.388	5%
B)	Costi della produzione	694.403.308	663.153.902	31.572.455	5%
B.1)	Acquisti di beni	100.379.148	95.530.665	9.411.617	5%
B.1.a)	Acquisti di beni sanitari	99.543.297	94.711.762	9.366.728	5%
B.1.b)	Acquisti di beni non sanitari	835.851	818.903	44.889	2%
B.2)	Acquisti di servizi sanitari	325.164.832	311.397.331	8.254.566	4%
B.2.a)	Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	35.638.151	36.719.565	- 1.684.575	-3%
B.2.b)	Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	46.939.021	46.384.471	- 426.974	1%
B.2.c)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	29.804.412	27.212.038	4.936.851	10%
B.2.d)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	23.387.011	21.779.119	1.084.614	7%
B.2.e)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	3.582.031	3.374.823	- 1.512.562	6%
B.2.f)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	6.289.677	6.469.871	- 3.083.988	-3%
B.2.g)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	85.799.583	78.162.680	2.184.932	10%
B.2.h)	Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	12.772.143	13.208.590	- 185.673	-3%
B.2.i)	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	23.503.336	22.310.047	4.315.129	5%
B.2.j)	Acquisti prestazioni termali in convenzione	1.479.267	1.133.027	210.219	31%
B.2.k)	Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	564.302	685.983	314.895	-18%
B.2.l)	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	34.378.878	33.211.555	3.542.094	4%
B.2.m)	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	4.335.827	4.303.277	- 294.724	1%
B.2.n)	Rimborsi Assegni e contributi sanitari	4.019.672	4.108.015	- 1.922.295	-2%
B.2.o)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	9.101.249	9.885.379	768.155	-8%
B.2.p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	3.570.272	2.448.890	8.467	46%
B.2.q)	Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	0%
B.3)	Acquisti di servizi non sanitari	44.426.594	41.374.668	- 2.443.648	7%
B.3.a)	Servizi non sanitari	43.080.439	39.768.088	- 2.647.456	8%
B.3.b)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.179.373	1.458.202	276.798	-19%
B.3.c)	Formazione	166.782	148.378	- 72.991	12%

ALLEGATO 7 - CONTO ECONOMICO AZIENDALE DEL SSR

Conto Economico - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Viterbo					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
B.4)	Manutenzione e riparazione	5.530.967	5.433.253	3.297.518	2%
B.5)	Godimento di beni di terzi	6.347.550	6.592.562	- 212.343	-4%
B.6)	Costi del personale	178.269.705	172.205.770	11.450.839	4%
B.6.a)	Personale dirigente medico	59.102.429	56.672.539	6.863.933	4%
B.6.b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	11.535.825	11.473.692	1.849.026	1%
B.6.c)	Personale comparto ruolo sanitario	77.915.435	76.000.960	1.574.716	3%
B.6.d)	Personale dirigente altri ruoli	2.136.227	2.220.677	- 44.552	-4%
B.6.e)	Personale comparto altri ruoli	27.579.788	25.837.903	1.207.715	7%
B.7)	Oneri diversi di gestione	1.658.453	1.632.081	- 1.523.545	2%
B.8)	Ammortamenti	9.845.262	8.483.272	- 278.194	16%
B.8.a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	177.148	128.177	74.041	38%
B.8.b)	Ammortamenti dei Fabbricati	4.276.328	3.570.332	261.230	20%
B.8.c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	5.391.785	4.784.763	- 613.466	13%
B.9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	193.838	-	2.873.368	0%
B.10)	Variazione delle rimanenze	- 1.312.952	107.230	- 2.874.541	-1324%
B.10.a)	Variazione delle rimanenze sanitarie	- 1.261.334	131.541	- 2.773.916	-1059%
B.10.b)	Variazione delle rimanenze non sanitarie	- 51.619	- 24.311	- 100.625	112%
B.11)	Accantonamenti	23.899.913	20.397.070	3.616.819	17%
B.11.a)	Accantonamenti per rischi	9.880.432	7.329.216	- 2.184.415	35%
B.11.b)	Accantonamenti per premio operosità	353.096	344.235	-	3%
B.11.c)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	4.783.541	1.432.147	4.324.288	234%
B.11.d)	Altri accantonamenti	8.882.844	11.291.472	1.476.946	-21%
B)	TOTALE B)	694.403.308	663.153.902	31.572.455	5%
	Differenza tra valore e costi della produzione	12.317.724	11.383.987	-17.361.067	8%
C)	Proventi e oneri finanziari	8.838	- 970.682	4.989.351	-101%
C.1)	Interessi attivi e altri proventi finanziari	9.785	10.410	- 274.645	-6%
C.2)	Interessi passivi e altri oneri finanziari	948	981.092	- 5.263.996	-100%
C)	TOTALE C)	8.838	- 970.682	4.989.351	-101%
D)	Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-	0%
D.1)	Rivalutazioni	-	-	-	0%
D.2)	Svalutazioni	-	-	-	0%
D)	TOTALE D)	-	-	-	0%
E)	Proventi e oneri straordinari	28.522.616	2.037.056	23.951.359	1300%
E.1)	Proventi straordinari	46.170.597	5.666.860	33.325.324	715%
E.1.a)	Plusvalenze	-	-	-	0%
E.1.b)	Altri proventi straordinari	46.170.597	5.666.860	33.325.324	715%
E.2)	Oneri straordinari	17.647.981	3.629.804	9.373.965	386%
E.2.a)	Minusvalenze	-	-	-	0%
E.2.b)	Altri oneri straordinari	17.647.981	3.629.804	9.373.965	386%
E)	TOTALE E)	28.522.616	2.037.056	23.951.359	1300%
	Risultato prima delle imposte	40.849.178	12.450.362	11.579.643	228%
Y)	Imposte sul reddito dell'esercizio	13.034.062	12.450.362	673.906	5%
Y.1)	IRAP	12.916.686	12.353.827	707.014	5%
Y.1.a)	IRAP relativa a personale dipendente	12.395.332	11.751.634	781.958	5%
Y.1.b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro indipendente	521.354	602.192	- 32.136	-13%
Y.1.c)	IRAP relativa ad attività di libera professione (intrafirma)	-	-	- 42.809	0%
Y.1.d)	IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	0%
Y.2)	IRES	117.376	96.535	6.951	22%
Y.3)	Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	- 40.059	0%
Y)	Totale Y)	13.034.062	12.450.362	673.906	5%
	Utile (perdita) dell'esercizio	27.815.116	-	10.905.737	0%

ALLEGATO 7 - CONTO ECONOMICO AZIENDALE DEL SSR

Conto Economico - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Rieti					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
A)	Valore della produzione	391.825.637	376.912.118	14.211.388	4%
A.1)	Contributi in c/esercizio	359.094.013	347.187.330	12.713.222	3%
A.1.a)	Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	355.863.117	344.257.031	8.715.469	3%
A.1.b)	Contributi in c/esercizio - extra fondo	3.224.684	2.891.913	4.045.510	12%
A.1.b.1)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	27.830	182.289	- 641.621	-85%
A.1.b.2)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	0%
A.1.b.3)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	0%
A.1.b.4)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	50.229	1.092.748	3.030.125	-95%
A.1.b.5)	Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	37.169	-	4.096	0%
A.1.b.6)	Contributi da altri soggetti pubblici	3.109.456	1.616.875	1.652.910	92%
A.1.c)	Contributi in c/esercizio - per ricerca	6.211	23.272	- 61.656	-73%
A.1.c.1)	da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	0%
A.1.c.2)	da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	0%
A.1.c.3)	da Regione e altri soggetti pubblici	6.211	23.272	- 61.656	-73%
A.1.c.4)	da privati	-	-	-	0%
A.1.d)	Contributi in c/esercizio - da privati	-	15.115	13.900	-100%
A.2)	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 3.106.959	- 4.595.428	764.541	-32%
A.3)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.169.482	1.921.331	- 5.333.891	-39%
A.4)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	16.757.997	14.965.780	3.625.512	12%
A.4.a)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	14.373.100	12.585.437	2.673.386	14%
A.4.b)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	1.422.633	1.358.747	446.385	5%
A.4.c)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	962.263	1.021.596	505.741	-6%
A.5)	Concorsi, recuperi e rimborsi	5.456.733	6.035.925	1.759.518	-10%
A.6)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.945.582	2.509.360	1.116.629	17%
A.7)	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	9.317.823	8.699.007	- 278.194	7%
A.8)	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	0%
A.9)	Altri ricavi e proventi	190.966	188.813	- 155.950	1%
A)	TOTALE A)	391.825.637	376.912.118	14.211.388	4%
B)	Costi della produzione	386.965.910	367.115.809	31.572.455	5%
B.1)	Acquisti di beni	48.992.050	46.947.152	9.411.617	4%
B.1.a)	Acquisti di beni sanitari	48.252.800	46.380.914	9.366.728	4%
B.1.b)	Acquisti di beni non sanitari	739.250	566.238	44.889	31%
B.2)	Acquisti di servizi sanitari	159.161.033	150.418.044	8.254.566	6%
B.2.a)	Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	18.071.820	20.231.346	- 1.684.575	-11%
B.2.b)	Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	24.343.209	24.383.881	- 426.974	0%
B.2.c)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	15.823.421	14.683.997	4.936.851	8%
B.2.d)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	7.861.987	6.547.499	1.084.614	20%
B.2.e)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	2.940.742	3.499.911	- 1.512.562	-16%
B.2.f)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	4.183.201	3.707.140	- 3.083.988	13%
B.2.g)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	42.552.302	38.521.159	2.184.932	10%
B.2.h)	Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	2.590.495	2.515.460	- 185.673	3%
B.2.i)	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	13.157.707	11.507.468	4.315.129	14%
B.2.j)	Acquisti prestazioni termali in convenzione	310.469	183.169	210.219	69%
B.2.k)	Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	1.799.720	1.694.781	314.895	6%
B.2.l)	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	9.878.793	9.203.967	3.542.094	7%
B.2.m)	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	1.092.719	1.098.979	- 294.724	-1%
B.2.n)	Rimborsi Assegni e contributi sanitari	2.769.312	2.789.303	- 1.922.295	-1%
B.2.o)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	10.794.167	9.066.594	768.155	19%
B.2.p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	990.968	783.391	8.467	26%
B.2.q)	Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	0%
B.3)	Acquisti di servizi non sanitari	33.405.951	34.018.714	- 2.443.648	-2%
B.3.a)	Servizi non sanitari	31.679.170	32.357.115	- 2.647.456	-2%
B.3.b)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.411.926	1.471.944	276.798	-4%
B.3.c)	Formazione	314.854	189.655	- 72.991	66%

ALLEGATO 7 - CONTO ECONOMICO AZIENDALE DEL SSR

Conto Economico - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Rieti					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
B.4)	Manutenzione e riparazione	5.878.598	5.870.542	3.297.518	0%
B.5)	Godimento di beni di terzi	3.868.059	3.184.236	- 212.343	21%
B.6)	Costi del personale	111.514.743	108.756.842	11.450.839	3%
B.6.a)	Personale dirigente medico	36.534.275	35.980.694	6.863.933	2%
B.6.b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	3.158.286	3.047.231	1.849.026	4%
B.6.c)	Personale comparto ruolo sanitario	52.229.809	50.381.923	1.574.716	4%
B.6.d)	Personale dirigente altri ruoli	1.149.569	1.162.898	- 44.552	-1%
B.6.e)	Personale comparto altri ruoli	18.442.804	18.184.096	1.207.715	1%
B.7)	Oneri diversi di gestione	1.962.312	2.148.351	- 1.523.545	-9%
B.8)	Ammortamenti	9.307.077	8.695.340	- 278.194	7%
B.8.a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	823.410	695.433	74.041	18%
B.8.b)	Ammortamenti dei Fabbricati	4.033.384	3.914.139	261.230	3%
B.8.c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.450.283	4.085.768	- 613.466	9%
B.9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	369.620	177.735	2.873.368	108%
B.10)	Variazione delle rimanenze	631.678	- 3.582.877	- 2.874.541	-118%
B.10.a)	Variazione delle rimanenze sanitarie	676.703	- 3.443.423	- 2.773.916	-120%
B.10.b)	Variazione delle rimanenze non sanitarie	- 45.025	- 139.455	- 100.625	-68%
B.11)	Accantonamenti	11.874.789	10.481.729	3.616.819	13%
B.11.a)	Accantonamenti per rischi	3.917.899	3.663.515	- 2.184.415	7%
B.11.b)	Accantonamenti per premio operosità	280.000	280.000	-	0%
B.11.c)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	2.567.414	881.384	4.324.288	191%
B.11.d)	Altri accantonamenti	5.109.476	5.656.830	1.476.946	-10%
B)	TOTALE B)	386.965.910	367.115.809	31.572.455	5%
	Differenza tra valore e costi della produzione	4.859.727	9.796.310	-17.361.067	-50%
C)	Proventi e oneri finanziari	2	- 1.020.193	4.989.351	-100%
C.1)	Interessi attivi e altri proventi finanziari	2	7	- 274.645	-75%
C.2)	Interessi passivi e altri oneri finanziari	-	1.020.199	- 5.263.996	-100%
C)	TOTALE C)	2	- 1.020.193	4.989.351	-100%
D)	Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-	0%
D.1)	Rivalutazioni	-	-	-	0%
D.2)	Svalutazioni	-	-	-	0%
D)	TOTALE D)	-	-	-	0%
E)	Proventi e oneri straordinari	3.115.747	- 881.654	23.951.359	-453%
E.1)	Proventi straordinari	4.881.274	1.580.689	33.325.324	209%
E.1.a)	Plusvalenze	-	-	-	0%
E.1.b)	Altri proventi straordinari	4.881.274	1.580.689	33.325.324	209%
E.2)	Oneri straordinari	1.765.527	2.462.343	9.373.965	-28%
E.2.a)	Minusvalenze	10.746	3.667	-	193%
E.2.b)	Altri oneri straordinari	1.754.781	2.458.677	9.373.965	-29%
E)	TOTALE E)	3.115.747	- 881.654	23.951.359	-453%
	Risultato prima delle imposte	7.975.475	7.894.463	11.579.643	1%
Y)	Imposte sul reddito dell'esercizio	7.975.475	7.894.463	673.906	1%
Y.1)	IRAP	7.916.179	7.834.960	707.014	1%
Y.1.a)	IRAP relativa a personale dipendente	6.893.440	6.864.647	781.958	0%
Y.1.b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro indipendente	750.728	759.908	- 32.136	-1%
Y.1.c)	IRAP relativa ad attività di libera professione (intrafirma)	272.011	210.405	- 42.809	29%
Y.1.d)	IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	0%
Y.2)	IRES	59.296	59.503	6.951	0%
Y.3)	Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	- 40.059	0%
Y)	Totale Y)	7.975.475	7.894.463	673.906	1%
	Utile (perdita) dell'esercizio	-	-	10.905.737	0%

ALLEGATO 7 - CONTO ECONOMICO AZIENDALE DEL SSR

Conto Economico - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Latina					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
A)	Valore della produzione	1.072.715.551	1.101.166.428	14.211.388	-3%
A.1)	Contributi in c/esercizio	963.090.415	997.094.007	12.713.222	-3%
A.1.a)	Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	949.869.297	988.029.838	8.715.469	-4%
A.1.b)	Contributi in c/esercizio - extra fondo	13.180.069	8.943.439	4.045.510	47%
A.1.b.1)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	126.851	405.387	- 641.621	-69%
A.1.b.2)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	0%
A.1.b.3)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	0%
A.1.b.4)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	2.731.260	3.627.453	3.030.125	-25%
A.1.b.5)	Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	23.588	300.600	4.096	-92%
A.1.b.6)	Contributi da altri soggetti pubblici	10.298.370	4.609.998	1.652.910	123%
A.1.c)	Contributi in c/esercizio - per ricerca	26.048	95.730	- 61.656	-73%
A.1.c.1)	da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	0%
A.1.c.2)	da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	0%
A.1.c.3)	da Regione e altri soggetti pubblici	26.048	95.730	- 61.656	-73%
A.1.c.4)	da privati	-	-	-	0%
A.1.d)	Contributi in c/esercizio - da privati	15.000	25.000	13.900	-40%
A.2)	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 7.992.768	- 7.207.467	764.541	11%
A.3)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.399.673	3.836.232	- 5.333.891	-64%
A.4)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	77.121.197	72.349.242	3.625.512	7%
A.4.a)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	62.695.308	60.969.100	2.673.386	3%
A.4.b)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	4.923.577	4.645.943	446.385	6%
A.4.c)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	9.502.312	6.734.198	505.741	41%
A.5)	Concorsi, recuperi e rimborsi	16.071.138	14.211.641	1.759.518	13%
A.6)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	4.108.666	3.368.232	1.116.629	22%
A.7)	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	18.255.966	17.004.475	- 278.194	7%
A.8)	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	0%
A.9)	Altri ricavi e proventi	661.265	510.067	- 155.950	30%
A)	TOTALE A)	1.072.715.551	1.101.166.428	14.211.388	-3%
B)	Costi della produzione	1.122.825.619	1.087.619.774	31.572.455	3%
B.1)	Acquisti di beni	165.198.032	154.776.259	9.411.617	7%
B.1.a)	Acquisti di beni sanitari	164.636.330	154.238.853	9.366.728	7%
B.1.b)	Acquisti di beni non sanitari	561.702	537.406	44.889	5%
B.2)	Acquisti di servizi sanitari	611.067.881	595.856.778	8.254.566	3%
B.2.a)	Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	63.044.513	63.864.456	- 1.684.575	-1%
B.2.b)	Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	82.080.435	82.966.741	- 426.974	-1%
B.2.c)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	74.558.197	69.249.166	4.936.851	8%
B.2.d)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	17.980.899	17.298.314	1.084.614	4%
B.2.e)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	11.435.669	12.212.531	- 1.512.562	-6%
B.2.f)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	15.754.640	15.613.023	- 3.083.988	1%
B.2.g)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	202.300.221	198.161.860	2.184.932	2%
B.2.h)	Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	18.056.298	17.500.083	- 185.673	3%
B.2.i)	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	49.774.092	45.654.091	4.315.129	9%
B.2.j)	Acquisti prestazioni termali in convenzione	1.908.088	1.558.945	210.219	22%
B.2.k)	Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	4.966.627	4.908.104	314.895	1%
B.2.l)	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	42.849.558	40.928.311	3.542.094	5%
B.2.m)	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	3.900.962	3.725.212	- 294.724	5%
B.2.n)	Rimborsi Assegni e contributi sanitari	8.158.416	7.891.307	- 1.922.295	3%
B.2.o)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	13.644.485	13.727.238	768.155	-1%
B.2.p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	654.781	597.395	8.467	10%
B.2.q)	Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	0%
B.3)	Acquisti di servizi non sanitari	50.564.946	56.492.518	- 2.443.648	-10%
B.3.a)	Servizi non sanitari	49.952.351	55.799.827	- 2.647.456	-10%
B.3.b)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	370.606	485.138	276.798	-24%
B.3.c)	Formazione	241.989	207.554	- 72.991	17%

ALLEGATO 7 - CONTO ECONOMICO AZIENDALE DEL SSR

Conto Economico - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Latina					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
B.4)	Manutenzione e riparazione	9.846.518	9.901.306	3.297.518	-1%
B.5)	Godimento di beni di terzi	4.041.322	4.300.470	- 212.343	-6%
B.6)	Costi del personale	207.535.898	200.137.295	11.450.839	4%
B.6.a)	Personale dirigente medico	73.276.177	71.465.014	6.863.933	3%
B.6.b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	7.557.790	7.031.906	1.849.026	7%
B.6.c)	Personale comparto ruolo sanitario	102.493.367	98.433.949	1.574.716	4%
B.6.d)	Personale dirigente altri ruoli	2.289.548	2.043.162	- 44.552	12%
B.6.e)	Personale comparto altri ruoli	21.919.016	21.163.264	1.207.715	4%
B.7)	Oneri diversi di gestione	2.408.294	2.363.001	- 1.523.545	2%
B.8)	Ammortamenti	19.425.924	18.286.687	- 278.194	6%
B.8.a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	2.321.624	2.142.056	74.041	8%
B.8.b)	Ammortamenti dei Fabbricati	7.543.011	7.543.011	261.230	0%
B.8.c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	9.561.288	8.601.620	- 613.466	11%
B.9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	4.434.667	-	2.873.368	0%
B.10)	Variazione delle rimanenze	- 1.931.320	1.707.674	- 2.874.541	-213%
B.10.a)	Variazione delle rimanenze sanitarie	- 1.920.542	1.717.230	- 2.773.916	-212%
B.10.b)	Variazione delle rimanenze non sanitarie	- 10.778	- 9.556	- 100.625	13%
B.11)	Accantonamenti	50.233.458	43.797.785	3.616.819	15%
B.11.a)	Accantonamenti per rischi	26.072.661	15.753.036	- 2.184.415	66%
B.11.b)	Accantonamenti per premio operosità	436.004	718.996	-	-39%
B.11.c)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	16.547.397	5.938.869	4.324.288	179%
B.11.d)	Altri accantonamenti	7.177.394	21.386.883	1.476.946	-66%
B)	TOTALE B)	1.122.825.619	1.087.619.774	31.572.455	3%
	Differenza tra valore e costi della produzione	- 50.110.068	13.546.655	-17.361.067	-470%
C)	Proventi e oneri finanziari	- 385.684	- 4.767.846	4.989.351	-92%
C.1)	Interessi attivi e altri proventi finanziari	3.048	1.128	- 274.645	170%
C.2)	Interessi passivi e altri oneri finanziari	388.731	4.768.975	- 5.263.996	-92%
C)	TOTALE C)	- 385.684	- 4.767.846	4.989.351	-92%
D)	Rettifiche di valore di attivita' finanziarie	-	-	-	0%
D.1)	Rivalutazioni	-	-	-	0%
D.2)	Svalutazioni	-	-	-	0%
D)	TOTALE D)	-	-	-	0%
E)	Proventi e oneri straordinari	71.574.839	5.954.088	23.951.359	1102%
E.1)	Proventi straordinari	82.960.529	28.112.279	33.325.324	195%
E.1.a)	Plusvalenze	-	-	-	0%
E.1.b)	Altri proventi straordinari	82.960.529	28.112.279	33.325.324	195%
E.2)	Oneri straordinari	11.385.691	22.158.190	9.373.965	-49%
E.2.a)	Minusvalenze	-	-	-	0%
E.2.b)	Altri oneri straordinari	11.385.691	22.158.190	9.373.965	-49%
E)	TOTALE E)	71.574.839	5.954.088	23.951.359	1102%
	Risultato prima delle imposte	21.079.087	14.732.897	11.579.643	43%
Y)	Imposte sul reddito dell'esercizio	14.546.269	14.732.897	673.906	-1%
Y.1)	IRAP	14.249.787	14.509.777	707.014	-2%
Y.1.a)	IRAP relativa a personale dipendente	12.833.945	13.122.407	781.958	-2%
Y.1.b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro indipendente	944.207	974.901	- 32.136	-3%
Y.1.c)	IRAP relativa ad attivita' di libera professione (intramoenia)	471.636	412.469	- 42.809	14%
Y.1.d)	IRAP relativa ad attivita' commerciali	-	-	-	0%
Y.2)	IRES	296.482	223.119	6.951	33%
Y.3)	Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	- 40.059	0%
Y)	Totale Y)	14.546.269	14.732.897	673.906	-1%
	Utile (perdita) dell'esercizio	6.532.817	-	10.905.737	0%

ALLEGATO 7 - CONTO ECONOMICO AZIENDALE DEL SSR

Conto Economico - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Frosinone					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
A)	Valore della produzione	979.175.040	965.449.598	14.211.388	1%
A.1)	Contributi in c/esercizio	901.694.794	889.707.237	12.713.222	1%
A.1.a)	Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	883.097.783	882.790.630	8.715.469	0%
A.1.b)	Contributi in c/esercizio - extra fondo	18.575.601	6.829.704	4.045.510	172%
A.1.b.1)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	138.590	620.502	- 641.621	-78%
A.1.b.2)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	0%
A.1.b.3)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	0%
A.1.b.4)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	5.575.193	2.698.068	3.030.125	107%
A.1.b.5)	Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	4.096	0%
A.1.b.6)	Contributi da altri soggetti pubblici	12.861.819	3.511.134	1.652.910	266%
A.1.c)	Contributi in c/esercizio - per ricerca	20.731	77.567	- 61.656	-73%
A.1.c.1)	da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	0%
A.1.c.2)	da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	0%
A.1.c.3)	da Regione e altri soggetti pubblici	20.731	77.567	- 61.656	-73%
A.1.c.4)	da privati	-	-	-	0%
A.1.d)	Contributi in c/esercizio - da privati	679	9.335	13.900	-93%
A.2)	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 7.399.070	- 11.609.395	764.541	-36%
A.3)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	222.938	1.459.272	- 5.333.891	-85%
A.4)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	45.894.167	41.846.391	3.625.512	10%
A.4.a)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	34.645.103	32.711.292	2.673.386	6%
A.4.b)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	2.953.138	2.870.809	446.385	3%
A.4.c)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	8.295.925	6.264.290	505.741	32%
A.5)	Concorsi, recuperi e rimborsi	15.009.902	12.793.647	1.759.518	17%
A.6)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	5.750.436	4.799.278	1.116.629	20%
A.7)	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	17.616.903	26.104.306	- 278.194	-33%
A.8)	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	0%
A.9)	Altri ricavi e proventi	384.970	348.863	- 155.950	10%
A)	TOTALE A)	979.175.040	965.449.598	14.211.388	1%
B)	Costi della produzione	1.000.068.644	947.588.155	31.572.455	6%
B.1)	Acquisti di beni	129.717.106	122.049.747	9.411.617	6%
B.1.a)	Acquisti di beni sanitari	127.852.376	120.694.632	9.366.728	6%
B.1.b)	Acquisti di beni non sanitari	1.864.730	1.355.115	44.889	38%
B.2)	Acquisti di servizi sanitari	501.700.211	482.199.308	8.254.566	4%
B.2.a)	Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	56.815.911	57.364.474	- 1.684.575	-1%
B.2.b)	Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	71.628.070	71.468.212	- 426.974	0%
B.2.c)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	54.341.453	51.132.526	4.936.851	6%
B.2.d)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	11.518.922	10.132.189	1.084.614	14%
B.2.e)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	10.135.877	11.429.338	- 1.512.562	-11%
B.2.f)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	15.086.337	13.873.858	- 3.083.988	9%
B.2.g)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	157.043.917	150.951.340	2.184.932	4%
B.2.h)	Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	11.798.821	11.777.603	- 185.673	0%
B.2.i)	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	39.812.183	36.355.177	4.315.129	10%
B.2.j)	Acquisti prestazioni termali in convenzione	1.712.460	1.514.967	210.219	13%
B.2.k)	Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	4.849.086	5.491.950	314.895	-12%
B.2.l)	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	40.770.950	37.892.898	3.542.094	8%
B.2.m)	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	2.078.229	2.078.229	- 294.724	0%
B.2.n)	Rimborsi Assegni e contributi sanitari	8.250.960	7.594.297	- 1.922.295	9%
B.2.o)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	11.745.734	10.721.457	768.155	10%
B.2.p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	4.111.300	2.420.794	8.467	70%
B.2.q)	Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	0%
B.3)	Acquisti di servizi non sanitari	63.710.740	61.071.278	- 2.443.648	4%
B.3.a)	Servizi non sanitari	62.216.246	59.328.381	- 2.647.456	5%
B.3.b)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.243.163	1.654.367	276.798	-25%
B.3.c)	Formazione	251.332	88.531	- 72.991	184%

ALLEGATO 7 - CONTO ECONOMICO AZIENDALE DEL SSR

Conto Economico - Consuntivo 2023 - Azienda: ASL Frosinone					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
B.4)	Manutenzione e riparazione	14.489.289	14.258.862	3.297.518	2%
B.5)	Godimento di beni di terzi	1.900.929	1.830.618	- 212.343	4%
B.6)	Costi del personale	234.611.723	217.105.783	11.450.839	8%
B.6.a)	Personale dirigente medico	78.732.740	80.159.435	6.863.933	-2%
B.6.b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	10.959.193	10.103.302	1.849.026	8%
B.6.c)	Personale comparto ruolo sanitario	116.239.438	97.803.208	1.574.716	19%
B.6.d)	Personale dirigente altri ruoli	2.259.798	2.355.960	- 44.552	-4%
B.6.e)	Personale comparto altri ruoli	26.420.554	26.683.878	1.207.715	-1%
B.7)	Oneri diversi di gestione	3.938.339	4.632.010	- 1.523.545	-15%
B.8)	Ammortamenti	17.616.903	26.104.306	- 278.194	-33%
B.8.a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	140.235	139.541	74.041	0%
B.8.b)	Ammortamenti dei Fabbricati	10.231.174	12.930.449	261.230	-21%
B.8.c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	7.245.494	13.034.315	- 613.466	-44%
B.9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	7.672.681	-	2.873.368	0%
B.10)	Variazione delle rimanenze	- 2.765.354	- 851.413	- 2.874.541	225%
B.10.a)	Variazione delle rimanenze sanitarie	- 2.653.901	- 899.594	- 2.773.916	195%
B.10.b)	Variazione delle rimanenze non sanitarie	- 111.453	48.182	- 100.625	-331%
B.11)	Accantonamenti	27.476.077	19.187.657	3.616.819	43%
B.11.a)	Accantonamenti per rischi	13.847.419	10.253.430	- 2.184.415	35%
B.11.b)	Accantonamenti per premio operosità	530.644	537.515	-	-1%
B.11.c)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	6.685.167	1.809.151	4.324.288	270%
B.11.d)	Altri accantonamenti	6.412.847	6.587.561	1.476.946	-3%
B)	TOTALE B)	1.000.068.644	947.588.155	31.572.455	6%
	Differenza tra valore e costi della produzione	- 20.893.604	17.861.443	-17.361.067	-217%
C)	Proventi e oneri finanziari	- 975.229	- 2.999.383	4.989.351	-67%
C.1)	Interessi attivi e altri proventi finanziari	25.499	1.969	- 274.645	1195%
C.2)	Interessi passivi e altri oneri finanziari	1.000.728	3.001.352	- 5.263.996	-67%
C)	TOTALE C)	- 975.229	- 2.999.383	4.989.351	-67%
D)	Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-	0%
D.1)	Rivalutazioni	-	-	-	0%
D.2)	Svalutazioni	-	-	-	0%
D)	TOTALE D)	-	-	-	0%
E)	Proventi e oneri straordinari	38.572.319	1.246.937	23.951.359	2993%
E.1)	Proventi straordinari	83.678.099	3.174.240	33.325.324	2536%
E.1.a)	Plusvalenze	-	-	-	0%
E.1.b)	Altri proventi straordinari	83.678.099	3.174.240	33.325.324	2536%
E.2)	Oneri straordinari	45.105.780	1.927.302	9.373.965	2240%
E.2.a)	Minusvalenze	-	-	-	0%
E.2.b)	Altri oneri straordinari	45.105.780	1.927.302	9.373.965	2240%
E)	TOTALE E)	38.572.319	1.246.937	23.951.359	2993%
	Risultato prima delle imposte	16.703.486	16.108.997	11.579.643	4%
Y)	Imposte sul reddito dell'esercizio	16.703.486	16.108.997	673.906	4%
Y.1)	IRAP	16.418.115	15.823.169	707.014	4%
Y.1.a)	IRAP relativa a personale dipendente	15.413.840	14.558.321	781.958	6%
Y.1.b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro indipendente	1.004.275	1.075.955	- 32.136	-7%
Y.1.c)	IRAP relativa ad attività di libera professione (intrafirma)	-	188.893	- 42.809	-100%
Y.1.d)	IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	0%
Y.2)	IRES	285.371	285.828	6.951	0%
Y.3)	Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	- 40.059	0%
Y)	Totale Y)	16.703.486	16.108.997	673.906	4%
	Utile (perdita) dell'esercizio	-	-	10.905.737	0%

ALLEGATO 7 - CONTO ECONOMICO AZIENDALE DEL SSR

Conto Economico - Consuntivo 2023 - Azienda: San Camillo					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
A)	Valore della produzione	344.324.653	332.291.171	14.211.388	4%
A.1)	Contributi in c/esercizio	68.583.022	69.096.996	12.713.222	-1%
A.1.a)	Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	65.704.215	68.302.691	8.715.469	-4%
A.1.b)	Contributi in c/esercizio - extra fondo	2.619.907	645.549	4.045.510	306%
A.1.b.1)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	23.917	94.163	- 641.621	-75%
A.1.b.2)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	0%
A.1.b.3)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	0%
A.1.b.4)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	3.030.125	0%
A.1.b.5)	Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	4.096	0%
A.1.b.6)	Contributi da altri soggetti pubblici	2.595.990	551.386	1.652.910	371%
A.1.c)	Contributi in c/esercizio - per ricerca	223.900	147.600	- 61.656	52%
A.1.c.1)	da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	0%
A.1.c.2)	da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	63.600	-	-	0%
A.1.c.3)	da Regione e altri soggetti pubblici	12.000	42.600	- 61.656	-72%
A.1.c.4)	da privati	148.300	105.000	-	41%
A.1.d)	Contributi in c/esercizio - da privati	35.000	1.155	13.900	2930%
A.2)	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 6.890.435	- 5.902.222	764.541	17%
A.3)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	74.981	3.210.238	- 5.333.891	-98%
A.4)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	259.107.358	243.592.943	3.625.512	6%
A.4.a)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	239.551.096	224.307.670	2.673.386	7%
A.4.b)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	16.347.175	15.952.286	446.385	2%
A.4.c)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	3.209.086	3.332.987	505.741	-4%
A.5)	Concorsi, recuperi e rimborsi	2.882.950	4.693.284	1.759.518	-39%
A.6)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	3.040.541	2.659.522	1.116.629	14%
A.7)	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	16.696.580	13.964.746	- 278.194	20%
A.8)	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	0%
A.9)	Altri ricavi e proventi	829.656	975.664	- 155.950	-15%
A)	TOTALE A)	344.324.653	332.291.171	14.211.388	4%
B)	Costi della produzione	479.002.154	445.659.036	31.572.455	7%
B.1)	Acquisti di beni	99.687.068	93.870.957	9.411.617	6%
B.1.a)	Acquisti di beni sanitari	99.022.357	93.234.556	9.366.728	6%
B.1.b)	Acquisti di beni non sanitari	664.711	636.401	44.889	4%
B.2)	Acquisti di servizi sanitari	23.116.864	25.133.090	8.254.566	-8%
B.2.a)	Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	- 1.684.575	0%
B.2.b)	Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	- 426.974	0%
B.2.c)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	310.062	339.326	4.936.851	-9%
B.2.d)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	1.084.614	0%
B.2.e)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	- 1.512.562	0%
B.2.f)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	- 3.083.988	0%
B.2.g)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	2.184.932	0%
B.2.h)	Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	- 185.673	0%
B.2.i)	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	4.315.129	0%
B.2.j)	Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	210.219	0%
B.2.k)	Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	645.643	1.173.910	314.895	-45%
B.2.l)	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	223.013	39.128	3.542.094	470%
B.2.m)	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	12.138.003	12.472.306	- 294.724	-3%
B.2.n)	Rimborsi Assegni e contributi sanitari	356.105	337.664	- 1.922.295	5%
B.2.o)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.330.760	3.197.096	768.155	-58%
B.2.p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	8.113.278	7.573.660	8.467	7%
B.2.q)	Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	0%
B.3)	Acquisti di servizi non sanitari	40.527.719	41.435.496	- 2.443.648	-2%
B.3.a)	Servizi non sanitari	39.829.543	40.903.969	- 2.647.456	-3%
B.3.b)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	570.902	411.925	276.798	39%
B.3.c)	Formazione	127.274	119.602	- 72.991	6%

ALLEGATO 7 - CONTO ECONOMICO AZIENDALE DEL SSR

Conto Economico - Consuntivo 2023 - Azienda: San Camillo					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
B.4)	Manutenzione e riparazione	14.734.674	15.567.361	3.297.518	-5%
B.5)	Godimento di beni di terzi	7.093.544	6.632.725	- 212.343	7%
B.6)	Costi del personale	239.152.997	231.006.147	11.450.839	4%
B.6.a)	Personale dirigente medico	89.098.488	86.396.030	6.863.933	3%
B.6.b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	7.571.025	7.850.242	1.849.026	-4%
B.6.c)	Personale comparto ruolo sanitario	114.484.390	110.260.251	1.574.716	4%
B.6.d)	Personale dirigente altri ruoli	2.782.907	2.157.802	- 44.552	29%
B.6.e)	Personale comparto altri ruoli	25.216.188	24.341.822	1.207.715	4%
B.7)	Oneri diversi di gestione	1.366.416	1.672.556	- 1.523.545	-18%
B.8)	Ammortamenti	19.980.531	17.248.696	- 278.194	16%
B.8.a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	1.102.804	733.295	74.041	50%
B.8.b)	Ammortamenti dei Fabbricati	7.577.678	7.496.246	261.230	1%
B.8.c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	11.300.048	9.019.155	- 613.466	25%
B.9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	14.637.489	-	2.873.368	0%
B.10)	Variazione delle rimanenze	- 815.041	- 5.190.695	- 2.874.541	-84%
B.10.a)	Variazione delle rimanenze sanitarie	- 1.023.087	- 4.912.843	- 2.773.916	-79%
B.10.b)	Variazione delle rimanenze non sanitarie	208.045	- 277.851	- 100.625	-175%
B.11)	Accantonamenti	19.519.895	18.282.703	3.616.819	7%
B.11.a)	Accantonamenti per rischi	9.715.696	12.655.449	- 2.184.415	-23%
B.11.b)	Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	0%
B.11.c)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	5.027.657	298.857	4.324.288	1582%
B.11.d)	Altri accantonamenti	4.776.542	5.328.397	1.476.946	-10%
B)	TOTALE B)	479.002.154	445.659.036	31.572.455	7%
	Differenza tra valore e costi della produzione	-134.677.500	-113.367.865	-17.361.067	19%
C)	Proventi e oneri finanziari	- 70.937	- 37.651	4.989.351	88%
C.1)	Interessi attivi e altri proventi finanziari	9.005	4	- 274.645	212787%
C.2)	Interessi passivi e altri oneri finanziari	79.942	37.655	- 5.263.996	112%
C)	TOTALE C)	- 70.937	- 37.651	4.989.351	88%
D)	Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-	0%
D.1)	Rivalutazioni	-	-	-	0%
D.2)	Svalutazioni	-	-	-	0%
D)	TOTALE D)	-	-	-	0%
E)	Proventi e oneri straordinari	35.363.329	2.130.211	23.951.359	1560%
E.1)	Proventi straordinari	58.457.650	3.880.023	33.325.324	1407%
E.1.a)	Plusvalenze	-	-	-	0%
E.1.b)	Altri proventi straordinari	58.457.650	3.880.023	33.325.324	1407%
E.2)	Oneri straordinari	23.094.322	1.749.812	9.373.965	1220%
E.2.a)	Minusvalenze	-	-	-	0%
E.2.b)	Altri oneri straordinari	23.094.322	1.749.812	9.373.965	1220%
E)	TOTALE E)	35.363.329	2.130.211	23.951.359	1560%
	Risultato prima delle imposte	- 99.385.109	-111.275.305	11.579.643	-11%
Y)	Imposte sul reddito dell'esercizio	15.982.301	16.226.164	673.906	-2%
Y.1)	IRAP	15.936.213	16.180.076	707.014	-2%
Y.1.a)	IRAP relativa a personale dipendente	14.905.522	15.155.377	781.958	-2%
Y.1.b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro indipendente	70.224	65.863	- 32.136	7%
Y.1.c)	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	960.467	958.837	- 42.809	0%
Y.1.d)	IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	0%
Y.2)	IRES	46.088	46.088	6.951	0%
Y.3)	Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	- 40.059	0%
Y)	Totale Y)	15.982.301	16.226.164	673.906	-2%
	Utile (perdita) dell'esercizio	-115.367.410	-127.501.469	10.905.737	-10%

ALLEGATO 7 - CONTO ECONOMICO AZIENDALE DEL SSR

Conto Economico - Consuntivo 2023 - Azienda: San Giovanni					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
A)	Valore della produzione	209.566.090	205.197.057	14.211.388	2%
A.1)	Contributi in c/esercizio	33.323.813	32.772.309	12.713.222	2%
A.1.a)	Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	32.506.992	29.916.899	8.715.469	9%
A.1.b)	Contributi in c/esercizio - extra fondo	778.831	2.823.466	4.045.510	-72%
A.1.b.1)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	78.102	- 641.621	-100%
A.1.b.2)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	0%
A.1.b.3)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	0%
A.1.b.4)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	2.494.073	3.030.125	-100%
A.1.b.5)	Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	18.004	18.004	4.096	0%
A.1.b.6)	Contributi da altri soggetti pubblici	760.827	233.286	1.652.910	226%
A.1.c)	Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	- 61.656	0%
A.1.c.1)	da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	0%
A.1.c.2)	da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	0%
A.1.c.3)	da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	- 61.656	0%
A.1.c.4)	da privati	-	-	-	0%
A.1.d)	Contributi in c/esercizio - da privati	37.990	31.944	13.900	19%
A.2)	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 3.341.552	- 730.444	764.541	357%
A.3)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	158.785	88.731	- 5.333.891	79%
A.4)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	163.492.984	157.908.508	3.625.512	4%
A.4.a)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	152.575.286	148.143.644	2.673.386	3%
A.4.b)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	9.320.003	8.126.444	446.385	15%
A.4.c)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	1.597.696	1.638.420	505.741	-2%
A.5)	Concorsi, recuperi e rimborsi	3.772.293	3.431.497	1.759.518	10%
A.6)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.971.726	2.022.860	1.116.629	-3%
A.7)	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	8.414.125	7.661.787	- 278.194	10%
A.8)	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	0%
A.9)	Altri ricavi e proventi	1.773.916	2.041.809	- 155.950	-13%
A)	TOTALE A)	209.566.090	205.197.057	14.211.388	2%
B)	Costi della produzione	287.978.430	279.006.182	31.572.455	3%
B.1)	Acquisti di beni	61.009.725	60.240.077	9.411.617	1%
B.1.a)	Acquisti di beni sanitari	60.631.926	59.884.829	9.366.728	1%
B.1.b)	Acquisti di beni non sanitari	377.800	355.248	44.889	6%
B.2)	Acquisti di servizi sanitari	20.475.587	19.411.282	8.254.566	5%
B.2.a)	Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	- 1.684.575	0%
B.2.b)	Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	- 426.974	0%
B.2.c)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	241.839	216.209	4.936.851	12%
B.2.d)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	1.084.614	0%
B.2.e)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	- 1.512.562	0%
B.2.f)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	- 3.083.988	0%
B.2.g)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	2.184.932	0%
B.2.h)	Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	- 185.673	0%
B.2.i)	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	4.315.129	0%
B.2.j)	Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	210.219	0%
B.2.k)	Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	269.595	169.303	314.895	59%
B.2.l)	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	135.849	43.419	3.542.094	213%
B.2.m)	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	7.075.528	6.370.586	- 294.724	11%
B.2.n)	Rimborsi Assegni e contributi sanitari	557	1.200	- 1.922.295	-54%
B.2.o)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	743.955	893.202	768.155	-17%
B.2.p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	12.008.265	11.717.364	8.467	2%
B.2.q)	Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	0%
B.3)	Acquisti di servizi non sanitari	30.910.175	32.094.255	- 2.443.648	-4%
B.3.a)	Servizi non sanitari	30.318.225	31.672.912	- 2.647.456	-4%
B.3.b)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	508.233	370.356	276.798	37%
B.3.c)	Formazione	83.716	50.987	- 72.991	64%

ALLEGATO 7 - CONTO ECONOMICO AZIENDALE DEL SSR

Conto Economico - Consuntivo 2023 - Azienda: San Giovanni					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
B.4)	Manutenzione e riparazione	7.091.161	6.831.760	3.297.518	4%
B.5)	Godimento di beni di terzi	1.787.410	1.760.543	- 212.343	2%
B.6)	Costi del personale	140.105.644	139.059.424	11.450.839	1%
B.6.a)	Personale dirigente medico	58.644.957	57.831.047	6.863.933	1%
B.6.b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	3.134.785	2.637.204	1.849.026	19%
B.6.c)	Personale comparto ruolo sanitario	62.869.874	62.704.180	1.574.716	0%
B.6.d)	Personale dirigente altri ruoli	1.600.070	1.539.532	- 44.552	4%
B.6.e)	Personale comparto altri ruoli	13.855.958	14.347.461	1.207.715	-3%
B.7)	Oneri diversi di gestione	2.187.416	1.931.157	- 1.523.545	13%
B.8)	Ammortamenti	8.414.125	7.661.787	- 278.194	10%
B.8.a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	99.425	62.508	74.041	59%
B.8.b)	Ammortamenti dei Fabbricati	5.233.085	5.159.927	261.230	1%
B.8.c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.081.615	2.439.352	- 613.466	26%
B.9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	4.067.420	-	2.873.368	0%
B.10)	Variazione delle rimanenze	- 46.489	224.865	- 2.874.541	-121%
B.10.a)	Variazione delle rimanenze sanitarie	- 23.405	220.746	- 2.773.916	-111%
B.10.b)	Variazione delle rimanenze non sanitarie	- 23.084	4.120	- 100.625	-660%
B.11)	Accantonamenti	11.976.257	9.791.033	3.616.819	22%
B.11.a)	Accantonamenti per rischi	7.761.105	6.222.683	- 2.184.415	25%
B.11.b)	Accantonamenti per premio operosità	14.052	27.855	-	-50%
B.11.c)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.621.383	248.982	4.324.288	551%
B.11.d)	Altri accantonamenti	2.579.717	3.291.514	1.476.946	-22%
B)	TOTALE B)	287.978.430	279.006.182	31.572.455	3%
	Differenza tra valore e costi della produzione	- 78.412.340	- 73.809.125	-17.361.067	6%
C)	Proventi e oneri finanziari	- 383.418	- 2.535.275	4.989.351	-85%
C.1)	Interessi attivi e altri proventi finanziari	0	0	- 274.645	236%
C.2)	Interessi passivi e altri oneri finanziari	383.418	2.535.275	- 5.263.996	-85%
C)	TOTALE C)	- 383.418	- 2.535.275	4.989.351	-85%
D)	Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-	0%
D.1)	Rivalutazioni	-	-	-	0%
D.2)	Svalutazioni	-	-	-	0%
D)	TOTALE D)	-	-	-	0%
E)	Proventi e oneri straordinari	5.212.495	- 430.592	23.951.359	-1311%
E.1)	Proventi straordinari	21.398.751	2.067.545	33.325.324	935%
E.1.a)	Plusvalenze	-	-	-	0%
E.1.b)	Altri proventi straordinari	21.398.751	2.067.545	33.325.324	935%
E.2)	Oneri straordinari	16.186.257	2.498.137	9.373.965	548%
E.2.a)	Minusvalenze	-	-	-	0%
E.2.b)	Altri oneri straordinari	16.186.257	2.498.137	9.373.965	548%
E)	TOTALE E)	5.212.495	- 430.592	23.951.359	-1311%
	Risultato prima delle imposte	- 73.583.263	- 76.774.992	11.579.643	-4%
Y)	Imposte sul reddito dell'esercizio	9.944.481	9.575.580	673.906	4%
Y.1)	IRAP	9.625.010	9.350.553	707.014	3%
Y.1.a)	IRAP relativa a personale dipendente	8.987.663	8.804.312	781.958	2%
Y.1.b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro indipendente	66.182	68.758	- 32.136	-4%
Y.1.c)	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	571.166	477.483	- 42.809	20%
Y.1.d)	IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	0%
Y.2)	IRES	319.471	225.027	6.951	42%
Y.3)	Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	- 40.059	0%
Y)	Totale Y)	9.944.481	9.575.580	673.906	4%
	Utile (perdita) dell'esercizio	- 83.527.745	- 86.350.573	10.905.737	-3%

ALLEGATO 7 - CONTO ECONOMICO AZIENDALE DEL SSR

Conto Economico - Consuntivo 2023 - Azienda: Policlinico Umberto I					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
A)	Valore della produzione	482.201.477	456.647.375	14.211.388	6%
A.1)	Contributi in c/esercizio	127.248.563	122.943.778	12.713.222	4%
A.1.a)	Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	123.586.488	120.655.025	8.715.469	2%
A.1.b)	Contributi in c/esercizio - extra fondo	3.113.448	1.754.547	4.045.510	77%
A.1.b.1)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	168.065	- 641.621	-100%
A.1.b.2)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	0%
A.1.b.3)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	0%
A.1.b.4)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	3.030.125	0%
A.1.b.5)	Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	4.096	0%
A.1.b.6)	Contributi da altri soggetti pubblici	3.113.448	1.586.481	1.652.910	96%
A.1.c)	Contributi in c/esercizio - per ricerca	548.628	534.207	- 61.656	3%
A.1.c.1)	da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	0%
A.1.c.2)	da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	70.000	-	-	0%
A.1.c.3)	da Regione e altri soggetti pubblici	261.900	435.907	- 61.656	-40%
A.1.c.4)	da privati	216.728	98.300	-	120%
A.1.d)	Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	13.900	0%
A.2)	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 5.399.920	- 5.642.199	764.541	-4%
A.3)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	520.102	568.951	- 5.333.891	-9%
A.4)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	335.932.117	319.610.162	3.625.512	5%
A.4.a)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	317.985.940	303.768.325	2.673.386	5%
A.4.b)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	13.464.831	12.109.640	446.385	11%
A.4.c)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	4.481.346	3.732.196	505.741	20%
A.5)	Concorsi, recuperi e rimborsi	9.950.060	7.354.075	1.759.518	35%
A.6)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	5.774.542	4.778.307	1.116.629	21%
A.7)	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	7.563.243	6.313.534	- 278.194	20%
A.8)	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	0%
A.9)	Altri ricavi e proventi	612.771	720.768	- 155.950	-15%
A)	TOTALE A)	482.201.477	456.647.375	14.211.388	6%
B)	Costi della produzione	644.978.576	582.542.159	31.572.455	11%
B.1)	Acquisti di beni	186.148.024	177.031.785	9.411.617	5%
B.1.a)	Acquisti di beni sanitari	182.669.287	172.927.575	9.366.728	6%
B.1.b)	Acquisti di beni non sanitari	3.478.737	4.104.210	44.889	-15%
B.2)	Acquisti di servizi sanitari	62.996.382	68.957.848	8.254.566	-9%
B.2.a)	Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	- 1.684.575	0%
B.2.b)	Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	- 426.974	0%
B.2.c)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	891.251	998.881	4.936.851	-11%
B.2.d)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	1.084.614	0%
B.2.e)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	- 1.512.562	0%
B.2.f)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	- 3.083.988	0%
B.2.g)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	2.184.932	0%
B.2.h)	Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	- 185.673	0%
B.2.i)	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	4.315.129	0%
B.2.j)	Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	210.219	0%
B.2.k)	Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	285.879	283.514	314.895	1%
B.2.l)	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	450.409	-	3.542.094	0%
B.2.m)	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	10.890.816	10.701.540	- 294.724	2%
B.2.n)	Rimborsi Assegni e contributi sanitari	1.088.587	892.516	- 1.922.295	22%
B.2.o)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	31.303.778	33.939.915	768.155	-8%
B.2.p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	18.085.662	22.141.482	8.467	-18%
B.2.q)	Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	0%
B.3)	Acquisti di servizi non sanitari	74.393.974	87.162.665	- 2.443.648	-15%
B.3.a)	Servizi non sanitari	68.366.230	80.098.198	- 2.647.456	-15%
B.3.b)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	5.837.397	6.976.498	276.798	-16%
B.3.c)	Formazione	190.348	87.969	- 72.991	116%

ALLEGATO 7 - CONTO ECONOMICO AZIENDALE DEL SSR

Conto Economico - Consuntivo 2023 - Azienda: Policlinico Umberto I					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
B.4)	Manutenzione e riparazione	15.333.315	15.274.413	3.297.518	0%
B.5)	Godimento di beni di terzi	4.424.325	4.467.504	- 212.343	-1%
B.6)	Costi del personale	204.929.423	196.167.302	11.450.839	4%
B.6.a)	Personale dirigente medico	70.157.316	66.574.726	6.863.933	5%
B.6.b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	7.195.870	5.376.180	1.849.026	34%
B.6.c)	Personale comparto ruolo sanitario	97.319.488	94.623.253	1.574.716	3%
B.6.d)	Personale dirigente altri ruoli	3.134.876	2.744.972	- 44.552	14%
B.6.e)	Personale comparto altri ruoli	27.121.874	26.848.171	1.207.715	1%
B.7)	Oneri diversi di gestione	4.005.284	4.156.738	- 1.523.545	-4%
B.8)	Ammortamenti	8.760.659	7.510.950	- 278.194	17%
B.8.a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	2.377.138	2.187.274	74.041	9%
B.8.b)	Ammortamenti dei Fabbricati	17.134	17.134	261.230	0%
B.8.c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	6.366.388	5.306.543	- 613.466	20%
B.9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	52.697.026	-	2.873.368	0%
B.10)	Variazione delle rimanenze	4.384.264	3.255.798	- 2.874.541	35%
B.10.a)	Variazione delle rimanenze sanitarie	4.353.143	3.153.773	- 2.773.916	38%
B.10.b)	Variazione delle rimanenze non sanitarie	31.121	102.025	- 100.625	-69%
B.11)	Accantonamenti	26.905.899	18.557.155	3.616.819	45%
B.11.a)	Accantonamenti per rischi	10.252.223	10.559.287	- 2.184.415	-3%
B.11.b)	Accantonamenti per premio operosità	45.027	45.027	-	0%
B.11.c)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	6.880.455	586.994	4.324.288	1072%
B.11.d)	Altri accantonamenti	9.728.194	7.365.847	1.476.946	32%
B)	TOTALE B)	644.978.576	582.542.159	31.572.455	11%
	Differenza tra valore e costi della produzione	-162.777.099	-125.894.784	-17.361.067	29%
C)	Proventi e oneri finanziari	97	- 121	4.989.351	-180%
C.1)	Interessi attivi e altri proventi finanziari	378	7	- 274.645	5010%
C.2)	Interessi passivi e altri oneri finanziari	281	128	- 5.263.996	119%
C)	TOTALE C)	97	- 121	4.989.351	-180%
D)	Rettifiche di valore di attivita' finanziarie	-	-	-	0%
D.1)	Rivalutazioni	-	-	-	0%
D.2)	Svalutazioni	-	-	-	0%
D)	TOTALE D)	-	-	-	0%
E)	Proventi e oneri straordinari	38.652.000	- 18.486.118	23.951.359	-309%
E.1)	Proventi straordinari	53.584.475	13.751.312	33.325.324	290%
E.1.a)	Plusvalenze	-	-	-	0%
E.1.b)	Altri proventi straordinari	53.584.475	13.751.312	33.325.324	290%
E.2)	Oneri straordinari	14.932.474	32.237.429	9.373.965	-54%
E.2.a)	Minusvalenze	-	-	-	0%
E.2.b)	Altri oneri straordinari	14.932.474	32.237.429	9.373.965	-54%
E)	TOTALE E)	38.652.000	- 18.486.118	23.951.359	-309%
	Risultato prima delle imposte	-124.125.002	-144.381.022	11.579.643	-14%
Y)	Imposte sul reddito dell'esercizio	14.847.632	16.295.427	673.906	-9%
Y.1)	IRAP	14.845.803	16.293.598	707.014	-9%
Y.1.a)	IRAP relativa a personale dipendente	13.760.505	15.232.308	781.958	-10%
Y.1.b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro indipendente	176.812	190.804	- 32.136	-7%
Y.1.c)	IRAP relativa ad attivita' di libera professione (intramoenia)	908.486	870.485	- 42.809	4%
Y.1.d)	IRAP relativa ad attivita' commerciali	-	-	-	0%
Y.2)	IRES	1.829	1.829	6.951	0%
Y.3)	Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	- 40.059	0%
Y)	Totale Y)	14.847.632	16.295.427	673.906	-9%
	Utile (perdita) dell'esercizio	-138.972.634	-160.676.449	10.905.737	-14%

ALLEGATO 7 - CONTO ECONOMICO AZIENDALE DEL SSR

Conto Economico - Consuntivo 2023 - Azienda: IFO					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
A)	Valore della produzione	216.772.139	203.306.156	14.211.388	7%
A.1)	Contributi in c/esercizio	47.434.574	44.303.167	12.713.222	7%
A.1.a)	Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	29.689.898	27.768.159	8.715.469	7%
A.1.b)	Contributi in c/esercizio - extra fondo	663.699	200.608	4.045.510	231%
A.1.b.1)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	48.750	- 641.621	-100%
A.1.b.2)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	0%
A.1.b.3)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	0%
A.1.b.4)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	62.400	3.030.125	-100%
A.1.b.5)	Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	4.096	0%
A.1.b.6)	Contributi da altri soggetti pubblici	663.699	89.458	1.652.910	642%
A.1.c)	Contributi in c/esercizio - per ricerca	17.080.976	16.334.401	- 61.656	5%
A.1.c.1)	da Ministero della Salute per ricerca corrente	9.680.719	10.531.494	-	-8%
A.1.c.2)	da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	2.842.659	968.605	-	193%
A.1.c.3)	da Regione e altri soggetti pubblici	2.464.018	2.446.143	- 61.656	1%
A.1.c.4)	da privati	2.093.581	2.388.159	-	-12%
A.1.d)	Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	13.900	0%
A.2)	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 1.811.870	- 1.869.998	764.541	-3%
A.3)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	7.969.874	7.706.079	- 5.333.891	3%
A.4)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	144.021.959	135.396.004	3.625.512	6%
A.4.a)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	131.160.168	124.393.507	2.673.386	5%
A.4.b)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	9.691.268	8.171.433	446.385	19%
A.4.c)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	3.170.522	2.831.063	505.741	12%
A.5)	Concorsi, recuperi e rimborsi	3.110.028	3.052.553	1.759.518	2%
A.6)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.881.421	1.903.729	1.116.629	-1%
A.7)	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	13.500.591	11.817.313	- 278.194	14%
A.8)	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	0%
A.9)	Altri ricavi e proventi	665.562	997.309	- 155.950	-33%
A)	TOTALE A)	216.772.139	203.306.156	14.211.388	7%
B)	Costi della produzione	251.514.497	240.580.609	31.572.455	5%
B.1)	Acquisti di beni	85.742.748	83.891.861	9.411.617	2%
B.1.a)	Acquisti di beni sanitari	85.560.672	83.737.542	9.366.728	2%
B.1.b)	Acquisti di beni non sanitari	182.075	154.319	44.889	18%
B.2)	Acquisti di servizi sanitari	16.379.950	15.094.756	8.254.566	9%
B.2.a)	Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	- 1.684.575	0%
B.2.b)	Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	- 426.974	0%
B.2.c)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-	-	4.936.851	0%
B.2.d)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	1.084.614	0%
B.2.e)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	- 1.512.562	0%
B.2.f)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	- 3.083.988	0%
B.2.g)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	2.184.932	0%
B.2.h)	Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	- 185.673	0%
B.2.i)	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	4.315.129	0%
B.2.j)	Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	210.219	0%
B.2.k)	Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	152.527	268.587	314.895	-43%
B.2.l)	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	3.542.094	0%
B.2.m)	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	7.482.755	6.400.811	- 294.724	17%
B.2.n)	Rimborsi Assegni e contributi sanitari	772.016	536.802	- 1.922.295	44%
B.2.o)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.586.566	2.753.995	768.155	-6%
B.2.p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	5.386.087	5.134.561	8.467	5%
B.2.q)	Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	0%
B.3)	Acquisti di servizi non sanitari	28.453.361	28.967.787	- 2.443.648	-2%
B.3.a)	Servizi non sanitari	27.360.632	27.849.094	- 2.647.456	-2%
B.3.b)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	888.080	965.423	276.798	-8%
B.3.c)	Formazione	204.649	153.271	- 72.991	34%

ALLEGATO 7 - CONTO ECONOMICO AZIENDALE DEL SSR

Conto Economico - Consuntivo 2023 - Azienda: IFO					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
B.4)	Manutenzione e riparazione	8.857.078	8.910.120	3.297.518	-1%
B.5)	Godimento di beni di terzi	1.923.905	2.162.835	- 212.343	-11%
B.6)	Costi del personale	80.623.069	74.806.550	11.450.839	8%
B.6.a)	Personale dirigente medico	32.249.294	30.208.601	6.863.933	7%
B.6.b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	7.627.454	7.347.126	1.849.026	4%
B.6.c)	Personale comparto ruolo sanitario	30.614.162	27.517.306	1.574.716	11%
B.6.d)	Personale dirigente altri ruoli	1.197.308	1.096.008	- 44.552	9%
B.6.e)	Personale comparto altri ruoli	8.934.850	8.637.510	1.207.715	3%
B.7)	Oneri diversi di gestione	1.554.530	1.513.160	- 1.523.545	3%
B.8)	Ammortamenti	13.500.591	11.817.313	- 278.194	14%
B.8.a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	290.944	259.782	74.041	12%
B.8.b)	Ammortamenti dei Fabbricati	7.319.188	7.267.971	261.230	1%
B.8.c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	5.890.458	4.289.561	- 613.466	37%
B.9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	110.959	-	2.873.368	0%
B.10)	Variazione delle rimanenze	- 319.382	- 19.736	- 2.874.541	1518%
B.10.a)	Variazione delle rimanenze sanitarie	- 316.809	- 18.607	- 2.773.916	1603%
B.10.b)	Variazione delle rimanenze non sanitarie	- 2.572	- 1.129	- 100.625	128%
B.11)	Accantonamenti	14.687.688	13.435.962	3.616.819	9%
B.11.a)	Accantonamenti per rischi	1.438.223	1.587.950	- 2.184.415	-9%
B.11.b)	Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	0%
B.11.c)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	9.119.832	7.987.403	4.324.288	14%
B.11.d)	Altri accantonamenti	4.129.633	3.860.609	1.476.946	7%
B)	TOTALE B)	251.514.497	240.580.609	31.572.455	5%
	Differenza tra valore e costi della produzione	- 34.742.358	- 37.274.452	-17.361.067	-7%
C)	Proventi e oneri finanziari	- 235.331	- 153.778	4.989.351	53%
C.1)	Interessi attivi e altri proventi finanziari	1	2	- 274.645	-44%
C.2)	Interessi passivi e altri oneri finanziari	235.332	153.781	- 5.263.996	53%
C)	TOTALE C)	- 235.331	- 153.778	4.989.351	53%
D)	Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-	0%
D.1)	Rivalutazioni	-	-	-	0%
D.2)	Svalutazioni	-	-	-	0%
D)	TOTALE D)	-	-	-	0%
E)	Proventi e oneri straordinari	10.286.538	1.027.673	23.951.359	901%
E.1)	Proventi straordinari	14.888.210	1.161.844	33.325.324	1181%
E.1.a)	Plusvalenze	-	-	-	0%
E.1.b)	Altri proventi straordinari	14.888.210	1.161.844	33.325.324	1181%
E.2)	Oneri straordinari	4.601.671	134.172	9.373.965	3330%
E.2.a)	Minusvalenze	-	-	-	0%
E.2.b)	Altri oneri straordinari	4.601.671	134.172	9.373.965	3330%
E)	TOTALE E)	10.286.538	1.027.673	23.951.359	901%
	Risultato prima delle imposte	- 24.691.151	- 36.400.558	11.579.643	-32%
Y)	Imposte sul reddito dell'esercizio	5.912.265	5.810.113	673.906	2%
Y.1)	IRAP	5.781.690	5.668.949	707.014	2%
Y.1.a)	IRAP relativa a personale dipendente	5.048.867	4.895.607	781.958	3%
Y.1.b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro indipendente	220.213	211.543	- 32.136	4%
Y.1.c)	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	512.610	561.800	- 42.809	-9%
Y.1.d)	IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	0%
Y.2)	IRES	130.575	141.164	6.951	-8%
Y.3)	Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	- 40.059	0%
Y)	Totale Y)	5.912.265	5.810.113	673.906	2%
	Utile (perdita) dell'esercizio	- 30.603.416	- 42.210.671	10.905.737	-27%

ALLEGATO 7 - CONTO ECONOMICO AZIENDALE DEL SSR

Conto Economico - Consuntivo 2023 - Azienda: INMI					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
A)	Valore della produzione	120.297.201	121.403.616	14.211.388	-1%
A.1)	Contributi in c/esercizio	25.437.322	29.421.611	12.713.222	-14%
A.1.a)	Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	20.963.198	20.971.084	8.715.469	0%
A.1.b)	Contributi in c/esercizio - extra fondo	760.000	168.094	4.045.510	352%
A.1.b.1)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	- 641.621	0%
A.1.b.2)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	0%
A.1.b.3)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	0%
A.1.b.4)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	405.000	17.020	3.030.125	2280%
A.1.b.5)	Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	4.096	0%
A.1.b.6)	Contributi da altri soggetti pubblici	355.000	151.074	1.652.910	135%
A.1.c)	Contributi in c/esercizio - per ricerca	3.714.124	8.281.390	- 61.656	-55%
A.1.c.1)	da Ministero della Salute per ricerca corrente	1.456.016	6.001.235	-	-76%
A.1.c.2)	da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	1.287.133	1.089.258	-	18%
A.1.c.3)	da Regione e altri soggetti pubblici	349.736	665.905	- 61.656	-47%
A.1.c.4)	da privati	621.239	524.992	-	18%
A.1.d)	Contributi in c/esercizio - da privati	-	1.043	13.900	-100%
A.2)	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 65.285	- 27.647	764.541	136%
A.3)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	5.144.349	2.689.204	- 5.333.891	91%
A.4)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	75.549.145	75.592.997	3.625.512	0%
A.4.a)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	73.478.798	71.488.953	2.673.386	3%
A.4.b)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	1.172.208	773.365	446.385	52%
A.4.c)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	898.139	3.330.678	505.741	-73%
A.5)	Concorsi, recuperi e rimborsi	2.622.573	2.515.625	1.759.518	4%
A.6)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	871.977	664.449	1.116.629	31%
A.7)	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	10.192.937	10.163.615	- 278.194	0%
A.8)	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	0%
A.9)	Altri ricavi e proventi	544.183	383.762	- 155.950	42%
A)	TOTALE A)	120.297.201	121.403.616	14.211.388	-1%
B)	Costi della produzione	155.619.796	157.888.549	31.572.455	-1%
B.1)	Acquisti di beni	55.895.088	55.149.385	9.411.617	1%
B.1.a)	Acquisti di beni sanitari	55.696.936	55.003.775	9.366.728	1%
B.1.b)	Acquisti di beni non sanitari	198.152	145.610	44.889	36%
B.2)	Acquisti di servizi sanitari	6.415.082	9.913.061	8.254.566	-35%
B.2.a)	Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	- 1.684.575	0%
B.2.b)	Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	- 426.974	0%
B.2.c)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-	-	4.936.851	0%
B.2.d)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	1.084.614	0%
B.2.e)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	- 1.512.562	0%
B.2.f)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	- 3.083.988	0%
B.2.g)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	2.184.932	0%
B.2.h)	Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	- 185.673	0%
B.2.i)	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	4.315.129	0%
B.2.j)	Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	210.219	0%
B.2.k)	Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	250.946	576.915	314.895	-57%
B.2.l)	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	3.542.094	0%
B.2.m)	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	754.248	530.094	- 294.724	42%
B.2.n)	Rimborsi Assegni e contributi sanitari	130	40	- 1.922.295	225%
B.2.o)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	4.772.830	8.305.111	768.155	-43%
B.2.p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	636.929	500.901	8.467	27%
B.2.q)	Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	0%
B.3)	Acquisti di servizi non sanitari	16.633.948	19.470.277	- 2.443.648	-15%
B.3.a)	Servizi non sanitari	16.171.808	19.059.115	- 2.647.456	-15%
B.3.b)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	448.253	407.848	276.798	10%
B.3.c)	Formazione	13.887	3.314	- 72.991	319%

ALLEGATO 7 - CONTO ECONOMICO AZIENDALE DEL SSR

Conto Economico - Consuntivo 2023 - Azienda: INMI					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
B.4)	Manutenzione e riparazione	5.984.406	3.830.597	3.297.518	56%
B.5)	Godimento di beni di terzi	579.665	887.984	- 212.343	-35%
B.6)	Costi del personale	51.551.033	52.385.947	11.450.839	-2%
B.6.a)	Personale dirigente medico	15.603.547	15.169.102	6.863.933	3%
B.6.b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	3.809.436	4.106.573	1.849.026	-7%
B.6.c)	Personale comparto ruolo sanitario	24.810.675	26.281.970	1.574.716	-6%
B.6.d)	Personale dirigente altri ruoli	1.222.142	1.072.492	- 44.552	14%
B.6.e)	Personale comparto altri ruoli	6.105.232	5.755.810	1.207.715	6%
B.7)	Oneri diversi di gestione	892.783	791.832	- 1.523.545	13%
B.8)	Ammortamenti	10.287.140	10.184.536	- 278.194	1%
B.8.a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	33.300	7.711	74.041	332%
B.8.b)	Ammortamenti dei Fabbricati	7.273.349	7.255.764	261.230	0%
B.8.c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.980.491	2.921.061	- 613.466	2%
B.9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	348.250	-	2.873.368	0%
B.10)	Variazione delle rimanenze	- 1.014.850	- 1.013.548	- 2.874.541	0%
B.10.a)	Variazione delle rimanenze sanitarie	- 985.584	- 1.019.148	- 2.773.916	-3%
B.10.b)	Variazione delle rimanenze non sanitarie	- 29.266	5.600	- 100.625	-623%
B.11)	Accantonamenti	8.047.252	6.288.478	3.616.819	28%
B.11.a)	Accantonamenti per rischi	84.862	61.194	- 2.184.415	39%
B.11.b)	Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	0%
B.11.c)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	6.491.846	5.333.281	4.324.288	22%
B.11.d)	Altri accantonamenti	1.470.544	894.004	1.476.946	64%
B)	TOTALE B)	155.619.796	157.888.549	31.572.455	-1%
	Differenza tra valore e costi della produzione	- 35.322.595	- 36.484.932	-17.361.067	-3%
C)	Proventi e oneri finanziari	- 8.577	- 13.075	4.989.351	-34%
C.1)	Interessi attivi e altri proventi finanziari	1	5	- 274.645	-82%
C.2)	Interessi passivi e altri oneri finanziari	8.577	13.081	- 5.263.996	-34%
C)	TOTALE C)	- 8.577	- 13.075	4.989.351	-34%
D)	Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-	0%
D.1)	Rivalutazioni	-	-	-	0%
D.2)	Svalutazioni	-	-	-	0%
D)	TOTALE D)	-	-	-	0%
E)	Proventi e oneri straordinari	7.472.734	11.256	23.951.359	66290%
E.1)	Proventi straordinari	9.795.965	517.444	33.325.324	1793%
E.1.a)	Plusvalenze	-	-	-	0%
E.1.b)	Altri proventi straordinari	9.795.965	517.444	33.325.324	1793%
E.2)	Oneri straordinari	2.323.230	506.188	9.373.965	359%
E.2.a)	Minusvalenze	15.465	-	-	0%
E.2.b)	Altri oneri straordinari	2.307.765	506.188	9.373.965	356%
E)	TOTALE E)	7.472.734	11.256	23.951.359	66290%
	Risultato prima delle imposte	- 27.858.437	- 36.486.752	11.579.643	-24%
Y)	Imposte sul reddito dell'esercizio	3.861.381	3.589.987	673.906	8%
Y.1)	IRAP	3.723.207	3.413.478	707.014	9%
Y.1.a)	IRAP relativa a personale dipendente	3.576.787	3.364.552	781.958	6%
Y.1.b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro indipendente	125.928	34.757	- 32.136	262%
Y.1.c)	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	20.493	14.169	- 42.809	45%
Y.1.d)	IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	0%
Y.2)	IRES	138.174	176.509	6.951	-22%
Y.3)	Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	- 40.059	0%
Y)	Totale Y)	3.861.381	3.589.987	673.906	8%
	Utile (perdita) dell'esercizio	- 31.719.819	- 40.076.739	10.905.737	-21%

ALLEGATO 7 - CONTO ECONOMICO AZIENDALE DEL SSR

Conto Economico - Consuntivo 2023 - Azienda: Sant'Andrea					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
A)	Valore della produzione	229.152.038	204.460.218	14.211.388	12%
A.1)	Contributi in c/esercizio	31.529.131	33.583.384	12.713.222	-6%
A.1.a)	Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	30.816.136	33.074.320	8.715.469	-7%
A.1.b)	Contributi in c/esercizio - extra fondo	712.995	217.637	4.045.510	228%
A.1.b.1)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	148.530	- 641.621	-100%
A.1.b.2)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	0%
A.1.b.3)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	0%
A.1.b.4)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	3.030.125	0%
A.1.b.5)	Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	4.096	0%
A.1.b.6)	Contributi da altri soggetti pubblici	712.995	69.106	1.652.910	932%
A.1.c)	Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	126.063	- 61.656	-100%
A.1.c.1)	da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	0%
A.1.c.2)	da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	0%
A.1.c.3)	da Regione e altri soggetti pubblici	-	126.063	- 61.656	-100%
A.1.c.4)	da privati	-	-	-	0%
A.1.d)	Contributi in c/esercizio - da privati	-	165.364	13.900	-100%
A.2)	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 1.956.552	- 4.049.530	764.541	-52%
A.3)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.325.857	-	- 5.333.891	0%
A.4)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	181.236.289	158.937.399	3.625.512	14%
A.4.a)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	168.359.579	149.374.756	2.673.386	13%
A.4.b)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	9.999.578	7.766.556	446.385	29%
A.4.c)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	2.877.132	1.796.087	505.741	60%
A.5)	Concorsi, recuperi e rimborsi	3.341.689	3.099.422	1.759.518	8%
A.6)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.612.332	2.944.453	1.116.629	-11%
A.7)	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	9.382.127	8.274.366	- 278.194	13%
A.8)	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	0%
A.9)	Altri ricavi e proventi	1.681.166	1.670.724	- 155.950	1%
A)	TOTALE A)	229.152.038	204.460.218	14.211.388	12%
B)	Costi della produzione	286.200.642	265.559.696	31.572.455	8%
B.1)	Acquisti di beni	82.725.242	79.305.503	9.411.617	4%
B.1.a)	Acquisti di beni sanitari	82.445.335	78.922.553	9.366.728	4%
B.1.b)	Acquisti di beni non sanitari	279.907	382.950	44.889	-27%
B.2)	Acquisti di servizi sanitari	14.426.338	11.454.364	8.254.566	26%
B.2.a)	Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	- 1.684.575	0%
B.2.b)	Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	- 426.974	0%
B.2.c)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-	-	4.936.851	0%
B.2.d)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	1.084.614	0%
B.2.e)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	- 1.512.562	0%
B.2.f)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	- 3.083.988	0%
B.2.g)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	2.184.932	0%
B.2.h)	Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	- 185.673	0%
B.2.i)	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	4.315.129	0%
B.2.j)	Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	210.219	0%
B.2.k)	Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	484.072	602.228	314.895	-20%
B.2.l)	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	1.929.079	7.741	3.542.094	24820%
B.2.m)	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	8.521.566	6.645.685	- 294.724	28%
B.2.n)	Rimborsi Assegni e contributi sanitari	26	70	- 1.922.295	-63%
B.2.o)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.221.095	2.864.871	768.155	-22%
B.2.p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	1.270.501	1.333.769	8.467	-5%
B.2.q)	Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	0%
B.3)	Acquisti di servizi non sanitari	28.483.313	27.170.303	- 2.443.648	5%
B.3.a)	Servizi non sanitari	28.223.215	27.044.682	- 2.647.456	4%
B.3.b)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	91.599	48.282	276.798	90%
B.3.c)	Formazione	168.499	77.340	- 72.991	118%

ALLEGATO 7 - CONTO ECONOMICO AZIENDALE DEL SSR

Conto Economico - Consuntivo 2023 - Azienda: Sant'Andrea					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
B.4)	Manutenzione e riparazione	5.727.725	5.265.749	3.297.518	9%
B.5)	Godimento di beni di terzi	4.600.823	5.255.729	- 212.343	-12%
B.6)	Costi del personale	114.741.206	111.786.277	11.450.839	3%
B.6.a)	Personale dirigente medico	48.924.183	48.460.145	6.863.933	1%
B.6.b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	2.822.569	2.831.755	1.849.026	0%
B.6.c)	Personale comparto ruolo sanitario	46.902.593	45.242.173	1.574.716	4%
B.6.d)	Personale dirigente altri ruoli	1.372.723	1.387.419	- 44.552	-1%
B.6.e)	Personale comparto altri ruoli	14.719.139	13.864.786	1.207.715	6%
B.7)	Oneri diversi di gestione	1.754.197	1.617.386	- 1.523.545	8%
B.8)	Ammortamenti	9.382.127	8.274.366	- 278.194	13%
B.8.a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	76.014	91.894	74.041	-17%
B.8.b)	Ammortamenti dei Fabbricati	3.038.136	2.993.618	261.230	1%
B.8.c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	6.267.977	5.188.855	- 613.466	21%
B.9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	8.589.909	2.356.631	2.873.368	264%
B.10)	Variazione delle rimanenze	- 631.236	- 205.686	- 2.874.541	207%
B.10.a)	Variazione delle rimanenze sanitarie	- 647.839	- 167.471	- 2.773.916	287%
B.10.b)	Variazione delle rimanenze non sanitarie	16.603	- 38.215	- 100.625	-143%
B.11)	Accantonamenti	16.400.999	13.279.075	3.616.819	24%
B.11.a)	Accantonamenti per rischi	8.244.509	4.751.665	- 2.184.415	74%
B.11.b)	Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	0%
B.11.c)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	2.927.293	1.409.123	4.324.288	108%
B.11.d)	Altri accantonamenti	5.229.196	7.118.287	1.476.946	-27%
B)	TOTALE B)	286.200.642	265.559.696	31.572.455	8%
	Differenza tra valore e costi della produzione	- 57.048.604	- 61.099.477	-17.361.067	-7%
C)	Proventi e oneri finanziari	- 20.165	- 66.802	4.989.351	-70%
C.1)	Interessi attivi e altri proventi finanziari	6.385	1	- 274.645	434280%
C.2)	Interessi passivi e altri oneri finanziari	26.550	66.803	- 5.263.996	-60%
C)	TOTALE C)	- 20.165	- 66.802	4.989.351	-70%
D)	Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-	0%
D.1)	Rivalutazioni	-	-	-	0%
D.2)	Svalutazioni	-	-	-	0%
D)	TOTALE D)	-	-	-	0%
E)	Proventi e oneri straordinari	4.920.180	1.665.852	23.951.359	195%
E.1)	Proventi straordinari	14.152.400	2.251.700	33.325.324	529%
E.1.a)	Plusvalenze	-	3.640	-	-100%
E.1.b)	Altri proventi straordinari	14.152.400	2.248.060	33.325.324	530%
E.2)	Oneri straordinari	9.232.221	585.849	9.373.965	1476%
E.2.a)	Minusvalenze	1.969	18.539	-	-89%
E.2.b)	Altri oneri straordinari	9.230.252	567.309	9.373.965	1527%
E)	TOTALE E)	4.920.180	1.665.852	23.951.359	195%
	Risultato prima delle imposte	- 52.148.589	- 59.500.428	11.579.643	-12%
Y)	Imposte sul reddito dell'esercizio	9.039.961	8.549.883	673.906	6%
Y.1)	IRAP	8.862.026	8.371.948	707.014	6%
Y.1.a)	IRAP relativa a personale dipendente	8.825.504	8.326.037	781.958	6%
Y.1.b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro indipendente	36.522	45.911	- 32.136	-20%
Y.1.c)	IRAP relativa ad attività di libera professione (intrafirma)	-	-	- 42.809	0%
Y.1.d)	IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	0%
Y.2)	IRES	177.935	177.935	6.951	0%
Y.3)	Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	- 40.059	0%
Y)	Totale Y)	9.039.961	8.549.883	673.906	6%
	Utile (perdita) dell'esercizio	- 61.188.550	- 68.050.310	10.905.737	-10%

ALLEGATO 7 - CONTO ECONOMICO AZIENDALE DEL SSR

Conto Economico - Consuntivo 2023 - Azienda: Policlinico Tor Vergata					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
A)	Valore della produzione	299.361.290	272.322.163	27.039.127	10%
A.1)	Contributi in c/esercizio	53.781.069	52.124.788	1.656.281	3%
A.1.a)	Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	51.364.249	51.542.242	- 177.992	0%
A.1.b)	Contributi in c/esercizio - extra fondo	2.215.197	319.052	1.896.145	594%
A.1.b.1)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	164.407	- 164.407	-100%
A.1.b.2)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	0%
A.1.b.3)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	0%
A.1.b.4)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	0%
A.1.b.5)	Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	0%
A.1.b.6)	Contributi da altri soggetti pubblici	2.215.197	154.645	2.060.551	1332%
A.1.c)	Contributi in c/esercizio - per ricerca	201.624	263.495	- 61.871	-23%
A.1.c.1)	da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	0%
A.1.c.2)	da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	0%
A.1.c.3)	da Regione e altri soggetti pubblici	179.497	186.063	- 6.567	-4%
A.1.c.4)	da privati	22.127	77.431	- 55.304	-71%
A.1.d)	Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	0%
A.2)	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 2.853.820	- 5.845.551	2.991.731	-51%
A.3)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	172.717	14.709	158.008	1074%
A.4)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	233.569.357	213.797.965	19.771.391	9%
A.4.a)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	223.428.867	203.684.700	19.744.167	10%
A.4.b)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	6.322.639	6.314.276	8.362	0%
A.4.c)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	3.817.851	3.798.990	18.862	0%
A.5)	Concorsi, recuperi e rimborsi	3.838.698	3.026.924	811.774	27%
A.6)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	3.641.035	3.166.777	474.258	15%
A.7)	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	5.808.264	4.389.976	1.418.288	32%
A.8)	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	0%
A.9)	Altri ricavi e proventi	1.403.970	1.646.575	- 242.606	-15%
A)	TOTALE A)	299.361.290	272.322.163	27.039.127	10%
B)	Costi della produzione	350.340.090	326.566.931	23.773.159	7%
B.1)	Acquisti di beni	121.636.941	112.859.472	8.777.469	8%
B.1.a)	Acquisti di beni sanitari	121.007.659	112.312.067	8.695.593	8%
B.1.b)	Acquisti di beni non sanitari	629.282	547.406	81.876	15%
B.2)	Acquisti di servizi sanitari	46.478.429	47.119.603	- 641.175	-1%
B.2.a)	Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	0%
B.2.b)	Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	0%
B.2.c)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	12.144.359	12.513.338	- 368.979	-3%
B.2.d)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	0%
B.2.e)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	0%
B.2.f)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	0%
B.2.g)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	0%
B.2.h)	Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	0%
B.2.i)	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	0%
B.2.j)	Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	0%
B.2.k)	Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	301.407	344.320	- 42.914	-12%
B.2.l)	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	454.274	-	454.274	0%
B.2.m)	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	6.005.507	5.337.355	668.152	13%
B.2.n)	Rimborsi Assegni e contributi sanitari	81.905	87.718	- 5.812	-7%
B.2.o)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	13.864.051	14.517.422	- 653.371	-5%
B.2.p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	13.626.926	14.319.450	- 692.524	-5%
B.2.q)	Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	0%
B.3)	Acquisti di servizi non sanitari	46.883.722	49.900.453	- 3.016.731	-6%
B.3.a)	Servizi non sanitari	46.401.005	49.590.278	- 3.189.274	-6%
B.3.b)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	346.740	294.251	52.490	18%
B.3.c)	Formazione	135.977	15.924	120.053	754%

ALLEGATO 7 - CONTO ECONOMICO AZIENDALE DEL SSR

Conto Economico - Consuntivo 2023 - Azienda: Policlinico Tor Vergata					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
B.4)	Manutenzione e riparazione	10.745.959	12.062.231	- 1.316.272	-11%
B.5)	Godimento di beni di terzi	3.351.873	3.189.251	162.622	5%
B.6)	Costi del personale	97.256.038	87.295.899	9.960.139	11%
B.6.a)	Personale dirigente medico	28.421.816	22.973.140	5.448.675	24%
B.6.b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	2.117.494	1.775.547	341.946	19%
B.6.c)	Personale comparto ruolo sanitario	55.660.847	52.628.644	3.032.203	6%
B.6.d)	Personale dirigente altri ruoli	1.575.298	1.274.563	300.735	24%
B.6.e)	Personale comparto altri ruoli	9.480.583	8.644.004	836.580	10%
B.7)	Oneri diversi di gestione	2.974.040	2.365.253	608.787	26%
B.8)	Ammortamenti	6.281.836	4.828.473	1.453.363	30%
B.8.a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	704.753	210.216	494.538	235%
B.8.b)	Ammortamenti dei Fabbricati	-	-	-	0%
B.8.c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	5.577.082	4.618.257	958.825	21%
B.9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	3.331.299	611.474	2.719.825	445%
B.10)	Variazione delle rimanenze	- 5.990	617.344	- 623.334	-101%
B.10.a)	Variazione delle rimanenze sanitarie	- 102.867	722.741	- 825.609	-114%
B.10.b)	Variazione delle rimanenze non sanitarie	96.877	- 105.397	202.274	-192%
B.11)	Accantonamenti	11.405.945	5.717.478	5.688.467	99%
B.11.a)	Accantonamenti per rischi	3.459.611	1.790.000	1.669.611	93%
B.11.b)	Accantonamenti per premio operosità	796.347	801.657	- 5.310	-1%
B.11.c)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	3.616.258	280.441	3.335.817	1189%
B.11.d)	Altri accantonamenti	3.533.730	2.845.380	688.349	24%
B)	TOTALE B)	350.340.090	326.566.931	23.773.159	7%
	Differenza tra valore e costi della produzione	- 50.978.800	- 54.244.768	3.265.969	-6%
C)	Proventi e oneri finanziari	- 17.012	- 41.811	24.799	-59%
C.1)	Interessi attivi e altri proventi finanziari	9	53.272	- 53.263	-100%
C.2)	Interessi passivi e altri oneri finanziari	17.021	95.083	- 78.062	-82%
C)	TOTALE C)	- 17.012	- 41.811	24.799	-59%
D)	Rettifiche di valore di attivita' finanziarie	-	-	-	0%
D.1)	Rivalutazioni	-	-	-	0%
D.2)	Svalutazioni	-	-	-	0%
D)	TOTALE D)	-	-	-	0%
E)	Proventi e oneri straordinari	7.923.034	2.248.429	5.674.606	252%
E.1)	Proventi straordinari	127.290.022	4.124.912	123.165.110	2986%
E.1.a)	Plusvalenze	-	-	-	0%
E.1.b)	Altri proventi straordinari	127.290.022	4.124.912	123.165.110	2986%
E.2)	Oneri straordinari	119.366.988	1.876.484	117.490.505	6261%
E.2.a)	Minusvalenze	-	-	-	0%
E.2.b)	Altri oneri straordinari	119.366.988	1.876.484	117.490.505	6261%
E)	TOTALE E)	7.923.034	2.248.429	5.674.606	252%
	Risultato prima delle imposte	- 43.072.777	- 52.038.150	8.965.373	-17%
Y)	Imposte sul reddito dell'esercizio	8.009.737	6.893.937	1.115.800	16%
Y.1)	IRAP	8.009.737	6.893.937	1.115.800	16%
Y.1.a)	IRAP relativa a personale dipendente	6.773.266	5.618.574	1.154.692	21%
Y.1.b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro indipendente	1.040.933	1.119.957	- 79.023	-7%
Y.1.c)	IRAP relativa ad attivita' di libera professione (intramoenia)	195.538	155.406	40.132	26%
Y.1.d)	IRAP relativa ad attivita' commerciali	-	-	-	0%
Y.2)	IRES	-	-	-	0%
Y.3)	Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	0%
Y)	Totale Y)	8.009.737	6.893.937	1.115.800	16%
	Utile (perdita) dell'esercizio	- 51.082.514	- 58.932.087	7.849.573	-13%

ALLEGATO 7 - CONTO ECONOMICO AZIENDALE DEL SSR

Conto Economico - Consuntivo 2023 - Azienda: Ares 118					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
A)	Valore della produzione	203.642.437	190.653.912	12.988.526	7%
A.1)	Contributi in c/esercizio	199.450.297	185.041.015	14.409.281	8%
A.1.a)	Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	196.261.377	182.029.308	14.232.069	8%
A.1.b)	Contributi in c/esercizio - extra fondo	3.188.920	2.991.707	197.213	7%
A.1.b.1)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	-	0%
A.1.b.2)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	0%
A.1.b.3)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	0%
A.1.b.4)	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	0%
A.1.b.5)	Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	0%
A.1.b.6)	Contributi da altri soggetti pubblici	3.188.920	2.991.707	197.213	7%
A.1.c)	Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	20.000	- 20.000	-100%
A.1.c.1)	da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	0%
A.1.c.2)	da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	0%
A.1.c.3)	da Regione e altri soggetti pubblici	-	20.000	- 20.000	-100%
A.1.c.4)	da privati	-	-	-	0%
A.1.d)	Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	0%
A.2)	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 4.072.196	- 1.094.485	- 2.977.711	272%
A.3)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	30.065	-	30.065	0%
A.4)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	3.147.984	2.550.325	597.659	23%
A.4.a)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	3.045.811	2.442.693	603.118	25%
A.4.b)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	91.959	86.566	5.392	6%
A.4.c)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	10.215	21.066	- 10.851	-52%
A.5)	Concorsi, recuperi e rimborsi	950.532	1.148.281	- 197.749	-17%
A.6)	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	-	-	-	0%
A.7)	Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	3.930.996	2.800.899	1.130.097	40%
A.8)	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	0%
A.9)	Altri ricavi e proventi	204.760	207.876	- 3.116	-1%
A)	TOTALE A)	203.642.437	190.653.912	12.988.526	7%
B)	Costi della produzione	254.530.015	235.064.319	19.465.696	8%
B.1)	Acquisti di beni	3.330.795	3.489.968	- 159.173	-5%
B.1.a)	Acquisti di beni sanitari	1.019.158	937.739	81.418	9%
B.1.b)	Acquisti di beni non sanitari	2.311.638	2.552.229	- 240.591	-9%
B.2)	Acquisti di servizi sanitari	81.962.681	80.852.292	1.110.388	1%
B.2.a)	Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	2.203.803	2.258.859	- 55.056	-2%
B.2.b)	Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	0%
B.2.c)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-	-	-	0%
B.2.d)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	0%
B.2.e)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	0%
B.2.f)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	0%
B.2.g)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	0%
B.2.h)	Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	0%
B.2.i)	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	0%
B.2.j)	Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	0%
B.2.k)	Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	74.835.429	72.006.414	2.829.015	4%
B.2.l)	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	0%
B.2.m)	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	80.434	75.596	4.838	6%
B.2.n)	Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	-	0%
B.2.o)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	4.614.885	6.276.472	- 1.661.587	-26%
B.2.p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	228.129	234.952	- 6.822	-3%
B.2.q)	Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	0%
B.3)	Acquisti di servizi non sanitari	13.076.814	9.500.902	3.575.913	38%
B.3.a)	Servizi non sanitari	12.373.549	8.869.365	3.504.184	40%
B.3.b)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	310.641	352.681	- 42.040	-12%
B.3.c)	Formazione	392.624	278.855	113.768	41%

ALLEGATO 7 - CONTO ECONOMICO AZIENDALE DEL SSR

Conto Economico - Consuntivo 2023 - Azienda: Ares 118					
CODICE	VOCE	2023	2022	2023-2022	Diff(%)
B.4)	Manutenzione e riparazione	4.636.299	4.632.506	3.793	0%
B.5)	Godimento di beni di terzi	1.564.570	1.108.800	455.770	41%
B.6)	Costi del personale	125.081.032	121.359.227	3.721.805	3%
B.6.a)	Personale dirigente medico	14.221.858	13.299.624	922.234	7%
B.6.b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.139.675	889.805	249.870	28%
B.6.c)	Personale comparto ruolo sanitario	62.934.805	60.622.600	2.312.205	4%
B.6.d)	Personale dirigente altri ruoli	1.603.488	1.527.431	76.057	5%
B.6.e)	Personale comparto altri ruoli	45.181.207	45.019.767	161.439	0%
B.7)	Oneri diversi di gestione	1.887.085	2.492.300	- 605.216	-24%
B.8)	Ammortamenti	3.938.246	2.808.152	1.130.094	40%
B.8.a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	363.942	294.367	69.575	24%
B.8.b)	Ammortamenti dei Fabbricati	20.176	13.922	6.254	45%
B.8.c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.554.129	2.499.864	1.054.265	42%
B.9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	0%
B.10)	Variazione delle rimanenze	- 588.124	134.906	- 723.030	-536%
B.10.a)	Variazione delle rimanenze sanitarie	- 502.546	144.431	- 646.977	-448%
B.10.b)	Variazione delle rimanenze non sanitarie	- 85.578	- 9.525	- 76.053	798%
B.11)	Accantonamenti	19.640.617	8.685.265	10.955.352	126%
B.11.a)	Accantonamenti per rischi	5.395.296	3.438.554	1.956.741	57%
B.11.b)	Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	0%
B.11.c)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	7.804.444	20.000	7.784.444	38922%
B.11.d)	Altri accantonamenti	6.440.878	5.226.711	1.214.167	23%
B)	TOTALE B)	254.530.015	235.064.319	19.465.696	8%
	Differenza tra valore e costi della produzione	- 50.887.578	- 44.410.407	- 6.477.170	15%
C)	Proventi e oneri finanziari	534.561	39.800	494.761	1243%
C.1)	Interessi attivi e altri proventi finanziari	571.041	39.800	531.241	1335%
C.2)	Interessi passivi e altri oneri finanziari	36.480	-	36.480	0%
C)	TOTALE C)	534.561	39.800	494.761	1243%
D)	Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-	0%
D.1)	Rivalutazioni	-	-	-	0%
D.2)	Svalutazioni	-	-	-	0%
D)	TOTALE D)	-	-	-	0%
E)	Proventi e oneri straordinari	33.278.560	9.054.358	24.224.202	268%
E.1)	Proventi straordinari	36.871.965	12.334.009	24.537.957	199%
E.1.a)	Plusvalenze	-	-	-	0%
E.1.b)	Altri proventi straordinari	36.871.965	12.334.009	24.537.957	199%
E.2)	Oneri straordinari	3.593.405	3.279.650	313.755	10%
E.2.a)	Minusvalenze	-	-	-	0%
E.2.b)	Altri oneri straordinari	3.593.405	3.279.650	313.755	10%
E)	TOTALE E)	33.278.560	9.054.358	24.224.202	268%
	Risultato prima delle imposte	- 17.074.456	- 35.316.249	18.241.792	-52%
Y)	Imposte sul reddito dell'esercizio	7.005.366	6.737.123	268.242	4%
Y.1)	IRAP	6.996.512	6.735.172	261.340	4%
Y.1.a)	IRAP relativa a personale dipendente	6.865.621	6.606.242	259.379	4%
Y.1.b)	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro indipendente	107.977	108.025	- 47	0%
Y.1.c)	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	21.204	20.719	485	2%
Y.1.d)	IRAP relativa ad attività commerciali	1.710	187	1.523	815%
Y.2)	IRES	8.853	1.951	6.902	354%
Y.3)	Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	0%
Y)	Totale Y)	7.005.366	6.737.123	268.242	4%
	Utile (perdita) dell'esercizio	- 24.079.822	- 42.053.372	17.973.550	-43%

ALLEGATO 8 - CHECK LIST DOC AASS

Inserimento dati su Siges
Bilancio di verifica definitivo 2023 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
Relazione del Collegio Sindacale
Ricognizione contenziosi consuntivo 2023
Prospetto valore capitalizzazioni
Prospetto di dettaglio capitalizzazioni _contributi c/capitale
Prospetto di dettaglio capitalizzazioni _contributi c/esercizio
Prospetto di dettaglio dei contributi c/esercizio da enti pubblici (extra fondo)
Prospetto di dettaglio dei contributi c/esercizio da enti privati (extra fondo)
Prospetto di dettaglio utilizzi, accantonamenti e fondi per quote inutilizzate contributi
Prospetto di dettaglio gestione personale dipendente
Prospetto di dettaglio fondi contrattuali
Prospetto di dettaglio costi multiservizio
Prospetto di dettaglio degli altri servizi sanitari e non sanitari da privato (voci CE BA1530, BA1740)
Prospetto di dettaglio dei trasporti sanitari (voci CE BA1110, BA1130)
Prospetto di dettaglio delle prestazioni di ricovero extra ospedaliero - ex art. 26 (voci CE BA0080, BA0090)
Prospetto di dettaglio delle prestazioni di assistenza psichiatrica residenziale e semiresidenziale (voci CE BA0940, BA0950)
Prospetto di dettaglio delle altre prestazioni socio - sanitarie (voci CE BA1160, BA1161, BA1180, BA1190)
Prospetto di dettaglio degli accantonamenti
Prospetto di dettaglio delle componenti straordinarie (proventi)
Prospetto di dettaglio delle componenti straordinarie (oneri)
Prospetto di dettaglio degli interessi passivi e oneri finanziari
Prospetto di dettaglio gestione magazzino
Prospetto di dettaglio gestione ordini beni sanitari e non sanitari
Prospetto di dettaglio delle eventuali poste rettificative del risultato di esercizio portato a nuovo
Ticket altro
Prodotti farmaceutici ed emoderivati
Prestazioni Ospedaliere
Prestazioni Specialistiche
Copia dell'attestazione dell'Istituto tesoriere relativa al saldo al 31.12.2023 del conto ordinario e delle anticipazioni straordinarie

ALLEGATO 9 - CHECK LIST BILANCI DI ESERCIZIO 2023

1	Verificare che il risultato di esercizio del bilancio di verifica allegato alla delibera di approvazione del bilancio coincida con il risultato del Piano dei Conti trasmesso alla Regione
2	Verificare che i modelli Conto Economico e Stato Patrimoniale approvati nella delibera di bilancio riportino per macroaggregati i saldi del bilancio di verifica.
3	Verificare che i modelli CE ed SP approvati nella delibera di bilancio riportino per macroaggregati i saldi del bilancio di verifica.
4	Verificare che i modelli CE ed SP approvati nella delibera di bilancio coincidano con i modelli trasmessi al sistema NSIS
5	Verificare negli schemi di bilancio che il risultato di esercizio del Conto Economico corrisponda al risultato di esercizio rappresentato nel patrimonio netto dello Stato Patrimoniale
6	Verificare negli schemi di bilancio che il "Totale attivo" e "Totale passivo" dello Stato Patrimoniale coincidano
7	Verificare la presenza di errori formali e sostanziali, come ad esempio: - valore delle disponibilità liquide negativo; - valore dei crediti negativo; - valore delle imposte di esercizio negativo.
8	Verificare che nella Nota Integrativa siano riportati i criteri d'iscrizione e valutazione delle poste contabili
9	Verificare che la Nota Integrativa sia compilata con le tabelle previste dal D.lgs. 118/2011 in unità di euro.
10	Verificare la composizione delle immobilizzazioni immateriali, per mezzo della lettura della Nota Integrativa o altro documento. In particolare Costi di impianto e ampliamento, Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno, Immobilizzazioni in corso e acconti, Altre nel caso in cui rispetto all'anno precedente il valore economico abbia subito una variazione notevole (+/-).
11	Verificare la composizione delle immobilizzazioni materiali, per mezzo della lettura della Nota Integrativa o altro documento. In particolare Fabbricati, Automezzi e mezzi di trasporto, Immobilizzazioni in corso e acconti nel caso in cui rispetto all'anno precedente il valore economico abbia subito una variazione notevole (+/-).
12	Verificare che la variazione delle rimanenze inserita in Conto Economico corrisponda all'effettiva variazione delle rimanenze iscritte nello Stato Patrimoniale tra l'anno n e l'anno n-1
13	Verificare la composizione di dettaglio dei crediti vs Stato
14	Verificare la composizione di dettaglio dei crediti vs Regione, ponendo particolare attenzione a crediti superiori ai 40/50 (€/mln). Verificare se sono valorizzati i crediti finanziari vs Regione e se sì, riportare il valore e il dettaglio
15	Verificare la composizione dei ratei e risconti attivi/passivi, ponendo particolare attenzione agli importi superiori ai 10 (€/mln)
16	Controllare che nella Nota Integrativa siano riportate dettagliatamente le informazioni relative alla movimentazione delle poste: 1) del patrimonio netto dove si deve desumere la variazione delle voci del: - fondo di dotazione (non dovrebbe aver subito variazioni, qualora ci siano state variazioni, riportare le motivazioni) - contributi in c/capitale (composizione e movimentazioni) - contributi per ripiano perdite (composizione e movimentazioni) - utile/perdita d'esercizio portata a nuovo (movimentazioni rispetto all'anno precedente) 2) dell'attivo dove si deve desumere chiaramente l'eventuale svalutazione dei crediti operata nell'esercizio; 3) nel conto economico, dove si devono desumere i motivi che hanno portato alla formazione delle sopravvenienze ed insussistenze attive e passive
17	Verificare la movimentazione dei fondi rischi e oneri: 1) La tabella in N.I. deve presentare un saldo iniziale, incrementi, utilizzi, saldo finale 2) Gli utilizzi non devono essere superiori al saldo iniziale; 3) Gli incrementi devono essere uguali ai valori riportati negli accantonamenti nel Conto Economico. 4) Qualora l'accantonamento risulti rilevante, controllare la presenza di una motivazione adeguata in nota integrativa. Riportare gli esiti delle verifiche effettuate.
18	Verificare che la voce debiti v/Regione sia approssimativamente pari a 0. In caso contrario riportare i dettagli della voce
19	Verificare che il saldo dei conti d'ordine iscritti in bilancio siano pari a 0 (attivo=passivo)
20	Controllare che la Relazione sulla Gestione sia conforme allo schema previsto dal D.lgs. 118/2011 e che siano presenti: - le giustificazioni dovute al superamento dei costi previsti nel modello CE budget 2020; - le giustificazioni che motivino il risultato d'esercizio.

ALLEGATO 9 - CHECK LIST BILANCI DI ESERCIZIO 2023

21	Verificare che nella Relazione del Collegio Sindacale sia stato espresso parere positivo al bilancio. In caso di parere negativo riportare le motivazioni
22	Verificare che nel prospetto di rendiconto finanziario la voce "Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)" corrisponda alla variazione della voce presente nell'attivo dello Stato Patrimoniale "Disponibilità liquide".
23	Verificare la coerenza tra l'attestazione dell'Istituto Tesoriere e le scritture di bilancio
24	Riportare eventuali ulteriori osservazioni rilevate nell'analisi della Nota Integrativa e della documentazione di bilancio

**RELAZIONI DEI COLLEGI SINDACALI (OSSERVAZIONI) BILANCI DI ESERCIZIO
2023 AZIENDE DEL SSR**

AZIENDA SANITARIA LOCALE ROMA 4 (Verbale n° 35 del 30/08/2024)

Il Collegio ribadisce che il risultato d'esercizio 2023 pari ad € 8.151.924, deriva dall'applicazione della DGR 69/2024 "Revoca parziale del DCA n. 521/2018" per € 6.194.166 e dall'attività straordinaria di revisione dello stato patrimoniale, relativa, in sostanza, da rilevazione di insussistenze attive/passive svolta nel corso dell'esercizio, per € 1.957.758.

Il Collegio evidenzia che il Fondo di Dotazione, che dovrebbe accogliere gli apporti che la Regione ha versato o affidato all'Azienda Sanitaria, risulta, anche dopo le recenti rettifiche del Patrimonio, ancora valorizzato negativamente in avere. Pertanto, il Collegio raccomanda all'ASL RM4 di esaminare e definire detta incongruenza con il supporto dei competenti uffici regionali.

AZIENDA SANITARIA LOCALE VITERBO (Verbale n. ° del 28/08/2024)

Il collegio precisa che non ricorre la fattispecie relativa all'iscrizione di costi di impianto e di ampliamento e di ricerca e sviluppo. L'iscrizione del campo "L'iscrizione dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo" è riconducibile ad una operazione materiale di digitazione non corretta che non è possibile modificare, sul format disponibile.

Il collegio, preso atto delle indicazioni fornite dalla regione con comunicazione via mail del 31 luglio 2024 ed acquisita al protocollo aziendale al numero 62577 lo stesso giorno formula le seguenti valutazioni.

Nel documento visionato, i saldi di chiusura al 31/12/2023 coincidono con quelli del Bilancio di verifica, estratto dal sistema Areas.

Le disponibilità liquide al 31/12/2023, dei conti correnti postali e delle attestazioni del Tesoriere coincidono con i saldi esposti nel Bilancio consuntivo; nel 2023 l'Azienda non ha utilizzato anticipazioni di cassa.

Per quanto riguarda la regolarizzazione contabile dei debiti pagati centralmente nel corso del 2023, il collegio ha acquisito il dato dei pagamenti complessivi regolati dal portale regionale e li ha confrontati con quelli estratti dal sistema contabile Areas. I due valori sono stati riconciliati, tenendo conto: 1) del fatto che l'IVA delle fatture di dicembre 2022 è stata liquidata dalla Regione appunto nel 2022 ma l'imposta è stata versata dall'Azienda in occasione della prima dichiarazione 2023; 2) il dato della regione è stato sterilizzato considerando i pagamenti che non sono andati tecnicamente a buon fine, ad esempio per IBAN errato e quindi sono stati apparentemente duplicati, nonché gli interessi.

L'azienda ha rilevato le partite Intercompany tenendo conto delle indicazioni esplicite fornite dalla regione utilizzando quindi i conti a tal fine dedicati.

Il meccanismo adottato dall'Azienda per il ripristino della posta relativa al Fondo di dotazione, in origine negativo, segue le indicazioni fornite dalla regione, indicazioni che consentono di superare la criticità della procedura precedentemente adottata, nel pieno rispetto dei principi contabili. Il collegio condivide le soluzioni adottate.

Il collegio ritiene apprezzabile l'impegno profuso dall'azienda nel dare attuazione alle direttive specifiche espresse dalla regione per introdurre elementi di razionalizzazione nella gestione delle note di credito da ricevere. In questo modo si realizzano condizioni di maggiore trasparenza del Bilancio dando adeguato riscontro a quanto richiesto dalla Corte dei Conti nel corso degli approfondimenti condotti nel 2023 cui si è fatto cenno anche in precedenza.

In merito all'andamento delle singole poste di bilancio, il collegio ritiene di sottolineare il fatto che la mobilità passiva aumenta di una quota del 10 % rispetto al 2023. Il fenomeno appare tipico nei casi in cui si è in presenza di realtà locali, che scontano la presenza di poli di riferimento relativamente vicini che si caratterizzano (alcune volte solo apparentemente) per disponibilità di apparati tecnologici più aggiornati, offerta di soluzioni Innovative e Know-how degli addetti. Il collegio ritiene, tuttavia, che la possibilità per gli utenti di poter usufruire di soluzioni collocate nel proprio territorio sia un elemento da perseguire. Per questo si chiede all'Azienda, per il futuro, di monitorare l'andamento del fenomeno estrapolando i dati dello stesso. Tali dati potrebbero essere portati

all'attenzione anche della regione nella fase di determinazione delle politiche di reclutamento del personale e della attribuzione di fondi per le infrastrutture e i poli territoriali.

AZIENDA SANITARIA LOCALE ROMA 1 (Verbale n° 136 del 19/09/2024)

Il Collegio da atto di quanto segue: 1) i dati esposti nello Stato Patrimoniale e nel Conto Economico trovano corrispondenza con la contabilità generale e, in particolare, con i saldi contabili del bilancio di verifica definitivo chiuso al 31/12/2023; 2) i saldi contabili delle disponibilità liquide trovano corrispondenza con l'attestazione del tesoriere e con gli estratti dei conti correnti postali; 3) sono stati contabilizzati i debiti pagati centralmente nel corso del 2023; 4) le partite intercompany sono state registrate sui conti istituiti dalla Regione e trovano riscontro con le matrici crediti/debiti e costi/ricavi disponibili sul sistema Alfresco; le differenze che in taluni casi emergono tra i valori risultanti da Alfresco e i valori di contabilità generale risultano riconciliate; 5) è stata svolta nel corso del 2023 un'attività di revisione e approfondimento sui fondi rischi, anche mediante circolarizzazione che hanno coinvolto gli avvocati esterni ed un'approfondita revisione da parte dell'Avvocatura interna. A seguito di tali attività i fondi in bilancio sono stati giudicati capienti. In ragione delle procedure seguite, si ritengono rispettati gli adempimenti necessari per l'iscrizione ed il relativo utilizzo dei fondi rischi ed oneri. Il Collegio rileva che la differenza tra il valore e i costi della produzione evidenzia una perdita operativa di - € 27.635.940,35. Qualora si tenga conto anche del valore dell'IRAP (€ 26.055.392), che nel caso di specie, pur essendo riportato nell'area delle imposte e tasse dell'esercizio, diversamente dalle imprese commerciali, assume il significato di un costo operativo accessorio a quello del personale, il risultato negativo dell'attività ordinaria ammonterebbe a - € 53.691.332. Detto risultato viene coperto con il saldo dell'area straordinaria da cui proviene l'utile netto di bilancio di € 141.921.214,58. Questo risultato discende essenzialmente sia dall'attività straordinaria di revisione dello stato patrimoniale per la corretta determinazione del fondo di dotazione di cui alla Determina G10720 del 3/08/2023 (il cui saldo netto positivo è di € 60.791.029,21), sia dalla valutazione straordinaria delle partite di credito e di debito a seguito della revoca parziale della DCA n. 521/2018 (il cui saldo netto positivo è di € 99.769.067,72), sia, in parte, dalle sopravvenienze attive generate dalle rettifiche (note di credito) relative alle prestazioni in convenzione svolte da soggetti privati. Il Collegio osserva che la significativa e determinante influenza del risultato positivo dell'area straordinaria, i cui proventi ammontano nel complesso a € 280.547.971,54 e il cui saldo netto positivo è pari a € 194.313.058,06, non deve porre in secondo piano lo squilibrio che intercorre tra il valore e i costi della produzione, non potendosi fare affidamento sui risultati straordinari ai fini del perseguimento dell'equilibrio economico a valere nel tempo.

AZIENDA SANITARIA LOCALE DI ROMA 3 (Verbale n° 37 del 12/09/2024)

La voce di Stato Patrimoniale "Immobilizzazioni materiali in corso e acconti" non risulta valorizzata. Considerati gli investimenti, sia PNRR che Giubileo, in corso di realizzazione è necessario completare l'informativa fornendo una tabella di raccordo nel bilancio 2024; - Valutare l'organizzazione di un sistema di Audit Interno, opportunamente proceduralizzato, con focus su specifiche aree di bilancio, e processi sottesi, al fine di evitare attività straordinarie di ricognizione e analisi dei dati quali si sono verificate nel corso del 2023 e, in continuità, nel 2024.

AZIENDA SANITARIA LOCALE LATINA (Verbale n. ° 24 del 09/09/2024)

Come enunciato in nota integrativa, la Regione Lazio, con Determinazione n. G10720 del 3 agosto 2023, avente per oggetto "Attività straordinaria di revisione dello stato patrimoniale per la corretta

determinazione del fondo di dotazione delle aziende del SSR", ha avviato la Due Diligence contabile sui bilanci delle Aziende Sanitarie i cui effetti sono stati rilevati tra le operazioni di chiusura dell'esercizio 2023. L'attività di ricognizione straordinaria delle voci dei bilanci delle Aziende è diretta alla verifica della correttezza delle stesse in conformità a quanto previsto dal D.Lgs. 118/11 considerando l'ammontare negativo, per alcune Aziende, del fondo di dotazione. A seguito della disapplicazione degli effetti del DCA 521/2018 derivante dalle misure correttive adottate con deliberazione n. 144 del 9 febbraio 2023 avente per oggetto "Ottemperanza Deliberazione 31 del 28/03/2022 della Corte dei Conti Sezione Regionale di Controllo per il Lazio", anche la ASL di Latina presenta un valore negativo del Fondo di Dotazione. Con deliberazione n. 386 del 01/07/2024 la ASL di Latina ha preso atto degli esiti dell'attività di revisione straordinaria, contabilizzate su appositi sottoconti economici. Il Collegio Sindacale precisa che nell'arco del 2023 ed inizio 2024 ha costantemente monitorato l'attività svolta dall'Azienda Sanitaria Locale di Latina relativamente alla pronuncia n. 31 - 2022 - PRP. Misure Correttive. Controllo ex art. 1 comma 7, D.L.10/10/2012 n. 174 emessa dalla Corte dei Conti. La suddetta attività di controllo dell'Organo scrivente è relazionata all'interno del proprio verbale n. 18 del 01/03/2024.

AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA POLICLINICO UMBERTO I (Verbale n. ° 29 del 05/09/2024)

Nel richiamare le osservazioni riportate nella presente relazione, il Collegio evidenzia che la perdita dell'esercizio 2023 pari ad euro 138.972.634 risulta solo in parte approvata dalla Giunta Regionale del Lazio nel Bilancio Preventivo 2023 ove era stata stimata in euro 125.205.888. Ad oggi, per quanto noto, la Regione non ha ancora adottato gli opportuni provvedimenti per il ripiano. Il parere favorevole del Collegio, nonostante la perdita registrata sia superiore rispetto a quella concordata con la Regione Lazio, è dettato anche dal fatto che la maggior perdita è da ascrivere principalmente alle risultanze dell'attività straordinaria svolta dall'Azienda su indicazione della Corte Dei Conti e della Regione Lazio "Attività straordinaria di revisione dello stato patrimoniale per la corretta determinazione del fondo di dotazione delle aziende del SSR". Tra gli esiti dell'attività svolta si segnala la svalutazione effettuata in relazione al credito verso l'Università "La Sapienza" per euro 52,69 milioni di euro. Lo scrivente Collegio, seppur preso atto che per l'anno 2023 il risultato di esercizio evidenzia un miglioramento rispetto all'esercizio precedente di circa 21,7 milioni di euro, auspica che vengano poste in essere interventi o iniziative finalizzate a riportare in equilibrio la gestione raccomandando alla Direzione Aziendale di porre in essere tutte le azioni necessarie al contenimento dei costi e di attivarsi con il Servizio Sanitario della Regione Lazio per l'analisi dell'idoneità e congruità delle misure di copertura del disavanzo 2024. Il Collegio Sindacale constata che i documenti allo stesso presentati, adottati con delibera del Direttore Generale n. 720 in data 06.08.2024, sono stati elaborati conformemente ai criteri precisati in premessa alla delibera stessa per quel che riguarda la loro formazione e struttura, e risultano redatti con chiarezza.

AZIENDA IRCCS – ISTITUTI FISIOTERAPICI OSPITALIERI (Verbale del 12/09/2024)

Il Collegio rileva come nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2023 gli IFO hanno effettuato il cambio del gestionale della contabilità con ripercussioni temporanee nel periodo Marzo/Maggio 2023, sul pagamento dei fornitori.

AZIENDA REGIONALE EMERGENZA SANITARIA – ARES 118 (Verbale del 18/09/2024)

Una più fattiva collaborazione con il Collegio per consentire l'acquisizione dei dati richiesti. La elaborazione della Relazione al Bilancio di Esercizio 2023 è iniziata nella seduta del Collegio del 18/09/2024 ed è terminata nella seduta del 25/09/2024, come dato atto nei rispettivi Verbali n. 30 e n. 31.

AZIENDA FONDAZIONE PTV POLICLINICO TOR VERGATA (Verbale 51 del 06/09/2024)

Il Collegio, invitando l'azienda ad un maggior rigore rispetto ai rilievi formulati nella presente relazione, per i quali si richiede l'adozione di azioni correttive, tenuto conto di tutto quanto sopra esposto, per quanto di propria competenza, non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2023 adottato dal Consiglio di amministrazione della Fondazione PTV anche in base alle specifiche indicazioni formulate dalla Regione Lazio, con particolare riguardo alle contabilizzazioni delle poste di debito nei confronti dell'Ateneo di Tor Vergata, e alle rettifiche operate rispetto alle rilevazioni contabili derivanti dalla revisione del DCA 521/2018.

Il Collegio esorta l'Azienda e torna a sollecitare i Soci, per quanto nelle loro possibilità, a concludere la definizione del percorso di superamento della fase di gestione transitoria avviata con la chiusura della sperimentazione gestionale, già a partire dall'esercizio 2014. Al riguardo il Collegio non può non far rilevare che al momento della redazione della presente relazione, gli Organi statutari della Fondazione PTV si trovano in regime di prorogatio estesa, essendo formalmente decaduti il 30 giugno 2024. Il Collegio ha più volte esortato nel corso dei Consigli di amministrazione la compagine amministrativa a farsi parte attiva presso i Soci, affinché venga ricondotta al fisiologico regime l'assetto degli organi societari. In questa sede il Collegio rilevando il perdurare della situazione di prorogatio oltre il termine di 45 giorni previsti dalla legge, sollecita la compagine societaria a dare seguito al rinnovo degli organi societari, ovvero a procedere al definitivo cambiamento dell'assetto di governance del Policlinico Tor Vergata come previsto dalla normativa nazionale e regionale più volte richiamata. Il Collegio si riserva di acquisire maggiori informazioni circa il provvedimento di ripianamento della perdita di esercizio 2022, di cui è sopra riferito.

Il Collegio, anche in considerazione della maturazione del primo e del secondo mandato assunti rispettivamente nel luglio del 2014 e nel luglio del 2019, ritiene opportuno riportare di seguito un prospetto di sintesi dei fondamentali economici e finanziari dell'ente osservati nel corso degli anni di incarico. Al riguardo il Collegio evidenzia che a fronte di un pregevole incremento del valore della produzione sanitaria resa, si è assistito ad un peggioramento dei

ALLEGATO 10 REL. COLLEGI SINDACALI OSSERVAZIONI

costi più che proporzionale. Si richiama pertanto la compagine gestionale ad intraprendere azioni di governo ed efficientamento dei costi, con conseguente contrazione dell'indebitamento.

Esercizio	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Passività										
Debito verso fornitori	122.098.997	141.807.343	134.316.074	118.933.363	118.349.476	126.963.304	135.650.557	136.965.564,48	142.128.894,13	36.389.968,62
di cui verso Università per Muni	48.368.670,89	58.570.141,15	68.858.518,00	79.567.034,00	89.897.846,00	95.387.807,58	103.100.288,67	106.097.577,18	106.947.577,18	-
debito verso altri fornitori	73.770.366,60	86.304.201,87	65.257.536,60	39.366.330,00	28.912.112,00	30.975.903,44	26.550.269,48	26.867.987,30	35.031.316,95	26.340.968,60
Debito verso Tesoreria	361.573,61	6.173.245,29	2.258.570,21	-	-	-	-	-	-	-
Risultato d'esercizio	- 73.606.866,63	- 62.587.245,01	- 41.793.903,58	- 26.905.595,79	- 23.545.331,00	- 23.589.347,35	- 36.212.975,58	- 47.346.775,31	- 58.937.087,18	- 53.082.514,39
Indice di tempestività dei pagamenti	67,02	65,02	68,06	89,79	9,96	12,44	16,82	22,70	80,86	81,85
Valore della Produzione	224.928.950,54	237.692.562,06	240.803.446,00	261.282.894,00	259.101.597,00	262.757.862,08	262.063.886,71	265.334.412,52	272.322.163,26	269.361.290,48
Costi della produzione	282.451.370,32	277.093.431,85	287.879.633,81	263.042.644,00	264.285.358,00	287.113.348,73	270.538.342,87	303.171.647,67	326.566.931,48	350.340.990,07
Rapporto Costi/Mcavi	116%	117%	117%	104%	102%	102%	111%	114%	119%	117%



STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO SSR LAZIO - ANNO 2023
valori in unità di euro

Codice	Descrizione	Bilancio 2023	Bilancio 2022	Variazione	Variazione %
ATTIVO					
A)	A) IMMOBILIZZAZIONI				
A.I)	I Immobilizzazioni immateriali	249.280.334	249.694.204	-413.870	0%
A.I.1)	1) Costi d'impianto e di ampliamento	89.511	92.802	-3.291	-4%
A.I.2)	2) Costi di ricerca e sviluppo	0	0	0	
A.I.3)	3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	4.998.958	4.348.251	650.707	15%
A.I.4)	4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	25.915.582	24.000.406	1.915.175	8%
A.I.5)	5) Altre immobilizzazioni immateriali	218.276.283	221.252.744	-2.976.461	-1%
A.II)	II Immobilizzazioni materiali	2.225.514.910	2.194.575.848	30.939.063	1%
A.II.1)	1) Terreni	40.125.889	40.147.784	-21.895	0%
A.II.1.a)	a) Terreni disponibili	17.799.993	17.826.158	-26.165	0%
A.II.1.b)	b) Terreni indisponibili	22.325.896	22.321.626	4.270	0%
A.II.2)	2) Fabbricati	1.328.498.344	1.391.642.739	-63.144.395	-5%
A.II.2.a)	a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	2.346.138	2.340.588	5.549	0%
A.II.2.b)	b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	1.326.152.207	1.389.302.151	-63.149.944	-5%
A.II.3)	3) Impianti e macchinari	228.968.251	225.322.075	3.646.176	2%
A.II.4)	4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	203.514.605	176.862.354	26.652.251	15%
A.II.5)	5) Mobili e arredi	11.960.163	10.587.998	1.372.165	13%
A.II.6)	6) Automezzi	12.662.952	4.824.884	7.838.068	162%
A.II.7)	7) Oggetti d'arte	1.095.197	1.095.197	0	0%
A.II.8)	8) Altre immobilizzazioni materiali	21.597.588	20.166.698	1.430.889	7%
A.II.9)	9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	377.091.922	323.926.119	53.165.803	16%
A.III)	III Immobilizzazioni finanziarie	10.542.800	10.510.738	32.062	0%
A.III.1)	1) Crediti finanziari	10.248.401	10.403.030	-154.629	-1%
A.III.1.a)	a) Crediti finanziari v/Stato	0	0	0	
A.III.1.b)	b) Crediti finanziari v/Regione	0	0	0	
A.III.1.c)	c) Crediti finanziari v/partecipate	0	0	0	
A.III.1.d)	d) Crediti finanziari v/altri	10.248.401	10.403.030	-154.629	-1%
A.III.2)	2) Titoli	294.399	107.708	186.691	173%
A.III.2.a)	a) Partecipazioni	264.391	77.700	186.691	240%
A.III.2.b)	b) Altri titoli	30.008	30.008	0	0%
TOTALE A		2.485.338.044	2.454.780.789	30.557.255	1%
B)	B) ATTIVO CIRCOLANTE				
B.I)	I Rimanenze	203.660.464	189.282.499	14.377.965	8%
B.I.1)	1) Rimanenze beni sanitari	199.347.658	185.085.497	14.262.162	8%
B.I.2)	2) Rimanenze beni non sanitari	4.312.806	4.197.002	115.804	3%
B.I.3)	3) Acconti per acquisti beni sanitari	0	0	0	
B.I.4)	4) Acconti per acquisti beni non sanitari	0	0	0	
B.II)	II Crediti	3.239.497.241	3.764.262.354	-524.765.114	-14%
B.II.1)	1) Crediti v/Stato	1.890.901.991	2.365.928.404	-475.026.414	-20%
B.II.1.a)	a) Crediti v/Stato - parte corrente	842.837.854	1.189.165.087	-346.327.233	-29%
B.II.1.a.1)	1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	802.872.304	1.150.133.849	-347.261.545	-30%
B.II.1.a.2)	2) Crediti v/Stato - altro	39.965.550	39.031.237	934.312	2%
B.II.1.b)	b) Crediti v/Stato - investimenti	1.043.746.704	1.172.336.463	-128.589.759	-11%
B.II.1.c)	c) Crediti v/Stato - per ricerca	2.084.341	2.218.122	-133.780	-6%
B.II.1.c.1)	1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	724.389	28.400	695.989	2451%
B.II.1.c.2)	2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	673.552	1.168.351	-494.799	-42%
B.II.1.c.3)	3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	22.580	22.050	530	2%
B.II.1.c.4)	4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	663.821	999.321	-335.500	-34%
B.II.1.d)	d) Crediti v/prefetture	2.233.092	2.208.733	24.359	1%
B.II.2)	2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	529.433.943	456.668.870	72.765.073	16%
B.II.2.a)	a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	297.057.942	163.186.925	133.871.017	82%
B.II.2.a.1)	1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	297.057.942	163.186.925	133.871.017	82%
B.II.2.a.1.a)	a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	0	0	-0	-100%
B.II.2.a.1.b)	b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	91.091.000	91.091.000	0	0%
B.II.2.a.1.c)	c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	
B.II.2.a.1.d)	d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	205.966.942	72.095.925	133.871.017	186%
B.II.2.a.2)	2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	0	0	0	
B.II.2.b)	b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	232.376.001	293.481.945	-61.105.944	-21%
B.II.2.b.1)	1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	232.376.001	293.481.945	-61.105.944	-21%
B.II.2.b.2)	2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	0	0	0	
B.II.2.b.3)	3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	0	0	0	
B.II.2.b.4)	4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0	
B.II.3)	3) Crediti v/Comuni	116.950.154	111.035.629	5.914.525	5%
B.II.4)	4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	3.748.227	3.668.838	79.389	2%
B.II.4.a)	a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	
B.II.4.b)	b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	3.748.227	3.668.838	79.389	2%
B.II.5)	5) Crediti visocietà partecipate e/o enti dipendenti della Regione	29.870.804	30.146.704	-275.900	-1%
B.II.6)	6) Crediti v/Erario	13.552.114	9.402.911	4.149.203	44%
B.II.7)	7) Crediti v/altri	655.040.009	787.410.999	-132.370.990	-17%
B.III)	III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0	
B.III.1)	1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0	
B.III.2)	2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0	
B.IV)	IV Disponibilità liquide	3.643.980.512	2.942.051.510	701.929.002	24%
B.IV.1)	1) Cassa	785.135	881.261	-96.126	-11%
B.IV.2)	2) Istituto Tesoriere	993.454.896	1.349.907.965	-356.453.070	-26%
B.IV.3)	3) Tesoreria Unica	2.600.078.264	1.542.193.097	1.057.885.167	69%
B.IV.4)	4) Conto corrente postale	49.662.217	49.069.186	593.031	1%
TOTALE B		7.087.138.216	6.895.596.363	191.541.854	3%



STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO SSR LAZIO - ANNO 2023
valori in unità di euro

Codice	Descrizione	Bilancio 2023	Bilancio 2022	Variazione	Variazione %
C)	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI		0		
C.I)	I Ratei attivi	4.244	16.828	-12.584	-75%
C.II)	II Riscoconti attivi	10.723.494	9.577.129	1.146.365	12%
	TOTALE C	10.727.739	9.593.958	1.133.781	12%
A+B+C	TOTALE ATTIVO (A+B+C)	9.583.203.999,48	9.359.971.109,75	223.232.890	2%
D)	D) CONTI D'ORDINE				
D.1)	1) Canoni di leasing ancora da pagare	0	155.531.364	-155.531.364	-100%
D.2)	2) Depositi cauzionali	285.305	68.472	216.832	317%
D.3)	3) Beni in comodato	5.149.536	4.598.536	551.000	12%
D.4)	4) Altri conti d'ordine	128.590.218	133.811.185	-5.220.967	-4%
	TOTALE D	134.025.059	294.009.557	-159.984.499	-54%
PASSIVO					
A)	A) PATRIMONIO NETTO				
A.I)	I Fondo di dotazione	-878.017.844	-557.190.936	-320.826.907	58%
A.II)	II Finanziamenti per investimenti	3.157.627.006	3.136.044.078	21.582.928	1%
A.II.1)	1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0	0	
A.II.2)	2) Finanziamenti da Stato per investimenti	1.181.741.480	1.169.685.360	12.056.120	1%
A.II.2.a)	a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	311.660.587	330.486.204	-18.825.617	-6%
A.II.2.b)	b) Finanziamenti da Stato per ricerca	7.538.083	8.519.159	-981.076	-12%
A.II.2.c)	c) Finanziamenti da Stato - altro	862.542.810	830.679.998	31.862.812	4%
A.II.3)	3) Finanziamenti da Regione per investimenti	1.614.288.429	1.650.190.686	-35.902.257	-2%
A.II.4)	4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	11.696.892	11.708.823	-11.931	0%
A.II.5)	5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	349.900.205	304.459.209	45.440.996	15%
A.III)	III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	68.931.032	75.524.380	-6.593.348	-9%
A.IV)	IV Altre riserve	68.483.201	75.411.395	-6.928.194	-9%
A.V)	V Contributi per ripiano perdite	0	0	0	
A.VI)	VI Utili (perdite) portati a nuovo	0	194.783	-194.783	-100%
A.VII)	VII Utile (perdita) dell'esercizio	637.529.343	-38.518.247	676.047.590	100%
	TOTALE A	3.054.552.739	2.691.465.452	363.087.287	13%
B)	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
B.1)	1) Fondi per imposte, anche differite	1.035.169	1.085.055	-49.887	-5%
B.2)	2) Fondi per rischi	2.080.669.940	2.145.636.365	-64.966.425	-3%
B.3)	3) Fondi da distribuire	3.677.421	3.677.421	0	0%
B.4)	4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	353.100.222	239.388.015	113.712.207	48%
B.5)	5) Altri fondi oneri	495.293.617	383.137.904	112.155.712	29%
	TOTALE B	2.933.776.368	2.772.924.761	160.851.608	6%
C)	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
C.1)	1) Premi operosità	49.991.985	53.199.676	-3.207.690	-6%
C.2)	2) TFR personale dipendente	0	0	0	
	TOTALE C	49.991.985	53.199.676	-3.207.690	-6%
D)	D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)				
D.1)	1) Mutui passivi	0	0	0	
D.2)	2) Debiti vi/Stato	639.562	347.285	292.276	84%
D.3)	3) Debiti vi/Regione o Provincia Autonoma	3.636.824	-0	3.636.824	-16270873536583100%
D.4)	4) Debiti vi/Comuni	7.728.840	7.937.523	-208.682	-3%
D.5)	5) Debiti vi/aziende sanitarie pubbliche	3.490.235	3.329.869	160.366	5%
D.5.a)	a) Debiti vi/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	0	0	0	
D.5.b)	b) Debiti vi/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0	
D.5.c)	c) Debiti vi/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	
D.5.d)	d) Debiti vi/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	0	0	0	
D.5.e)	e) Debiti vi/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	0	0	0	
D.5.f)	f) Debiti vi/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	3.490.235	3.329.869	160.366	5%
D.6)	6) Debiti vi/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	86.504.649	97.845.035	-11.340.385	-12%
D.7)	7) Debiti vi/fornitori	2.411.814.100	2.675.803.958	-263.989.859	-10%
D.8)	8) Debiti vi/Istituto Tesoriere	74.903	128.506	-53.603	-42%
D.9)	9) Debiti tributari	190.287.058	178.789.110	11.497.949	6%
D.10)	10) Debiti vi/altri finanziatori	547.939	547.939	0	0%
D.11)	11) Debiti vi/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	204.660.851	224.686.942	-20.026.091	-9%
D.12)	12) Debiti vi/altri	622.325.458	637.730.786	-15.405.327	-2%
	TOTALE D	3.531.710.419	3.827.146.953	-295.436.533	-8%
E)	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI				
E.1)	1) Ratei passivi	225.117	170.840	54.277	32%
E.2)	2) Riscoconti passivi	12.947.371	15.063.429	-2.116.058	-14%
	TOTALE E	13.172.488	15.234.269	-2.061.781	-14%
A+B+C+D+E	TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	9.583.203.999	9.359.971.110	223.232.890	2%
F)	F) CONTI D'ORDINE				
F.1)	1) Canoni di leasing ancora da pagare	0	155.531.364	-155.531.364	-100%
F.2)	2) Depositi cauzionali	285.305	68.472	216.832	317%
F.3)	3) Beni in comodato	5.149.536	4.598.536	551.000	12%
F.4)	4) Altri conti d'ordine	128.590.218	133.811.185	-5.220.967	-4%
	TOTALE F	134.025.059	294.009.557	-159.984.499	-54%



CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO SSR LAZIO - ANNO 2023
valori in unità di euro

Codice	Descrizione	Bilancio 2023	Bilancio 2022	Variazione	Variazione %
A)	A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
A.1)	1) Contributi in c/esercizio	12.414.578.165	12.042.343.126	372.235.039	3%
A.1.a)	a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	12.064.063.925	11.805.221.497	258.842.428	2%
A.1.b)	b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	323.967.980	206.973.649	116.994.331	57%
A.1.b.1)	1) Contributi da Regione o Provincia Autonoma (extra fondo) - vincolati	15.536.721	10.547.368	4.989.353	47%
A.1.b.2)	2) Contributi da Regione o Provincia Autonoma (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	91.091.000	91.091.000	0	0%
A.1.b.3)	3) Contributi da Regione o Provincia Autonoma (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	0	0	
A.1.b.4)	4) Contributi da Regione o Provincia Autonoma (extra fondo) - altro	56.856.081	27.618.218	29.237.863	106%
A.1.b.5)	5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	363.949	-363.949	-100%
A.1.b.6)	6) Contributi da altri soggetti pubblici	160.484.178	77.353.114	83.131.064	107%
A.1.c)	c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	24.659.919	27.595.701	-2.935.782	-11%
A.1.c.1)	1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	11.588.934	16.532.729	-4.943.795	-30%
A.1.c.2)	2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	4.263.392	2.206.863	2.056.529	93%
A.1.c.3)	3) da Regione e altri soggetti pubblici	5.705.620	5.662.227	43.393	1%
A.1.c.4)	4) da privati	3.101.974	3.193.883	-91.908	-3%
A.1.d)	d) Contributi in c/esercizio - da privati	1.886.340	2.552.278	-665.938	-26%
A.2)	2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	97.038.977	-93.317.869	-3.721.008	4%
A.3)	3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	47.910.085	49.099.317	-1.189.232	-2%
A.4)	4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	533.666.779	2.896.730.608	-2.363.063.829	-82%
A.4.a)	a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	182.243.515	2.611.062.593	-2.428.819.078	-93%
A.4.b)	b) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie - intramoenia	111.854.045	105.478.033	6.376.012	6%
A.4.c)	c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie - altro	239.569.219	180.189.982	59.379.237	33%
A.5)	5) Concorsi, recuperi e rimborsi	198.087.335	468.480.519	-270.393.184	-58%
A.6)	6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	75.309.971	65.530.037	9.779.934	15%
A.7)	7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	216.838.274	222.953.913	-6.115.639	-3%
A.8)	8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	0	0	
A.9)	9) Altri ricavi e proventi	14.350.343	14.930.839	-580.496	-4%
	TOTALE A	13.403.701.976	15.666.750.390	-2.263.048.414	-14%
B)	B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
B.1)	1) Acquisti di beni	2.130.659.186	2.268.637.544	-137.978.359	-6%
B.1.a)	a) Acquisti di beni sanitari	2.112.818.467	2.251.502.582	-138.684.116	-6%
B.1.b)	b) Acquisti di beni non sanitari	17.840.719	17.134.962	705.757	4%
B.2)	2) Acquisti di servizi sanitari	5.995.313.894	8.420.275.928	-2.424.962.034	-29%
B.2.a)	a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	622.787.137	643.947.737	-21.160.600	-3%
B.2.b)	b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	824.727.333	819.441.086	5.286.248	1%
B.2.c)	c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	729.620.579	1.050.319.433	-320.698.854	-31%
B.2.d)	d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	257.993.375	297.490.340	-39.496.965	-13%
B.2.e)	e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	78.376.213	90.736.368	-12.360.156	-14%
B.2.f)	f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	140.187.625	135.089.570	5.098.055	4%
B.2.g)	g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	1.777.534.913	3.184.106.051	-1.406.571.138	-44%
B.2.h)	h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	113.579.641	169.597.139	-56.017.498	-33%
B.2.i)	i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	285.109.466	782.707.206	-497.597.740	-64%
B.2.j)	j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	9.321.175	7.902.003	1.419.171	18%
B.2.k)	k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	114.235.530	114.396.743	-161.213	0%
B.2.l)	l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	482.711.738	551.869.492	-69.157.754	-13%
B.2.m)	m) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	92.086.371	83.748.870	8.337.501	10%
B.2.n)	n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	165.845.521	171.577.726	-5.732.205	-3%
B.2.o)	o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie	131.476.584	156.402.175	-24.925.611	-16%
B.2.p)	p) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria	169.720.714	160.943.988	8.776.726	5%
B.2.q)	q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	0	0	
B.3)	3) Acquisti di servizi non sanitari	881.261.136	914.326.431	-33.065.295	-4%
B.3.a)	a) Servizi non sanitari	851.588.927	883.086.575	-31.497.649	-4%
B.3.b)	b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	25.278.814	27.577.052	-2.298.238	-8%
B.3.c)	c) Formazione	4.393.395	3.662.804	730.591	20%
B.4)	4) Manutenzione e riparazione	153.493.539	152.238.828	1.255.011	1%
B.5)	5) Godimento di beni di terzi	84.395.051	84.389.643	5.407	0%
B.6)	6) Costi del personale	3.149.821.039	3.016.807.093	133.013.946	4%
B.6.a)	a) Personale dirigente medico	1.111.104.145	1.079.124.275	31.979.870	3%
B.6.b)	b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	145.953.678	131.336.113	14.617.565	11%
B.6.c)	c) Personale comparto ruolo sanitario	1.435.025.940	1.366.152.222	68.873.718	5%
B.6.d)	d) Personale dirigente altri ruoli	41.038.025	38.093.425	2.944.600	8%
B.6.e)	e) Personale comparto altri ruoli	416.699.251	402.101.058	14.598.193	4%
B.7)	7) Oneri diversi di gestione	47.538.248	48.592.907	-1.054.659	-2%
B.8)	8) Ammortamenti	225.887.243	232.053.054	-6.165.811	-3%
B.8.a)	a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	19.012.378	16.181.228	2.831.150	17%
B.8.b)	b) Ammortamenti dei Fabbricati	92.525.383	95.213.776	-2.688.393	-3%
B.8.c)	c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	114.349.482	120.658.050	-6.308.568	-5%
B.9)	9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	124.686.886	9.121.757	115.565.129	1267%
B.10)	10) Variazione delle rimanenze	14.377.965	-3.376.969	-11.001.006	326%
B.10.a)	a) Variazione delle rimanenze sanitarie	14.262.162	-2.840.306	-11.421.856	402%
B.10.b)	b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	115.804	-536.653	420.850	-78%
B.11)	11) Accantonamenti	784.489.172	453.655.970	330.833.201	73%
B.11.a)	a) Accantonamenti per rischi	306.964.173	225.804.593	81.159.580	36%
B.11.b)	b) Accantonamenti per premio operosità	8.584.174	8.523.642	60.531	1%
B.11.c)	c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	234.554.833	96.858.305	137.696.528	142%
B.11.d)	d) Altri accantonamenti	234.385.992	122.469.430	111.916.562	91%
	TOTALE B	13.563.167.428	15.596.721.896	-2.033.554.470	-13%



CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO SSR LAZIO - ANNO 2023
valori in unità di euro

Codice	Descrizione	Bilancio 2023	Bilancio 2022	Variazione	Variazione %
A-B	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	- 159.465.451	70.028.493	-229.493.944	-328%
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI		0		
C.1)	1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	4.670.806	841.525	3.829.282	455%
C.2)	2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	5.224.508	35.016.450	-29.791.942	-85%
	TOTALE C	- 553.702	34.174.926	33.621.224	-98%
D)	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
D.1)	1) Rivalutazioni	-	0	0	
D.2)	2) Svalutazioni	-	0	0	
	TOTALE D	-	-	0	
E)	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
E.1)	1) Proventi straordinari	1.659.491.921	284.166.044	1.375.325.877	484%
E.1.a)	a) Plusvalenze	-	19.330	-19.330	-100%
E.1.b)	b) Altri proventi straordinari	1.659.491.921	284.146.714	1.375.345.207	484%
E.2)	2) Oneri straordinari	633.385.836	136.141.044	497.244.792	365%
E.2.a)	a) Minusvalenze	28.180	22.206	5.974	27%
E.2.b)	b) Altri oneri straordinari	633.357.656	136.118.838	497.238.818	365%
	TOTALE E	1.026.106.085	148.025.000	878.081.085	593%
A-B+C+D+E	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	866.086.932	183.878.588	682.208.365	371%
Y)	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
Y.1)	1) IRAP	225.813.284	219.974.287	5.838.996	3%
Y.1.a)	a) IRAP relativa a personale dipendente	207.129.847	200.753.919	6.375.928	3%
Y.1.b)	b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	12.185.706	12.670.088	-484.381	-4%
Y.1.c)	c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	6.496.020	6.550.094	-54.074	-1%
Y.1.d)	d) IRAP relativa ad attività commerciali	1.710	187	1.523	815%
Y.2)	2) IRES	2.697.805	2.335.968	361.837	15%
Y.3)	3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	46.500	86.559	-40.059	-46%
	TOTALE Y	228.557.589	222.396.815	6.160.774	3%
G	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	637.529.343	38.518.247	676.047.590	-1755%



REGIONE
LAZIO

ALL.13_ NOTA INTEGRATIVA SSR E MOD NSIS CE E SP

Nota integrativa

BILANCIO CONSOLIDATO DEL SSR LAZIO

ESERCIZIO 2023

INDICE

1. Criteri generali di formazione del Bilancio di esercizio	3
2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del Bilancio di esercizio	5
3. Immobilizzazioni materiali e immateriali	9
4. Immobilizzazioni finanziarie	10
5. Rimanenze	11
6. Crediti	11
7. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	15
8. Disponibilità Liquide	15
9. Ratei e risconti attivi.....	15
10. Patrimonio netto	16
11. Fondi per rischi e oneri.....	18
12. Trattamento di fine rapporto	19
13. Debiti	19
14. Ratei e risconti passivi	22
15. Contributi in conto esercizio	24
16. Dettaglio contributi in conto esercizio	25
17. Proventi e ricavi diversi	27
18. Acquisti di beni	28
19. Acquisti di servizi	28
20. Dettaglio acquisti di servizi non sanitari.....	31
21. Dettaglio manutenzioni e riparazioni.....	32
22. Costi del personale – ruolo sanitario.....	32
23. Costi del personale – ruolo professionale.....	33
24. Costi del personale – ruolo tecnico.....	33
25. Costi del personale – ruolo amministrativo	33
26. Oneri diversi di gestione.....	34
27. Accantonamenti	34
28. Proventi e oneri finanziari	35
29. Rettifiche di valore di Attività finanziarie	36
30. Proventi e oneri straordinari	37
31. Imposte sul reddito d’esercizio	41
32. MODELLI DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP E CE	42

1. Criteri generali di formazione del Bilancio di esercizio

Il Bilancio di esercizio è costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, dal Rendiconto finanziario e dalla presente Nota integrativa ed è corredato dalla Relazione sulla gestione.

Il Bilancio di esercizio è stato predisposto secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011 e, dunque, facendo riferimento al Codice Civile ed 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 ed in ottemperanza al postulato della chiarezza del Bilancio.

Lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico, il Rendiconto finanziario e la Nota integrativa sono stati predisposti in unità di euro.

Gli Enti del SSR inclusi nel perimetro di consolidamento sono:

ASL ROMA 1 (RM1)	ASL FROSINONE (FR)	POLICLINICO UMBERTO I (PUI)
ASL ROMA 2 (RM2)	ASL LATINA (LT)	POLICLINICO TOR VERGATA (PTV)
ASL ROMA 3 (RM3)	ASL RIETI (RI)	SPALLANZANI(INMI)
ASL ROMA 4 (RM4)	ASL VITERBO (VT)	S. ANDREA (SA)
ASL ROMA 5 (RM5)	AO S. GIOVANNI ADDOLORATA (SG)	ISTITUTI FISIOTERAPICI OSPEDALIERI (IFO)
ASL ROMA 6 (RM6)	AO S. CAMILLO FORLANINI(SC)	ARES 118 (ARES)

e la **GSA (Gestione Sanitaria Accentrata)**

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.

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

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di Bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro.

Si precisa che, sia le variazioni dell'esercizio riportate nelle tabelle della presente Nota Integrativa, che i dettagli riportati in merito alla composizione alle voci esaminate e agli scostamenti rispetto all'esercizio precedente, sono stati costruiti aggregando i dati presenti nelle Note Integrative delle Aziende Sanitarie ed in considerazione delle ulteriori informazioni rese disponibili dagli Enti del SSR, a seguito degli approfondimenti regionali e dell'istruttoria avvenuta in sede di Bilancio d'esercizio 2023.

Inoltre, laddove presente, la colonna "Elisioni" rappresenta il differenziale tra le elisioni effettuate in sede di consolidamento per il Consuntivo dell'anno in corso e quelle effettuate per il Consolidato dell'esercizio 2022. Tale operazione risulta necessaria in quanto parte delle elisioni apportate all'aggregato regionale del 2022 risultano già comprese nel valore iniziale dell'esercizio 2023.

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

Il Bilancio di esercizio è lo strumento di informazione patrimoniale, finanziaria ed economica del consolidato regionale (999). Affinché possa svolgere tale funzione, il Bilancio viene redatto seguendo un principio di chiarezza, così da rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria del consolidato regionale ed il risultato economico dell'esercizio.

Le caratteristiche sopra menzionate sono state assicurate, laddove necessario, inserendo nel documento informazioni complementari. Se vi è stata deroga alle disposizioni di legge, questa è stata motivata e ne sono stati esplicitati gli effetti sulla situazione patrimoniale, finanziaria ed economica del consolidato regionale nella presente Nota integrativa.

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

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

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

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

Posta di Bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	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. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.
Immobilizzazioni materiali	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. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

	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. Quanto detto non viene mantenuto se negli esercizi successivi vengono meno le ragioni della svalutazione effettuata. 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.
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 ed il 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 es.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono, però, indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett.g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Premio operosità Medici SUMAI	È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI.
TFR	Rappresenta l'effettivo debito maturato, in conformità alla legge e ai contratti vigenti. Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate alla data di chiusura del Bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Ricavi e costi	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sul reddito	Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti
Conti d'ordine	Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.

PARTE I

STATO PATRIMONIALE

3. Immobilizzazioni materiali e immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Valore netto iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile	
			Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti		Ulteriori variazioni non dettagliate
AAAS15	Costi di impianto e di avviamento	92.882	19.108	-	-	-	-	-	-	19.284	7.812	89.811
AAAS40	Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAAS75	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	4.348.251	28.080	-	7.882	2.459.523	-	-	-	1.830.389	1.329	4.986.058
AAAI29	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	24.000.408	381.836	180.833	-	295.082	1.285.485	-	-	-	172.281	25.915.082
AAAI39	Altre immobilizzazioni immateriali	221.252.744	881.881	188.011	-	16.456.128	583.839	-	-	17.824.785	3.597.284	218.276.283
AAAI30	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	38.108.138	184.823	-	-	7.619.128	-	-	-	1.678.244	9.988.381	41.300.173
AAAI37	Migliorie su beni di terzi	254.980.300	920.301	100.011	-	8.710.203	400.881	-	-	10.581.063	7.927.745	262.528.529
AAAI38	Pubblicità	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAAI39	Altre immobilizzazioni immateriali	84.884.863	188.089	-	-	594.728	72.983	-	-	2.939.288	2.939.218	86.758.884
AAAI39	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	249.894.334	1.288.063	380.843	7.882	18.799.736	1.849.315	-	19.284	18.862.176	3.768.315	249.280.334

Tab.1 – Dettaglio movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

Il valore totale delle *Immobilizzazioni immateriali* è pari a 249.280.334 €, in decremento di -413.870 € rispetto al 2022.

Il valore netto contabile 2023 è imputabile principalmente alle *Altre Immobilizzazioni immateriali* per 218.276.283 €, nello specifico alle *Migliorie su beni di terzi* per 168.172.415 €.

Le *Altre immobilizzazioni immateriali* risultano principalmente iscritte nei Bilanci delle seguenti Aziende: PUI (57.844.686 €, di cui 715.441 € per *Concessioni, licenze, marchi e diritti simili*, 57.129.245 € per *Migliorie su beni di terzi*), RM5 (44.114.557 €, di cui 556.056 € per *Concessioni, licenze, marchi e diritti simili*, 43.558.502 € per *Migliorie su beni di terzi*), RM2 (39.573.255 €, di cui 60.212 per *Concessioni, licenze, marchi e diritti simili* , 26.980.088 € per *Altre Immobilizzazioni Immateriali* e 12.532.955 € per *Migliorie su beni di terzi*), RM6 (27.736.875 €, di cui 37.003 € per *Concessioni, licenze, marchi e diritti simili* , 27.322.758 € per *Migliorie su beni di terzi*, 377.114 € per *Altre immobilizzazioni immateriali*), LT (18.025.270 €, di cui 656.197 € per *Concessioni, licenze, marchi e diritti simili* , 17.369.073 € per *Migliorie su beni di terzi*) e PTV (7.486.597 € di cui 21.178 per *Concessioni, licenze, marchi e diritti simili*, 2.119.338 € per *Migliorie su beni di terzi* e 5.346.081 € per *Altre Immobilizzazioni Immateriali*).

Dai dettagli forniti nelle Note Integrative delle Aziende si rileva che nel corso del 2023 ci sono state *Acquisizioni e costruzioni in economia* per 18.799.736 € e *Manutenzioni incrementative* per 1.849.315 €.

Infine, il valore degli ammortamenti nel corso dell'esercizio 2023 è pari a 18.862.176 €.

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore netto iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile		
			Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti		Ulteriori variazioni non dettagliate	
AAAZ39	Terreni disponibili	17.826.159								26.165		17.799.993	
AAAZ39	Terreni indisponibili	22.321.888					4.216					22.326.104	
AAAZ39	Fabbricati non strumentali (disponibili)	2.346.588		98.831						90.882		2.346.133	
AAAZ39	Fabbricati strumentali (indisponibili)	1.389.382.151		3.318.186		11.883	17.688.081	6.283.787		82.434.482	1	1.396.182.207	
AAAZ39	Impianti e macchinari	225.322.972		2.188.898		1.210.084	21.970.481	9.872.918		28.375.989	0	228.968.291	
AAAI35	Infrastrutture sanitarie e scolastiche	178.882.384		88.481			80.334.983			19.788	88.787.883	28.481	203.914.685
AAAI40	Mobili e arredi	19.987.884		4.823			6.517.327			840	4.886.716	62.427	11.988.183
AAAI75	Automezzi	4.824.884		63.840			10.563.292			2.871.287	0	12.882.932	
AAAS39	Dispositi d'arte	1.084.137										1.084.137	
AAAI39	Altre immobilizzazioni materiali	20.168.888		18.486			11.348.645			1.911	9.884.697	69.387	21.587.588
AAAI40	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	323.826.119		4.183.819		272.889	59.612.978	8.945.883				1.818.231	377.881.822
AAAI39	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	2.194.875.844		1.838.888		1.484.315	213.838.819	28.988.881		48.883	201.182.821	1.837.181	2.328.914.910

Tab.2 – Dettaglio movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

Il valore totale delle *Immobilizzazioni materiali* è pari a 2.225.514.910 €, con un incremento 30.939.063 € rispetto al 2022.

Il valore netto contabile 2023 risulta principalmente imputabile ai *Fabbricati strumentali (indisponibili)* per 1.326.152.207 €, alle *Immobilizzazioni materiali in corso e acconti* per 377.091.922 € e agli *Impianti e macchinari* per 228.968.251 €. I *Fabbricati strumentali (indisponibili)* risultano principalmente iscritti nei

Bilanci delle seguenti Aziende: RM1 (169.207.233 €), RM2 (159.076.259 €) FR (118.936.814 €), LT (104.269.612 €), SC (98.152.257 €), IFO (95.681.735 €), SG (89.229.615 €) e RM6 (79.717.090 €).

Dai dettagli forniti nelle Note Integrative delle Aziende si rileva che nel corso del 2023 ci sono state Acquisizioni e costruzioni in economia per 213.839.579 € e Manutenzioni incrementative per 25.906.687 €.

Infine, il valore degli ammortamenti nel corso dell'esercizio 2023 è pari a 207.162.031 €.

4. Immobilizzazioni finanziarie

Le *Immobilizzazioni finanziarie* sono costituite da crediti finanziari e titoli per un ammontare complessivo di € 10.542.800. Nelle tabelle a seguire si riporta il dettaglio di entrambe le tipologie:

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE)	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Ulteriori variazioni non dettagliate	Valore finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato	-	-	-	-	-
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	-	-	-	-	-
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate	-	-	-	-	-
AAA690	Crediti finanziari v/altri	10.403.030	1.201.061	1.134.237	- 221.452	10.248.401
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	10.403.030	1.201.061	1.134.237	- 221.452	10.248.401

Tab.3– Movimentazione dei Crediti finanziari

Il valore dei *Crediti finanziari* è pari a 10.248.401€, in decremento di -154.629 € rispetto al 2022.

I *Crediti finanziari v/altri* risultano principalmente iscritti nei Bilanci delle seguenti Aziende: RM5 (7.517.924 €) e PUI (662.698 €).

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)
AAA710	Partecipazioni	77.700	186.691	-	-	-	-
	Partecipazioni in imprese controllate	-	-	-	-	-	-
	Partecipazioni in imprese collegate	-	-	-	-	-	-
	Partecipazioni in altre imprese	77.700	186.691	-	-	-	-
AAA720	Altri titoli	30.008	-	-	-	-	-
AAA730	Titoli di Stato	-	-	-	-	-	-
AAA740	Altre Obbligazioni	-	-	-	-	-	-
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa	508	-	-	-	-	-
AAA760	Titoli diversi	29.500	-	-	-	-	-
	TOTALE	107.708	186.691	-	-	-	294.399

Tab.4 – Dettaglio movimentazioni dei Titoli iscritti nelle Immobilizzazioni finanziarie

I *Titoli* che costituiscono Immobilizzazioni finanziarie ammontano nell'esercizio 2023 a 294.399 €, in incremento di 186.691 € rispetto all'esercizio precedente. I Titoli sono riconducibili per 264.391 € alle Partecipazioni contabilizzate, principalmente iscritte da RM6 per un valore netto di 186.691 €.

5. Rimanenze

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore Iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/Utilizzi Fondo Svalutazione	Decrementi	Ulteriori variazioni non dettagliate	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA000	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	111.823.336	-	1.092.206.842	-	1.089.963.987	1.915.751	115.981.943	36.008.304	3.137.560
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	110.910.746	-	988.949.923	-	980.940.792	3.445.537	115.369.920	36.008.304	1.700.977
	Medicinali senza AIC	912.590	-	2.065.062	-	2.175.748	187.882	613.023	-	46.583
	Emoderivati di produzione regionale	-	-	465.119	-	443.583	11.536	-	-	-
ABA030	Sangue ed emocomponenti	40.383	-	2.789.834	-	2.789.834	0	40.383	-	-
ABA040	Dispositivi medici	98.228.632	-	342.220.072	-	335.316.746	2.963.044	69.095.002	-	18.425.050
	Dispositivi medici	29.518.880	12.908	172.213.291	-	169.386.027	754.352	46.087.118	-	14.296.630
	Dispositivi medici impiantabili attivi	5.167.229	-	4.966.960	-	4.280.203	987.336	9.294.549	-	-
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (PVD)	14.602.542	12.908	41.574.983	-	40.036.803	1.649.994	17.803.335	-	1.216.226
ABA060	Prodotti dietetici	1.178.666	-	5.928.362	-	5.425.285	7.738	1.689.481	-	19.465
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	7.969.289	-	54.368.260	-	56.024.695	7.867	6.310.731	-	660.380
ABA070	Prodotti chimici	17.871	-	41.107	-	46.521	0	12.451	-	3.225
ABA090	Materiali e prodotti per uso veterinario	62.131	-	292.188	-	278.591	-	64.738	-	83
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	4.765.188	-	22.819.915	-	21.477.084	44.910	6.102.929	-	143.333
ABA100	Accenti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	RIMANENZE BENI SANITARI	185.085.487	-	1.620.686.664	-	1.511.333.733	4.939.310	199.347.658	36.008.304	22.389.606
ABA130	Prodotti alimentari	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ABA130	Materiali di quarantena, di pulizia, e di conienza in gen	1.105	-	21.922	-	22.294	-	823	-	797
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	334.644	-	225.742	-	293.493	8.867	276.760	-	26.295
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	2.907.940	-	4.629.293	-	4.774.215	125.383	2.888.402	-	175.437
ABA160	Materiale per la manutenzione	66.789	-	98.000	-	104.801	1	59.996	-	4.900
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	633.315	-	1.526.463	-	1.396.561	6.077	809.295	-	221.714
ABA180	Accenti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	4.187.002	-	7.362.736	-	7.377.289	140.338	4.312.806	-	461.644

Tab.5 – Movimentazioni delle rimanenze di beni sanitari e non sanitari

Il valore delle *Rimanenze*, in incremento di 14.377.965 € rispetto al 2022, risulta pari a 203.660.464 € di cui *Rimanenze di beni sanitari* per 199.347.658 € e *Rimanenze di beni non sanitari* per 4.312.806 €. Le principali variazioni rispetto al 2022 nella voce *Rimanenze di beni sanitari* riguardano: *Dispositivi medici* in incremento di 9.866.371 €, *Prodotti farmaceutici ed emoderivati* in incremento di 4.158.607 €, *materiali per la profilassi* (vaccini) in decremento di -1.658.559 e *altri beni e prodotti sanitari* in incremento di 1.387.741 €.

6. Crediti

Il valore complessivo dei crediti è pari a 3.239.497.241 €, in decremento di - 524.765.114 € € rispetto all'esercizio 2022.

Nelle due tabelle seguenti sono rappresentati i dettagli delle movimentazioni dei crediti:

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						di cui per fatture da emettere
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Elisioni /Integratori	Ulteriori variazioni non dettagliate	Valore finale	
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	1.189.165.087	8.609.983.882	8.980.089.161		23.778.046	842.837.854	-
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	1.150.133.849	8.606.490.316	8.977.337.890	-	23.586.029	802.872.304	-
ABA201	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto	772.001.747	7.709.525.445	7.982.765.382	-	1	498.761.809	-
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato	332.028.934	303.198.084	484.183.813	-	23.586.030	174.629.235	-
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	-	370.176.793	370.176.793	-	-	-	-
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-	6.265.331	6.265.331	-	-	-	-
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	24.333	0	24.333	-	0	-	-
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	46.078.836	217.324.663	133.922.238	-	0	129.481.260	-
	Crediti v/Stato - altro:	39.631.237	3.493.566	2.761.271	-	192.017	39.965.550	-
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	36.599.418	1.778.063	195.707	-	192.017	38.373.791	-
ABA271	Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)	2.431.819	1.715.503	2.555.963	-	-	1.591.759	-
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	1.172.336.463	412.951.308	541.841.067	-	0	1.043.746.704	-
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	1.172.336.463	412.951.308	541.841.067	-	0	1.043.746.704	-
.....		-	-	-	-	-	-	-
.....		-	-	-	-	-	-	-
	CREDITI V/STATO - RICERCA	2.216.122	16.403.322	16.325.467	-	211.636	2.084.341	-
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	28.400	2.152.095	1.456.516	-	-	724.389	-
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	1.168.351	1.729.864	1.528.674	-	695.988	673.552	-
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	22.050	530	-	-	-	22.580	-
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	999.321	12.620.924	13.340.776	-	484.352	666.821	-
ABA340	Crediti v/prefetture	2.208.733	61.228	36.869	-	-	2.233.092	-
	TOTALE CREDITI V/STATO	2.365.928.404	9.039.399.740	9.537.992.564	-	23.586.409	1.890.901.991	-
		-	-	-	-	-	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	150.450.826	22.724.836.870	21.512.250.365	-	1.461.227.873	378.563.332	-
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	150.450.826	22.724.836.870	21.512.250.365	-	1.461.227.873	378.563.332	-
ABA390	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	-	9.741.996.047	8.896.621.718	-	845.374.329	-	-
ABA400	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	-	413.605.982	413.605.982	-	-	-	-
ABA410	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	-	79.841.674	42.240.296	-	37.601.378	-	-
ABA420	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	-	6.227.404.032	6.224.201.561	-	3.202.471	-	-
ABA430	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	91.091.000	401.259.741	349.351.627	-	51.908.714	91.091.000	-
ABA440	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	383.063	383.063	-	-	-	-
ABA450	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	89.359.826	5.789.839.873	5.626.381.932	-	512.099.310	189.281.790	-
ABA451	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	-	14.421.201	3.591.810	-	10.919.381	-	-
ABA460	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	56.085.055	55.962.975	-	122.081	-	-
.....		-	-	-	-	-	-	-
.....		-	-	-	-	-	-	-
ABA461	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale	-	-	-	-	-	-	-
.....		-	-	-	-	-	-	-
.....		-	-	-	-	-	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	293.481.945	3.656.756.784	1.271.979.165	-	2.492.907.032	232.376.001	13.598.152
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	293.481.945	1.502.765.492	238.772.819	-	1.325.088.617	232.376.001	13.598.152
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	-	1.473.830	1.473.830	-	-	-	-
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	-	-	-	-	-	-
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	2.040.351.478	942.913.890	-	1.054.461.048	-	-
ABA501	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-	-	-	-	-	-
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-	68.818.627	68.818.627	-	-	-	-
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostruzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	23.347.367	-	-	23.347.367	-	-
ABA521	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	12.736.099	17.214.263	14.452.309	-	1.187.109	16.685.152	-
ABA522	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie	-	14.426.328	3.097.291	-	11.329.037	-	-
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	456.668.870	26.398.807.726	22.798.681.840	-	3.864.134.705	529.433.943	13.598.152

Tab.6 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – I parte

I Crediti v/Stato ammontano a 1.890.901.991 €, di cui 842.837.854 € per spesa corrente, 1.043.746.704 € per finanziamenti per investimenti, 2.084.341 € per ricerca, 2.233.092 € per crediti v/prefetture. Rispetto all'esercizio 2022 si rileva un decremento complessivo di -475.026.414 € .

La voce dei Crediti v/Stato per spesa corrente è così composta:

- 498.761.809 € per Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto;
- 174.629.235 € per Crediti v/Stato per spesa corrente – FSN vincolato;
- 129.481.260 € per *Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente*;
- 38.373.791 € per Crediti v/Stato per spesa corrente - altro;
- 1.591.759 € per Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98).
- 1.043.746.704 € per Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti, di cui principalmente:
 - **942.213.409 €** contabilizzati dalla GSA e costituiti principalmente da:
 - o 566.889.844 € per Finanziamenti per PNRR;

o 375.131.321 € risorse per la elaborazione e la presentazione di progetti ai sensi dell'art. 71. comma 2, della legge 23.12.1998 n. 448 e per quota del fondo investimenti nel settore dell'edilizia sanitaria art. 20, della legge n. 67/88 e altri finanziamenti per investimenti;

- **20.518.362 €** contabilizzati dal PUI;
- **18.300.951 €** contabilizzati da RM1;
- **8.043.945 €** contabilizzati da SG;
- **6.925.153 €** contabilizzati da LT;
- **6.578.500 €** contabilizzati da FR;
- **6.491.434 €** contabilizzati da RM2;
- **6.390.578 €** contabilizzati da RM5;

I *Crediti v/Stato per ricerca*, pari a 2.084.341 €, sono rilevati principalmente per 864.351 € dall'INMI, per 724.389 da RM5, per 322.001 € dall'IFO e per 151.552 € dalla GSA.

I *Crediti v/prefetture*, pari complessivamente a 2.233.092 €, sono iscritti per 2.202.314 € dal SC, per 27.181 € da LT, per 3.408 € da SA e per 188 € da RM1.

I Crediti v/Regione ammontano complessivamente a 529.433.943 €, di cui 280.372.790 € per Crediti v/Regione per spesa corrente, attribuibili interamente al Bilancio della GSA, in quanto i crediti iscritti dalle Aziende sono soggetti ad elisione. Tale importo è riconducibile per 91.091.000 € ai Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA e per 189.281.790 € ai Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente – altro.

I *Crediti v/Regione per versamenti a patrimonio netto*, pari a 232.376.001 €, sono attribuibili interamente al Bilancio della GSA, in quanto i crediti iscritti dalle Aziende sono soggetti ad elisione. Tale importo è riconducibile ai Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti.

I Crediti v/Regione o Provincia autonoma per contributi L. 210/92 sono pari a 16.685.152€ ed interamente attribuibili al Bilancio GSA.

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Ulteriori variazioni non dettagliate	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	Crediti v/Comuni	111.035.629	32.368.392	25.622.508	- 831.359	116.950.154	17.006.875
.....		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
	CREDITI v/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	-	-	-	-	-
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	-	-	-	-	-
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-	49.553.121	49.553.121	-	-	-
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	-	150.839.522	129.674.705	- 21.164.817	-	-
ABA590	Accanto quota FSR da distribuire	-	12.600	12.600	-	-	-
ABA591	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	5.255.301	4.992.890	- 262.410	-	-
ABA600	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	3.668.838	1.820.395	1.753.606	12.600	3.748.227	-
ABA601	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-	-	-	-
	TOTALE CREDITI VIAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	3.668.838	207.480.938	185.986.922	- 21.414.627	3.748.227	3.748.227
	CREDITI v/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	30.146.704	-	275.900	-	29.870.804	-
ABA620	Crediti v/Enti regionali	-	40.375	-	-	40.375	-
ABA630	Crediti v/Sperimentazioni gestionali	30.082.931	-	275.900	-	29.807.031	-
ABA640	Crediti v/Altre partecipate	23.397	-	-	-	23.397	-
.....		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
ABA650	Crediti v/Erario	9.402.911	23.691.730	19.542.527	0	13.552.114	-
.....		-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-
	CREDITI v/ALTRI	787.410.999	898.220.625	1.024.134.537	- 6.457.079	655.040.009	18.321.271
ABA670	Crediti v/Clienti privati	276.527.678	407.196.398	448.939.696	- 4.087.041	230.697.339	17.923.460
ABA680	Crediti v/Gestioni liquidatorie	46.846.807	-	36.703	-	46.810.104	-
ABA690	Crediti v/Altri soggetti pubblici	359.364.855	30.248.036	88.975.129	- 940.844	299.696.917	161.511
ABA700	Crediti v/Altri soggetti pubblici per ricerca	33.000	340.458	340.458	-	33.000	-
ABA710	Altri crediti diversi	104.638.659	460.435.733	485.842.549	- 1.429.194	77.802.649	236.300

Tab.7 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – Il parte

I Crediti v/Comuni sono pari a 116.950.154 €;

I Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione sono pari a 3.748.227 €;

I Crediti v/Società Partecipate e/o Enti Dipendenti della Regione sono pari a 29.870.804 €;

I Crediti v/Erario sono pari a 13.552.114 €;

I Crediti v/Altri sono pari a 655.040.009 €, di cui principalmente:

- 230.697.339 € per Crediti v/Clienti privati, iscritti principalmente per 56.394.973 € da RM2, 30.575.941 € da RM1, 29.175.079 € da RM3, 25.261.362 € da SC, 18.232.074 € da RM6, 11.894.096 € da PUI;
- 299.696.917 € per Crediti v/Altri soggetti pubblici, iscritti principalmente dal PUI per 277.397.407 €;
- 77.802.649 € per Altri crediti diversi, iscritti principalmente per 59.709.360 € da SA, 5.448.823 € da SC, 2.117.220 € da LT, 1.786.688 € da RM1, 1.593.867 € da FR, 1.506.065 € da RM2, 1.373.026 € dalla GSA.

7. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

Tab.8 – Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non risultano valorizzate le *Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni*.

8. Disponibilità Liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	881.261	41.237.924	41.334.050	785.135
ABA770	Istituto Tesoriere	1.349.907.965	5.095.016.654	5.451.469.724	993.454.896
ABA780	Tesoreria Unica	1.542.193.097	13.422.354.654	12.364.469.487	2.600.078.264
ABA790	Conto corrente postale	49.069.186	783.787	190.756	49.662.217

Tab.9 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

Le disponibilità liquide risultano pari a 3.643.980.512 €, in incremento di 701.929.002 € rispetto al 2022. Tale importo è principalmente imputabile alla voce *Tesoreria Unica* per 2.600.078.264 € interamente riconducibile alla GSA, e alla voce *Istituto Tesoriere* per 993.454.896 € imputabile alle iscrizioni presenti nei bilanci delle Aziende.

9. Ratei e risconti attivi

CODICE MOD. SP	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
ACA010	Ratei attivi	4.244	-
ACA020	Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-

Tab.10 – Ratei attivi

CODICE MOD. SP	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
ACA040	Risconti attivi	10.723.494	-
ACA050	Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-

Tab.11 – Risconti attivi

Il valore della voce *Ratei e risconti attivi* è pari a 10.727.739 € di cui:

- Risconti *attivi* per 10.723.494 € imputabili principalmente a: IFO per 1.834.821 €, VT per 1.682.519 €, PTV per 1.543.584 €, RM 5 per 1.328.799 €, RM 2 per 1.097.525 € e RI per 1.258.894 €;
- *Ratei attivi* per 4.244 € interamente iscritti da ARES.

10. Patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)	
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	- 557.190.936	- 121.194.861	-	7.046.407	- 206.678.453	-	- 878.017.844
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	3.136.044.078	24.089.142	947.199.918	203.167.109	- 1.152.873.241	-	3.157.627.006
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	-	-	-	-
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	1.169.685.360	150.754	789.301.313	33.390.727	- 810.776.674	-	1.181.741.480
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/98	330.486.204	150.754	909.182	19.428.988	- 39.314.541	-	311.660.587
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	8.519.159	-	56.826	1.010.116	- 2.048.019	-	7.538.063
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	830.679.998	-	788.335.303	12.941.623	- 769.414.113	-	862.542.810
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	1.650.190.686	187.486	83.762.755	113.870.511	- 233.348.036	-	1.614.288.429
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	11.708.823	-	144.950	217.579	- 374.459	-	11.696.892
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	304.459.209	24.125.874	73.990.900	55.688.293	- 108.374.072	-	349.900.205
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCIATI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	75.524.380	62.195	1.512.968	7.330.641	- 15.374.762	-	68.931.032
PAA110	ALTRE RISERVE	75.411.395	-	501	-	- 6.928.695	-	68.483.201
PAA120	Riserve da rivalutazioni	-	-	-	-	-	-	-
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	122.451	-	501	-	-	-	122.952
PAA140	Contributi da reinvestire	7.076	-	-	-	-	-	7.076
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	55.741.720	-	-	-	- 1.580.052	-	54.161.668
PAA160	Riserve diverse	19.540.148	-	-	-	- 5.348.642	-	14.191.505
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	-	160.676.449	1.035.600.619	-	- 874.924.170	-	-
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-	-	-	-	-	-	-
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-	-	-	-
PAA200	Altro	-	160.676.449	1.035.600.619	-	- 874.924.170	-	-
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	- 38.323.465	-	-	-	38.323.465	-	0
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-	-	-	-	-	637.529.343	637.529.343
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	2.691.465.452	257.844.363	1.984.314.006	217.544.157	- 2.218.455.857	637.529.343	3.054.552.739

Tab.12 – Movimentazioni del Patrimonio Netto

Il valore del patrimonio netto è pari a 3.054.552.739 €, con un incremento di 363.087.287 € rispetto all'esercizio 2022, e risulta composto per:

- -878.017.844 € dal *Fondo di dotazione*. Tale voce è valorizzata principalmente dalle seguenti Aziende: RM2 per -358.307.710 €, RM6 per -206.932.270 €, RM1 per -191.394.985 €, RM3 per -103.064.436 €. Le variazioni rispetto al 2022 sono imputabili all'applicazione della metodologia regionale di sistemazione contabile del fondo di dotazione e all'avvio delle attività di *Revoca parziale DCA n. 521/2018 - Integrazione DCA 69/2018 e 402/2018* ed all'*attività straordinaria Determina G10720/2023*;
- 3.157.627.006 € da *Finanziamenti per investimenti*. Le Aziende che presentano le consistenze maggiori sono le seguenti: RM2 per 361.634.431 €, RM6 per 348.559.279 €, RM1 per 308.644.025 €, FR per 287.429.082 €, LT per 260.210.797 €, SC per 205.923.415 €, RM5 per 204.227.110 €, VT per 158.241.160 €, SG per 155.857.478 €, RM3 per 150.807.327 €, PUI per 138.107.992 €, RM4 per 121.705.408 €. Il valore rilevato in GSA è pari a 102.935.878 €;
- 68.931.032 € da *Riserve da donazioni e lasciti vincolate ad investimenti* iscritte principalmente da: INMI per 22.503.550 €, SC per 9.504.678 €, RM3 per 7.938.376 €, LT per 6.009.391 €, PUI per 4.633.340 €, RM1 per 4.132.413 €;
- 68.483.201 € da *Altre riserve* principalmente iscritte dalla GSA per 54.161.668 € (destinate al finanziamento di un programma di investimenti in ambito sanitario rivolto agli enti del SSR) e da RM5 per 14.191.505 € (in linea con l'esercizio 2022 e relativi ai terreni dell'ex Pio Istituto S. Spirito iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale per i quali è stata disposta una Riserva patrimoniale del passivo creando un conto specifico);

- *L' Utile/Perdita d'esercizio* risulta pari a 637.529.343 €.

11. Fondi per rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	1.085.055	-	40.059	9.828	1.035.169
PBA010	FONDI PER RISCHI	2.145.636.365	306.964.173	17.757.594	354.173.004	2.080.669.940
PBA020	Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	458.657.919	72.813.575	23.850.332	155.029.267	352.591.895
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	79.209.513	15.828.013	12.816.200	24.966.671	57.254.655
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	785.824.086	149.937.943	24.006.093	91.143.074	868.625.049
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	247.027.573	43.326.719	5.245.877	84.329.152	200.779.262
PBA051	Fondo rischi per franchigia assicurativa	116.307.375	21.532.381	14.359.011	9.652.624	113.828.120
PBA052	Fondo rischi per interessi di mora	13.591.530	3.525.542	1.063.161	1.453.655	16.726.579
PBA060	Altri fondi rischi	445.018.369	-	13.444.572	12.401.438	470.864.380
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE	3.677.421	-	1.249.862.062	1.249.862.061	3.677.421
PBA080	FSR indistinto da distribuire	0	-	949.816.728	949.816.728	0
PBA090	FSR vincolato da distribuire	3.677.421	-	300.045.334	300.045.333	3.677.421
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi	-	-	-	-	-
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-	-
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	-
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca	-	-	-	-	-
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti	-	-	-	-	-
PBA141	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-	-
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	239.388.015	234.554.833	72.932.541	47.910.085	353.100.222
PBA151	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	26.075.857	114.789.417	3.031.398	3.859.320	133.974.555
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	56.187.031	13.026.151	26.825.669	15.302.606	27.084.907
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	95.444.678	90.016.835	31.201.477	9.263.621	144.996.415
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	34.269.671	11.116.875	2.310.859	12.555.117	30.520.569
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	27.410.778	5.605.556	9.563.139	6.929.421	16.523.775
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	383.137.904	234.385.992	42.719.823	79.510.457	495.293.617
PBA210	Fondi integrativi pensione	28.518	-	15.085	-	43.603
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	135.525.013	40.618.676	2.918.301	24.126.618	149.098.770
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	96.247.406	27.153.107	1.086.129	2.876	124.483.766
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	15.056.593	5.419.064	673.209	219.962	19.582.487
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	123.830.646	149.315.877	40.255.220	52.380.360	180.510.943
PBA270	Altri Fondi incentivi funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs 50/2016	12.449.728	11.879.267	25.694	2.780.641	21.574.048
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	2.772.924.761	775.904.998	1.116.492.163	1.731.465.435	2.933.776.368

Tab.13 – Consistenza e movimentazioni dei fondi rischi e oneri

La consistenza dei fondi per rischi e oneri è pari a 2.933.776.368 €, in aumento di 160.851.608 € rispetto al 2022. Tali fondi risultano composti per:

- 1.035.169 € da *Fondi per imposte anche differite*;
- 2.080.669.940 € da *Fondi per rischi*, di cui 1.552.364.724 € rilevati dalle Aziende (principalmente da RM2 per 374.023.948 €, PUI per 286.901.971 €, RM1 per 202.545.308 €, RM6 per 105.088.342 € e LT per 104.322.236 €) e 528.305.216 € rilevati dalla GSA (relativi al valore del fondo accantonato al 31/12/2023 e riconducibile a fondi rischi già accantonati negli esercizi precedenti e alle risultanze relative all'analisi straordinaria di cui alla Determina G10720/2023);
- 3.677.421 € da *Fondi da distribuire* rilevati nel Bilancio della GSA e corrispondenti all' impegno iscritto nel bilancio regionale, relativo alla quota di FSR vincolato per il superamento degli Ospedali Psichiatrici Giudiziari (OPG) competenza 2012, da ripartire successivamente a favore delle aziende;
- 353.100.222 € da *Quote inutilizzate di contributi*, di cui 144.996.415 € per Quote inutilizzate dei contributi da soggetti pubblici extra fondo, 133.974.555 € per Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato, 30.520.569 € per Quote inutilizzate dei

contributi per ricerca, 27.084.907 € per Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato, 16.523.775 € per Quote inutilizzate dei contributi vincolati da privati;

- 495.293.617 € da *Altri fondi oneri e spese*. Tale voce risulta valorizzata principalmente da RM2 per 76.113.052 €, RM1 per 65.634.773 €, VT per 4.243.328 €, LT per 27.401.196 €, RM6 per 25.968.804 €, RM5 per 25.401.291 €, SC per 23.684.119 € e RM3 per 23.223.688 €.

12. Trattamento di fine rapporto

CODICE MOD. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
PCA000	FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	53.199.676	7.997.567	11.205.257	49.991.985
PCA010	FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	-	-	-	-
PCA020	FONDO PER TRATTAMENTI DI QUIESCENZA E SIMILI	-	-	-	-
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	53.199.676	7.717.567	11.205.257	49.991.985

Tab.14 – Consistenza movimentazioni del Trattamento di Fine Rapporto

Il valore esposto al 31/12/2023 relativamente al *Trattamento di fine rapporto* è pari a 49.991.985 € e risulta in decremento rispetto al 2022 per 3.207.690 €.

Le Aziende che presentano le consistenze maggiori di tale voce sono: RM2 (15.277.462 €), FR (6.122.562 €), LT (6.068.083 €), RM5 (4.925.597 €), RM1 (4.603.159 €) e RM4 (3.471.917 €).

13. Debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Ulteriori variazioni non dettagliate	Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi				
PDA000	DEBITI PER MUTUI PASSIVI	-	-	-	-	-	-	-
	DEBITI VI STATO	347.285	8.080.218.574	8.079.926.297		639.562	-	-
PDA020	Debiti vi Stato per mobilità passiva extraregionale	0	509.835.577	509.835.577		-	-	-
PDA030	Debiti vi Stato per mobilità passiva internazionale	0	12.440.360	12.440.360		0	-	-
PDA040	Acconto quota FSR vi Stato	0	7.557.672.479	7.557.672.479		-	-	-
PDA050	Debiti vi Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	-	14.332	14.332		-	-	-
		-	-	-		-	-	-
		-	-	-		-	-	-
PDA060	Altri debiti vi Stato	347.285	255.826	36.450		639.562	-	-
		-	-	-		-	-	-
		-	-	-		-	-	-
	DEBITI VI REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-	12.755.096.569	12.751.459.745		3.636.824	-	-
PDA080	Debiti vi Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA	-	-	-		-	-	-
PDA081	Debiti vi Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	-	310.756.808	307.134.384		3.622.423	-	-
PDA090	Debiti vi Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	-	518.471.091	518.471.091		-	-	-
PDA100	Debiti vi Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-	127.425.123	127.425.123		-	-	-
PDA101	Debiti vi Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale	-	-	-		-	-	-
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-	574.393.333	574.393.333		0	-	-
PDA111	Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 526, L. 208/2015	-	19.124.053	19.124.053		-	-	-
PDA112	Debiti vi Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	-	8.338.013.447	8.338.013.447		-	-	-
PDA120	Altri debiti vi Regione o Provincia Autonoma - GSA	-	2.705.870.188	2.705.870.188		-	-	-
PDA121	Altri debiti vi Regione o Provincia Autonoma	-	161.042.526	161.028.126		14.400	-	-
		-	-	-		-	-	-
PDA130	DEBITI VI COMUNI	7.937.523	12.013.523	12.222.205		7.728.840	-	-
		-	-	-		-	-	-
		-	-	-		-	-	-
		-	-	-		-	-	-
PDA160	Debiti vi Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-	16.141.534.512	16.141.534.512		-	-	-
PDA170	Debiti vi Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	127.480.376	127.480.376		-	-	-
PDA180	Debiti vi Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	4.911.274	4.911.274		-	-	-
PDA190	Debiti vi Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	-	-		-	-	-
PDA200	Debiti vi Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-	150.011.562	150.011.562		-	-	-
PDA210	Debiti vi Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	-	336.618.561	336.618.561		-	-	-
PDA211	Debiti vi Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP	-	19.407.187	19.407.187		-	-	-
PDA212	Debiti vi Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-		-	-	-
PDA213	Debiti vi Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92	-	11.373.351	11.373.351		-	-	-
PDA220	Debiti vi Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	3.329.869	1.092.411	932.045		3.490.235	-	-
PDA230	Debiti vi Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti di patrimonio netto	-	1.093.595.982	1.093.595.982		-	-	-
PDA231	Debiti vi Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti di patrimonio netto - finanziamenti per investimenti	-	370.007.155	370.007.155		-	-	-
PDA232	Debiti vi Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti di patrimonio netto - incremento fondo dotazione	-	-	-		-	-	-
PDA233	Debiti vi Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti di patrimonio netto - ripiano perdite	-	625.851.670	625.851.670		-	-	-
PDA234	Debiti vi Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 526, L. 208/2015	-	-	-		-	-	-
PDA235	Debiti vi Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti di patrimonio netto - altro	-	97.495.559	97.495.559		-	-	-
	TOTALE DEBITI VI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	3.329.869	18.979.379.601	18.979.219.235		3.490.235	-	-
		-	-	-		-	-	-
	DEBITI VI SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	97.845.835	151.163.561	162.503.946		86.504.649	-	-
PDA250	Debiti vi enti regionali	88.342.384	36.813.374	40.015.991		85.139.767	-	-
		-	-	-		-	-	-
		-	-	-		-	-	-
PDA260	Debiti vi sperimentazioni gestionali	-	-	-		-	-	-
		-	-	-		-	-	-
		-	-	-		-	-	-
PDA270	Debiti vi altre partecipate	9.502.651	114.350.186	122.487.955		1.364.882	-	-
		-	-	-		-	-	-
		-	-	-		-	-	-
		-	-	-		-	-	-
PDA280	DEBITI VI FORNITORI	2.675.803.958	13.277.898.439	13.541.888.298		2.411.814.100	420.747.702	20.576.353
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	663.188.939	5.453.117.494	5.358.024.482		758.281.951	19.837.398	-
PDA291	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	1.215.837.773	5.490.494.435	5.375.907.009		1.330.425.199	116.656.182	-
PDA292	Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	-	37.376.941	17.882.527		572.143.248	96.818.784	-
PDA300	Debiti verso altri fornitori	2.012.615.020	7.824.780.945	8.183.863.816		1.653.532.149	400.910.304	20.576.353
PDA301	Debiti verso altri fornitori	2.222.158.911	7.879.349.902	8.349.063.622		1.752.445.192	405.033.118	20.576.353
PDA302	note di credito da ricevere (altri fornitori)	-	54.568.957	165.199.806		98.913.043	4.122.814	-
		-	-	-		-	-	-
PDA310	DEBITI VI ISTITUTO TESORIERE	128.506	1.318.291.962	1.318.345.564		74.903	-	-
		-	-	-		-	-	-
PDA320	DEBITI TRIBUTARI	178.788.110	2.005.657.020	1.994.159.072		190.287.058	-	-
		-	-	-		-	-	-
PDA330	DEBITI VI ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	224.686.942	1.375.166.699	1.395.192.791		204.660.851	-	-
		-	-	-		-	-	-
PDA340	DEBITI VI ALTRI	638.278.725	4.017.394.065	4.041.356.923	8.557.531	622.873.297	-	-
PDA350	Debiti vi altri finanziatori	547.939	38.006.298	38.006.298		547.939	-	-
PDA360	Debiti vi dipendenti	488.678.156	3.177.411.244	3.214.353.368	8.557.531	460.293.564	-	-
PDA370	Debiti vi gestioni liquidatorie	20.862	-	-		20.862	-	-
PDA380	Altri debiti diversi	149.031.768	801.976.532	788.997.267		162.011.033	-	-
		-	-	-		-	-	-
		-	-	-		-	-	-

Tab.15 –Consistenza e movimentazioni dei debiti

Il valore complessivo dei *Debiti* è pari a 3.531.710.419 €, in decremento di - 295.436.533 € rispetto al 2022.

- I *Debiti v/Stato* sono pari a 639.562 €, principalmente contabilizzati da SG per 155.204 €, SC per 148.689 € e GSA per 138.000 €, relativi a debiti verso il Ministero della Salute per la restituzione di fondi per un progetto di ricerca;
- I *Debiti v/Regione o provincia autonoma* sono pari a 3.636.824 € e si riferiscono principalmente a *Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti*;
- I *Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche* sono pari a 3.490.235 € e si riferiscono a debiti verso Aziende sanitarie pubbliche Extraregione.

Con riferimento ai *Debiti v/Aziende Sanitarie Pubbliche della Regione*, invece, si evidenzia che questi sono stati elisi in sede di consolidamento per - 1.494.683.683 €, di cui:

- -1.478.541.863 € da *debiti per quota FSR e per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA*, rilevati in GSA e corrispondenti ai residui passivi nei confronti delle Aziende Sanitarie della Regione unitamente alla perenzione ricognita non iscritta in bilancio riferita alle Aziende Sanitarie;
- -6.186.329 € *Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP*;
- -9.955.491 € *Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92*.
- I *Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche della regione per versamenti c/patrimonio netto* non sono stati valorizzati e si rileva che sono stati elisi, in sede di consolidamento, per - 1.515.189.417 €. Tale valore comprende - 583.190.883 € relativi a *versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti*, - 625.851.670 € relativi a *versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite*, -306.146.865 € relativi a *versamenti c/patrimonio netto – altro*, rilevati dalla GSA e corrisponde ai residui passivi afferenti sia al ripiano perdite sia ai finanziamenti per investimenti;
- I *Debiti v/Comuni* sono pari a 7.728.840 €, di cui 1.012.993 € rilevati dalla GSA;
- I *Debiti v/Società partecipate/Enti dipendenti dalla Regione* sono pari a 86.504.649 €, rilevati principalmente dalla GSA per 86.412.450 € corrispondenti a residui passivi rilevati nei confronti di LAZIO-crea S.p.A. di cui:
 - 85.093.425 € relativi a debiti residui verso enti regionali;
 - 1.319.025 € relativi a debiti residui verso altre partecipate.
- I *Debiti v/Fornitori* sono pari a 2.411.814.100 €;
- I *Debiti v/Tesoriere* sono pari a 74.903 €, questi rappresentano il debito per le anticipazioni di cassa rilevate dalle Aziende;
- I *Debiti tributari* sono pari a 190.287.058 €;
- I *Debiti v/Istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale* sono pari 204.660.851 €;
- I *Debiti v/Altri* sono pari a 622.873.397 € e risultano prevalentemente composti da *Debiti v/Dipendenti* (460.293.564 €) e da *Altri debiti diversi* (per 162.011.033 €).

14. Ratei e risconti passivi

CODICE MOD. SP	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
PEA000	RATEI PASSIVI	225.117	-
PEA010	Ratei passivi	225.117	3.039

Tab.16 – Ratei passivi

I *ratei passivi* sono pari a 225.117 €, principalmente contabilizzati da RM5 per 193.989 €.

CODICE MOD. SP	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
PEA040	Risconti passivi	12.947.371	2.235.742
PEA050	Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
PEA060	Risconti passivi - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	-	-

Tab.17 – Risconti passivi

I *risconti passivi* sono pari a 12.947.371 € principalmente contabilizzati da: ASL LT per 7.749.305 €, relativi ad i proventi dell'Azienda con vincolo di destinazione derivanti da entrate proprie che non hanno avuto una manifestazione di costo nell'esercizio 2023 e che, pertanto, sono stati rinviati al successivo esercizio; INMI per 2.373.806 €, ASL RM1 per 1.105.956 € e IFO per 1.033.870 €.

PARTE II

CONTO ECONOMICO

15. Contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota Indistinta	Funzioni	Altro	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	11.296.231.346	490.755.041	-	-
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>	91.091.000	-	-	-
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>	-	-	-	-

Tab.18 – Dettagli contributi in conto esercizio €

Il valore dei *Contributi da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale indistinto* è pari a 11.786.986.387 €, in incremento di 407.881.059 € rispetto al consuntivo 2022. Il valore dei contributi FSR indistinto è corrispondente alla quota dell'importo complessivo definito dalle Intese Stato Regioni 262 del 9 novembre 2023 e 281 del 23 novembre 2023 e delle ulteriori intese intercorse.

L'importo relativo alle funzioni rappresentato in tabella è riconducibile alle voci di ricavo AA0034 - "*Funzioni - Pronto Soccorso*" per 251.409.243 € e AA0035 - "*Funzioni - Altro*" per 239.345.798 €.

16. Dettaglio contributi in conto esercizio

CODICI OLD	CODICE MOD. CE		Atto	Importo assegnato
AA0020	AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:		12.064.063.925
AA0030	AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto:		11.786.986.387
	AA0031	Finanziamento indistinto		10.898.022.837
	AA0032	Finanziamento indistinto finalizzato da Regione		398.208.509
	AA0034	Funzioni - Pronto Soccorso		251.409.243
	AA0035	Funzioni - Altro		239.345.798
	AA0036	Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015		-
AA0040	AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:		277.077.538
		Riparto Obiettivi di Piano	Determina G16409 del 06/12/2023	86.340.860
		Farmaci innovativi (Oncologici e Non)	Determina G16755 del 13/12/2023	124.513.421
		Medicina penitenziaria	Determina G16758 del 13/12/2023	17.487.953
		Medicina penitenziaria (D.lgs. n. 233/1999)		782.000
		Bonus Psicologo Art. 1, c. 538 L. 197/22 - D.L. 228/2021 (art. 1-quater, c. 3)	Determina G17323 del 22/12/2023	481.586
		Malattie rare 2023 – 2026	Determina G17287 del 21/12/2023	2.698.175
		Piano nazionale Intesa n. 121/CSR del 24 maggio 2023	Determina G17583 del 28/12/2023	14.106.734
		Risorse per il potenziamento dell'assistenza territoriale, ai sensi dell'articolo 1, comma 274, della legge n. 234 del 2021.	Determina G17497 del 27/12/2023	7.749.652
		Borse Studio MMG	Determina G17471 del 27/12/2023	543.586
		Sperimentazione dei progetti regionali sulla cefalea primaria cronica	Determina G16667 del 12/12/2023	151.641
		Esenzione delle percentuali di sconto per le farmacie con fatturato inferiore a 150.000 (art. 1 co 551 e 552, L. 145/2018)	Determina G17297 del 21/12/2023	13.236.914
		Remunerazione aggiuntiva alle farmacie per il rimborso dei farmaci erogati in regime di Servizio sanitario nazionale DM 30 marzo 2023	Determina G16546 del 07/12/2023	5.416.866
		Superamento OPG	Determina G17251 del 21/12/2023	2.606.746
		Prestazioni IRCCS rese a pazienti in mobilità attiva L. 178/2020 (art. 1, c. 496)	Determina G17468 del 27/12/2023	961.405
		Sicurezza negli ambienti e sui luoghi di lavoro D.L. 73/2021 (art. 50)		
AA0050	AA0050	EXTRA FONDO		323.967.980
	AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati		15.536.721
	AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA		91.091.000
	AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA		-
	AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro		56.856.081
	AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati		
	AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro		
	AA0141	Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)		122.298.753
	AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati		16.517.641
	AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92		17.063.327
	AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro		4.604.458
	AA0171	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191		-
AA0180	AA0180	PER RICERCA:		24.659.919
	AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente		11.588.934
	AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		4.263.392
	AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca		5.705.620
	AA0220	Contributi da privati per ricerca		3.101.974
AA0230	AA0230	Contributi c/ esercizio da privati		1.886.340
		TOTALE CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO		12.414.578.165

Tab.19 – Informativa contributi in conto esercizio

I Contributi in c/esercizio per l'esercizio 2023 sono complessivamente pari a 12.414.578.165 € e si compongono come segue:

- *Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale* per 12.064.063.925€;
- *Contributi c/esercizio (extra fondo)* per 323.967.980 €;
- *Contributi c/esercizio per ricerca* per 24.659.919 €;
- *Contributi c/esercizio da privati* per 1.886.340 €.

In particolare, i Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato sono pari a 277.077.538 €. Il valore assegnato alle Aziende è pari a 273.565.099 € e la restante quota, pari a 3.512.439 €, è iscritta dalla GSA. Il valore riportato nel Consuntivo 2023 coincide con le quote di FSR vincolato assegnate alla Regione Lazio dalle Intesa CSR per l'anno 2023.

Il valore dei *Contributi c/esercizio (extra fondo)*, pari a 323.967.980 €, comprende:

- 160.484.178 € per *Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)* e relativi principalmente: per 94.803.807 € a risorse PNRR e per 17.063.327 € al rimborso dei costi sostenuti per gli indennizzi ex L. 210/1992;
- 163.483.802 € per *Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)*, di cui 15.536.721 € per *Contributi c/esercizio da Regione o Prov. Aut. extra fondo (vincolati)*, 91.091.000 € per *Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA*, 56.856.081 € per *Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) – Altro*.

Il valore dei *Contributi in c/esercizio per ricerca*, pari a 24.659.919 €, comprende:

- 11.588.934 € per *Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente*, in particolare contabilizzati da IFO per 9.680.719 € ed INMI per 1.456.016 €;
- 5.705.620 € per *Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca* iscritti dalle Aziende, in particolare da IFO per 2.464.018 € e RM1 per 2.042.104 €;
- 4.263.392 € per *Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata* iscritti principalmente da IFO per 2.842.659 € e INMI per 1.287.133 €;
- 3.101.974 € di *Contributi da privati per ricerca*, iscritti principalmente da IFO per 2.093.581 € ed INMI per 621.239 €.

17. Proventi e ricavi diversi

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	13.110.046	11.293.533	1.816.513	16%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	71.819.515	64.091.729	7.727.786	12%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	81.561	95.598	-14.037	-15%
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	16.419.221	16.434.075	-14.854	0%
AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	0%
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	10.423.702	8.965.265	1.458.437	16%
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	0%
AA0670	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	111.854.045	100.880.199	10.973.846	11%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	25.683.203	23.245.365	2.437.838	10%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	41.515.478	37.305.187	4.210.291	11%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	25.887	38.744	-12.857	-33%
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	14.992.583	13.931.774	1.060.809	8%
BA1250	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	0%
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	9.869.219	9.006.621	862.598	10%
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	0%
BA1200	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	92.086.371	83.527.691	8.558.679	10%
YA0040	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	6.496.020	6.550.094	-54.074	-1%
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	98.582.391	90.077.786	8.504.606	9%

Tab. 20 – Dettaglio ricavi e costi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia

I ricavi intramoenia nell'esercizio 2023 sono pari a 111.854.045 €, in aumento del 11% rispetto all'esercizio 2022 e imputabili principalmente a: AO SC per 16.347.175 €, ASL RM1 per 15.031.630 €, ASL RM2 per 14.194.625 €, PUI per 13.464.831 €, AOU SA per 9.999.578 €, IFO per 9.691.268 €, AO SG per 9.320.003 €, PTV per 6.322.639 €, ASL VT per 5.155.639 € e ASL LT per 4.923.577 €.

La somma delle quote retrocesse al personale (esclusa IRAP) risulta pari a 92.086.371, imputabili principalmente a: AO SC per 12.138.003 €, ASL RM1 per 11.278.283 €, ASL RM2 per 11.119.838 €, PUI per 10.890.816 €, AOU SA per 8.521.566 €, IFO per 7.482.755 €, AO SG per 7.075.528 €, PTV per 6.005.507 €, ASL VT per 4.335.827 € e ASL LT per 3.900.962 €.

18. Acquisti di beni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI	Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %
BA0020	BENI SANITARI	2.112.818.467	1.973.198.837	139.619.630	7%
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	1.452.816.504	1.339.679.537	113.136.967	8%
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	1.420.086.253	1.313.487.634	106.598.620	8%
BA0050	Medicinali senza AIC	7.328.850	3.508.397	3.820.453	109%
BA0051	Ossigeno e altri gas medicali	25.401.400	22.683.506	2.717.894	12%
BA0070	Sangue ed emocomponenti:	18.401.044	15.593.643	2.807.401	18%
BA0090	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	8.791.310	8.451.639	339.671	4%
BA0100	da altri soggetti	9.609.733	7.142.004	2.467.729	35%
BA0210	Dispositivi medici:	561.994.121	541.600.725	20.393.397	4%
BA0220	Dispositivi medici	389.587.037	353.527.039	36.059.997	10%
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi	27.132.808	24.493.037	2.639.771	11%
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	145.274.277	163.580.648	-18.306.371	-11%
BA0250	Prodotti dietetici	7.035.803	8.053.823	-1.018.020	-13%
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)	64.999.191	56.477.947	8.521.243	15%
BA0270	Prodotti chimici	90.394	61.750	28.644	46%
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario	520.848	512.032	8.816	2%
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari	6.960.562	11.219.380	-4.258.818	-38%
BA0320	Prodotti alimentari	545.415	437.737	107.679	25%
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	554.527	566.500	-11.973	-2%
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti	3.643.814	4.097.624	-453.810	-11%
BA0350	Supporti informatici e cancelleria	8.228.920	7.237.733	991.187	14%
BA0360	Materiale per la manutenzione	144.769	140.279	4.489	3%
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari	4.723.274	4.655.089	68.185	1%
BA0380	Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	0	0%
BA0010	TOTALE	2.130.659.186	1.990.333.800	140.325.386	7%

Tab.21 – Dettaglio acquisti di beni sanitari e non sanitari

Il costo per l'acquisto di beni al 2023 è pari a 2.130.659.186 €, in incremento rispetto al 2022 di 140.325.386 €. Tale incremento è attribuibile prevalentemente all'acquisto di beni sanitari in aumento di 139.619.630 € rispetto al Consuntivo 2022, di cui principalmente 113.136.967 € per prodotti farmaceutici ed emoderivati, 20.393.396 € per dispositivi medici, 8.521.243 € per materiali per la profilassi (vaccini), 2.807.401 € per sangue ed emocomponenti, -4.258.818 € per altri beni e prodotti sanitari e -1.018.020 € per prodotti dietetici.

19. Acquisti di servizi

Il costo complessivo per l'acquisto di servizi sanitari e non sanitari è pari a 6.876.575.030 €, di cui 5.995.313.894 € attribuibili a servizi sanitari e 881.261.136 € attribuibili ai servizi non sanitari.

Di seguito si riporta il dettaglio di entrambe le tipologie di servizi, comprensivo di un confronto con l'esercizio precedente.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %
BA0410	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	622.787.137	643.947.737	-21.160.600	-3,3%
BA0430	Costi per assistenza MMG	452.269.977	467.484.992	-15.215.015	-3,3%
BA0440	Costi per assistenza PLS	107.576.278	113.502.991	-5.926.713	-5,2%
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	44.767.786	42.854.179	1.913.607	4,5%
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	15.551.100	18.230.790	-2.679.690	-14,7%
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	2.621.997	1.874.785	747.212	39,9%
BA0490	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	824.727.333	819.441.086	5.286.248	0,6%
BA0500	- da convenzione	815.211.027	811.730.749	3.480.278	0,4%
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	9.516.306	7.710.336	1.805.970	23,4%
BA0530	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	729.620.579	686.228.787	43.391.792	6,3%
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	0,0%
BA0541	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	0,0%
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	124.645	1.922	122.723	6385,2%
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	126.808.833	102.202.420	24.606.413	24,1%
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	112.287.897	118.099.026	-5.811.129	-4,9%
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	109.802.477	102.467.529	7.334.948	7,2%
BA0591	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	7.472.987	7.073.609	399.378	5,6%
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	60.848.775	57.089.101	3.759.674	6,6%
BA0601	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	12.082.070	10.696.970	1.385.100	12,9%
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	122.929.936	124.894.894	-1.964.958	-1,6%
BA0611	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	13.478.942	11.930.430	1.548.512	13,0%
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	136.050.560	127.904.433	8.146.127	6,4%
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	25.742.911	22.651.653	3.091.257	13,6%
BA0631	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	1.990.547	1.216.800	773.747	63,6%
BA0640	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	257.993.375	247.268.959	10.724.416	4,3%
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-	-	0,0%
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	0,0%
BA0680	- da privato (intraregionale)	247.105.241	236.367.084	10.738.157	4,5%
BA0690	- da privato (extraregionale)	10.888.134	10.901.875	-13.741	-0,1%
BA0700	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	78.376.213	90.735.820	-12.359.608	-13,6%
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	0,0%
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	-	77.170	-77.170	-100,0%
BA0740	- da privato	78.376.213	90.658.651	-12.282.438	-13,5%
BA0750	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	140.187.625	135.089.570	5.098.055	3,8%
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	9.459	-9.459	-100,0%
BA0790	- da privato	140.187.625	135.080.112	5.107.513	3,8%
BA0800	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	1.777.534.913	1.788.022.910	-10.487.997	-0,6%
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	0,0%
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	314.536.159	302.145.181	12.390.978	4,1%
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	588.836.514	592.063.021	-3.226.507	-0,5%
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	258.905.338	248.742.846	10.162.492	4,1%
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	613.031.048	617.494.387	-4.463.339	-0,7%
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	15.050.016	-15.050.016	-100,0%
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	2.225.853	12.527.458	-10.301.605	-82,2%
BA0900	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	113.579.641	110.707.938	2.871.703	2,6%
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	0,0%
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	83.742	-83.742	-100,0%
BA0940	- da privato (intraregionale)	104.061.706	102.812.137	1.249.569	1,2%
BA0950	- da privato (extraregionale)	9.517.935	7.812.060	1.705.876	21,8%
BA0960	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F	285.109.466	250.732.529	34.376.936	13,7%
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	0,0%
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	40.102.360	31.616.061	8.486.299	26,8%
BA1000	- da privato (intraregionale)	226.305.892	202.725.267	23.580.625	11,6%
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	18.701.214	16.391.201	2.310.013	14,1%

Tab.22 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari - PRIMA PARTE

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %
BA1030	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE	9.321.175	7.454.706	1.866.469	25%
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	0%
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	2.343.065	1.298.171	1.044.893	80%
BA1070	- da privato	6.907.629	6.113.794	793.836	13%
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	70.480	42.741	27.740	65%
BA1090	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	114.235.530	113.471.599	763.931	1%
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	0%
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	19.314	190	19.123	10049%
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	5.113.565	3.190.905	1.922.660	60%
BA1130	- da privato	109.102.651	110.280.504	-1.177.852	-1%
BA1140	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	482.711.738	478.967.600	3.744.138	1%
BA1150	da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	0%
BA1151	Assistenza domiciliare integrata (ADI)	-	-	-	0%
BA1152	Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	0%
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	689.192	11.608.795	-10.919.603	-94%
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	183.136	127.411	55.726	44%
BA1180	- da privato (intraregionale)	467.782.581	453.947.539	13.835.042	3%
BA1190	- da privato (extraregionale)	14.056.829	13.283.855	772.973	6%
BA1200	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOEIA)	92.086.371	83.527.691	8.558.680	10%
BA1280	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	165.845.521	155.133.288	10.712.232	7%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	1.469.607	2.053.210	-583.603	-28%
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	909.935	950.386	-40.451	-4%
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	88.680.343	89.996.346	-1.316.003	-1%
BA1320	Contributo Legge 210/92	17.047.823	17.290.022	-242.199	-1%
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	57.737.812	44.843.324	12.894.488	29%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	0%
BA1341	Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	-	-	-	0%
BA1350	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE	131.476.564	149.519.993	-18.043.429	-12%
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	0%
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	822.560	829.672	-7.112	-1%
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	20.201.941	23.080.527	-2.878.586	-12%
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	30.161.971	34.948.603	-4.786.632	-14%
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	13.321.457	18.737.299	-5.415.842	-29%
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	40.164.071	42.123.960	-1.959.889	-5%
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	4.374.608	4.697.758	-323.150	-7%
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	22.329.937	23.998.826	-1.668.889	-7%
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	0%
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	26.405	530.043	-503.638	-95%
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	73.613	573.303	-499.690	-87%
BA1490	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA	169.720.714	155.668.547	14.052.168	9%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	0%
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	13.855.831	1.602.929	12.252.902	764%
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	622.645	668.136	-45.491	-7%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	142.801.878	141.633.915	1.167.963	1%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	12.440.360	11.763.566	676.794	6%
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC	-	-	-	0%
BA0400	TOTALE	5.995.313.894	5.915.918.760	79.395.134	1%

Tab.23 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari - SECONDA PARTE

Il costo per l'acquisto di servizi sanitari è pari a 5.995.313.894 € e risulta essere in incremento di 79.395.134 € rispetto all'esercizio precedente.

Le tipologie di costo più rilevanti che compongono i servizi sanitari sono: *Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera (1.777.534.913 €), Acquisti servizi sanitari per farmaceutica (824.727.333 €), Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale (729.620.579 €), Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base (622.787.137€), Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci file F (285.109.466 €), Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria (482.711.738 €) ed Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa (257.993.375 €) ed*

20. Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %
BA1570	SERVIZI NON SANITARI	851.588.927	882.868.685	-31.279.758	-3,5%
BA1580	Lavanderia	30.069.530	30.922.084	-852.554	-2,8%
BA1590	Pulizia	103.563.575	106.604.135	-3.040.560	-2,9%
BA1600	Mensa	64.583.208	62.729.754	1.853.453	3,0%
BA1610	Riscaldamento	68.561.145	69.158.447	-597.302	-0,9%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	85.889.674	69.153.235	16.736.439	24,2%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	8.339.724	8.162.522	177.202	2,2%
BA1640	Smaltimento rifiuti	21.632.784	21.391.083	241.701	1,1%
BA1650	Utenze telefoniche	15.994.503	18.463.574	-2.469.071	-13,4%
BA1660	Utenze elettricità	130.718.811	161.879.419	-31.160.608	-19,2%
BA1670	Altre utenze	30.188.799	27.193.098	2.995.701	11,0%
BA1690	Premi di assicurazione - R.C. Professionale	16.565.553	19.659.009	-3.093.456	-15,7%
BA1700	Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	24.377.466	24.044.125	333.341	1,4%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	985.051	1.339.534	-354.482	-26,5%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	250.119.103	262.168.666	-12.049.563	-4,6%
BA1750	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	25.278.814	27.322.441	-2.043.627	-7,5%
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	13.079	11.264	1.816	16,1%
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	-	-	-	0,0%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	7.474.441	7.814.377	-339.936	-4,4%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	618.626	1.170.085	-551.459	-47,1%
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	4.164.296	4.835.483	-671.187	-13,9%
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	10.134.003	10.469.876	-335.873	-3,2%
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	2.840.192	2.788.187	52.005	1,9%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-	-	-	0,0%
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	25.573	227.033	-201.459	-88,7%
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	8.604	6.136	2.468	40,2%
BA1880	FORMAZIONE	4.393.395	3.662.804	730.591	19,9%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	1.270.639	1.068.619	202.020	18,9%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	3.122.756	2.594.184	528.571	20,4%
	TOTALE	881.261.136	913.853.929	-32.592.794	-3,6%

Tab.24 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

Il costo per l'acquisto dei servizi non sanitari è pari a 881.261.136 € e risulta essere in decremento di - 32.592.793 € rispetto all'esercizio precedente, di cui -31.160.608 € imputabili ad *Utenze Elettricità*.

21. Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	31.886.928	34.342.636	-2.455.708	-7%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	57.180.323	54.538.240	2.642.083	5%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	56.001.921	56.753.803	-751.881	-1%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	345.653	274.637	71.016	26%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	4.076.523	2.891.107	1.185.416	41%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	4.002.192	3.438.106	564.085	16%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	0%
BA1910	TOTALE	153.493.539	152.238.528	1.255.011	0,8%

Tab.25 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

Il costo per *Manutenzioni e riparazioni* nel 2023 è pari a 153.493.539 €, in incremento di 1.255.011 € rispetto al 2022, imputabili principalmente a: ASL RM2 per 19.023.602 €, PUI per 15.333.315 €, AO SC per 14.734.674 €, ASL FR per 14.489.289 €, PTV per 10.745.959 €, ASL LT per 9.846.518 €, ASL RM1 per 9.757.268 €, IFO per 8.857.078 €, AO SG per 7.091.161 €, ASL RM5 per 6.330.606 €, INMI per 5.984.406 €, ASL RI per 5.878.598 €, AOU SA per 5.727.725 € e ASL VT per 5.530.967 €.

22. Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	2.692.083.763	2.576.612.610	115.471.153	4,5%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	1.257.057.823	1.210.460.388	46.597.435	3,8%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	1.111.104.145	1.079.124.275	31.979.870	3,0%
BA2120	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	1.044.326.103	1.008.405.351	35.920.752	3,6%
BA2130	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	61.325.599	66.311.659	-4.986.060	-7,5%
BA2140	Costo del personale dirigente medico - altro	5.452.443	4.407.264	1.045.179	23,7%
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	145.953.678	131.336.113	14.617.565	11,1%
BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	127.115.278	108.154.996	18.960.282	17,5%
BA2170	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	18.216.016	22.569.438	-4.353.423	-19,3%
BA2180	Costo del personale dirigente non medico - altro	622.385	611.679	10.705	1,8%
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	1.435.025.940	1.366.152.222	68.873.718	5,0%
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	1.349.137.996	1.257.712.799	91.425.197	7,3%
BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	78.745.995	99.665.405	-20.919.410	-21,0%
BA2220	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	7.141.949	8.774.018	-1.632.069	-18,6%

Tab.26 – Costi del personale – ruolo sanitario

I costi per il *Personale del ruolo sanitario* sono pari a 2.692.083.763 €, in incremento di 115.471.153 € (4,5% rispetto al 2022), di cui :

- *Costo del personale dirigente ruolo sanitario* (1.257.057.823 €), con un incremento di 46.597.435 € relativo al personale dirigente medico a tempo indeterminato;
- *Costo del personale comparto ruolo sanitario* (1.435.025.940 €), in incremento di 68.873.718 € relativo al costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato.

23. Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	13.225.066	12.509.077	715.989	5,7%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	11.688.973	10.624.070	1.064.902	10,0%
BA2250	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	10.940.490	9.651.127	1.289.363	13,4%
BA2260	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	748.483	972.943	-224.461	-23,1%
BA2270	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-	-	0,0%
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	1.536.094	1.885.007	-348.913	-18,5%
BA2290	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	1.093.425	1.506.526	-413.101	-27,4%
BA2300	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	442.669	378.481	64.188	17,0%
BA2310	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	-	-	0,0%

Tab.27 – Costi del personale – ruolo professionale

Il *Costo del Personale ruolo professionale* ammonta a 13.225.066 €, con un incremento di 715.989 € rispetto all'anno precedente. Tale variazione è dovuta a:

- Un incremento di 1.064.902 € relativo al *costo del personale dirigente ruolo professionale*;
- Un decremento di -348.913 € relativo al *costo del personale comparto ruolo professionale*.

24. Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	246.990.953	240.471.219	6.519.735	2,7%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	5.477.072	5.650.228	-173.156	-3,1%
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	4.666.166	4.786.262	-120.096	-2,5%
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	322.269	470.765	-148.496	-31,5%
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	488.637	393.200	95.436	24,3%
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	241.513.881	234.820.991	6.692.890	2,9%
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	198.819.858	182.830.117	15.989.741	8,7%
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	40.518.140	48.831.115	-8.312.975	-17,0%
BA2400	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	2.175.883	3.159.759	-983.876	-31,1%

Tab.28 – Costi del personale – ruolo tecnico

Il costo per il *Personale del ruolo tecnico* è pari a 246.990.953 € con un incremento di 6.519.735 € rispetto al 2022. Tale variazione imputabile a:

- Un decremento nella voce *costo del personale dirigente ruolo tecnico* di -173.156 €;
- Un incremento nella voce *costo del personale comparto ruolo tecnico* di 6.692.890 €.

25. Costi del personale – ruolo amministrativo

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	197.521.257	187.214.187	10.307.070	5,5%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	23.871.980	21.819.127	2.052.853	9,4%
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	20.838.235	18.127.949	2.710.286	15,0%
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	2.799.005	3.502.164	-703.159	-20,1%
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	234.740	189.014	45.726	24,2%
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	173.649.277	165.395.060	8.254.216	5,0%
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	166.706.167	153.019.112	13.687.054	8,9%
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	4.406.843	7.897.518	-3.490.674	-44,2%
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	2.536.267	4.478.430	-1.942.164	-43,4%

Tab.29 – Costi del personale – ruolo amministrativo

La voce *Personale del ruolo amministrativo* è pari a 197.521.257 €, in aumento di 10.307.070 € rispetto al consuntivo 2022. Tale variazione è imputabile principalmente a:

- Un incremento di 2.052.853 € nella voce costo del personale dirigente ruolo amministrativo;
- Un incremento di 8.254.216 € nella voce Costo del personale comparto ruolo amministrativo.

26. Oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	14.692.456	14.157.806	534.649	3,8%
BA2520	Perdite su crediti	84.100	4.376	79.724	1821,8%
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	10.886.609	11.689.425	-802.816	-6,9%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	21.778.986	22.639.402	-860.416	-3,8%
BA2551	Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	0,0%
BA2552	Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	96.098	101.898	-5.800	-5,7%
BA2500	TOTALE	47.538.248	48.592.907	-1.054.659	-2,2%

Tab.30 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Gli *Oneri diversi di gestione* risultano pari 47.538.248 € e registrano un decremento pari a -1.054.659 € rispetto al 2022. In particolare, si rileva un decremento delle voci “*Altri oneri diversi di gestione*” per - 860.416 €, “*Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale*” per - 802.816 €, “*Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione*” per -5.800 € e un incremento delle voci “*Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)*” per 534.649 €, “*Perdite su crediti*” per 79.724 €.

27. Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %
BA2700	Accantonamenti per rischi:	306.964.173	225.804.593	81.159.580	35,9%
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	72.813.575	60.796.069	12.017.506	19,8%
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	15.828.013	11.334.773	4.493.240	39,6%
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	149.937.943	82.322.082	67.615.861	82,1%
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	43.326.719	43.263.470	63.249	0,1%
BA2741	Accantonamenti per franchigia assicurativa	21.532.381	26.714.492	-5.182.111	-19,4%
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	-	583.290	-583.290	-100,0%
BA2751	Accantonamenti per interessi di mora	3.525.542	790.416	2.735.126	346,0%
BA2760	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	8.584.174	8.523.642	60.531	0,7%
BA2770	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	234.554.833	96.858.305	137.696.528	142,2%
BA2771	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	114.789.417	14.838.889	99.950.528	673,6%
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	13.026.151	21.070.823	-8.044.672	-38,2%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	90.016.835	39.170.415	50.846.420	129,8%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	11.116.875	13.500.219	-2.383.345	-17,7%
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	3.492.223	6.239.257	-2.747.034	-44,0%
BA2811	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	2.113.332	2.038.702	74.630	3,7%
BA2820	Altri accantonamenti:	234.385.992	122.469.430	111.916.562	91,4%
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	27.153.107	26.122.810	1.030.297	3,9%
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	5.419.064	5.248.195	170.870	3,3%
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	35.932.429	32.740.592	3.191.837	9,7%
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	4.258.286	4.562.450	-304.163	-6,7%
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	427.961	11.980.544	-11.552.583	-96,4%
BA2884	Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	11.879.267	7.580.491	4.298.776	56,7%
BA2890	Altri accantonamenti	149.315.877	34.234.350	115.081.528	336,2%
BA2690	TOTALE	784.489.172	453.655.970	330.833.201	72,9%

Tab.31 – Dettaglio accantonamenti

Il valore degli *Accantonamenti* è pari a 784.489.172 €, con un incremento di 330.833.201 € rispetto al 2022, dovuto principalmente ad una variazione delle seguenti voci:

- *Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati* per 137.696.528 € (142% rispetto al 2022) principalmente imputabili alla voce *Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato* per 99.950.528 €;
- *Altri accantonamenti* per 111.916.562 € (91,4% rispetto al 2022), principalmente imputabili a:
 - *Altri accantonamenti* pari 115.081.528 € di cui 89.582.005,62 € iscritti principalmente dalla GSA e relativi all'attività straordinaria Determina G10720/2023 e 29.637.449 € iscritti interamente dalle Aziende e relativi alla riclassifica DCA 521/2018;
 - *Acc. Rinnovi contratt.: comparto* per -11.552.583 €;
- *Accantonamenti per rischi* per 81.159.580 € (35,9% rispetto al 2022), principalmente imputabili alla voce *Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato* per 67.615.861.

28. Proventi e oneri finanziari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO PROVENTI E ONERI FINANZIARI	Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %
	Interessi attivi ed altri proventi finanziari	4.670.806	841.525	3.829.281	455%
CA0010	Interessi attivi	4.283.306	178.125	4.105.181	2305%
CA0020	Interessi attivi su c/tesoreria unica	19	16	2	13%
CA0030	Interessi attivi su c/c postali e bancari	36.243	4.218	32.025	759%
CA0040	Altri interessi attivi	4.247.045	173.891	4.073.154	2342%
CA0050	Altri proventi	387.500	663.400	-275.900	-42%
CA0060	Proventi da partecipazioni	387.500	663.400	-275.900	-42%
CA0070	Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	0%
CA0080	Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	0%
CA0090	Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-	-	0%
CA0100	Utili su cambi	-	-	-	0%
	Interessi passivi ed altri oneri finanziari	5.224.508	35.016.450	-29.791.942	-85%
CA0110	Interessi passivi	5.224.114	35.015.724	-29.791.610	-85%
CA0120	Interessi passivi su anticipazioni di cassa	97.163	84.121	13.042	16%
CA0130	Interessi passivi su mutui	-	-	0	0%
CA0140	Altri interessi passivi	5.126.951	34.931.603	-29.804.652	-85%
CA0150	Altri oneri	394	726	-332	-46%
CA0160	Altri oneri finanziari	-	714	-714	-100%
CA0170	Perdite su cambi	394	12	382	3184%
CZ9999	SALDO	-553.702	-34.174.926	33.621.224	-98%

Tab.32 – Proventi e oneri finanziari

Il saldo relativo ai *Proventi e oneri finanziari* è pari a -553.702 €, con una variazione di 33.621.224 € rispetto al 2022. Le componenti negative del saldo sono di seguito dettagliate:

- *Interessi passivi su anticipazioni di cassa* per 97.163 €, con un incremento di 13.042 € (16%) rispetto al 2022;
- *Altri interessi passivi* per 5.126.951 €, con un decremento di -29.804.652 € rispetto al 2022, interamente contabilizzati dalle Aziende Sanitarie;
- *Perdite su cambi* per 394 €.

Le componenti positive del saldo sono di seguito dettagliate:

- *Altri interessi attivi* per 4.247.045 €, con un incremento di 4.073.154 € rispetto al 2022;
- *Interessi attivi su c/c postali e bancari* per 36.243 €, con un incremento di 32.025 € rispetto al 2022;
- *Proventi da partecipazioni* per 387.500 €, con un decremento di -275.900 € rispetto al 2022.

29. Rettifiche di valore di Attività finanziarie

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICHE DI VALORE DELLE ATTIVITA' FINANZIARIE	Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %
DA0010	Rivalutazioni	-	-	-	0%
DA0020	Svalutazioni	-	-	-	0%

Tab.33 – Rettifiche di valore di attività finanziarie

Le rettifiche di valore di attività finanziarie nel Bilancio 2023 sono pari a zero. Si rileva, tuttavia, che nel Consuntivo 2023 sono stati contabilizzati nella voce BA2650 – “Svalutazione dei crediti” 124.686.886 €, di cui 94.702.582 € relativi ad attività straordinaria di revisione dello Stato Patrimoniale, di cui alla Determina

G10720/2023, e 25.693.680 € relativi a “Revoca parziale DCA n. 521/2018 - Integrazione DCA 69/2018 e 402/2018 – Valutazione straordinaria delle partite contabili creditorie e debitorie iscritte nei bilanci degli enti del SSR”, disposizioni contenute nella DGR 689 del 14/02/2024. La restante parte di importo pari a 4.290.623 € è contabilizzata principalmente per 2.273.229 € da ASL RM3 relativi alla svalutazione dei crediti nei confronti dei Comuni per fatture attive anni 1999-2002 non ancora incassate; per 985.758 € dal SA relativi alla svalutazione dei crediti riferiti a fatture attive emesse nei confronti della società concessionaria del servizio bar, oggetto di decreto ingiuntivo e per 647.081 da ASL RM2 relativi a fatture attive emesse per la cessione sangue anno 2023.

30. Proventi e oneri straordinari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %
EA0010	Proventi straordinari	1.659.491.921	281.158.900	1.378.333.021	490%
EA0020	Plusvalenze	-	19.330	-19.330	-100%
EA0040	Proventi da donazioni e liberalità diverse	172.976	277.193	-104.217	-38%
EA0050	Sopravvenienze attive	292.516.973	205.414.476	87.102.497	42%
EA0150	Insussistenze attive	1.362.476.591	74.378.872	1.288.097.719	1732%
EA0250	Altri proventi straordinari	4.325.381	1.069.029	3.256.352	305%
EA0260	Oneri straordinari	633.385.836	133.182.218	500.203.618	376%
EA0270	Minusvalenze	28.180	22.206	5.974	27%
EA0280	Altri oneri straordinari	633.357.656	133.160.012	500.197.644	376%
EZ9999	SALDO	1.026.106.085	147.976.682	878.129.403	593%

Tab.34 – Proventi e oneri straordinari

Il saldo dei *Proventi e oneri straordinari* è pari a 1.026.106.085 €, con un incremento di 878.129.403 € rispetto al 2022. Tale saldo è dato dalla differenza tra le componenti straordinarie attive pari a 1.659.491.921 € e le componenti straordinarie passive pari a 633.385.836 €.

Il valore delle componenti straordinarie attive è dato dai *Proventi straordinari* pari a 1.659.491.921 €, principalmente composti da:

- 1.329.443.311 € nella voce *Altre insussistenze attive v/terzi* di cui 1.181.674.513 € contabilizzati dalle Aziende e relativi principalmente per 552.252.759 € all'attività straordinaria Determina G10720/2023 e per 475.742.925 € alla riclassifica DCA 521/2018; 147.768.799 € contabilizzati dalla GSA e relativi per 29.067.540 € ad attività straordinaria Determina G10720/2023, per 7.769.803 € a maggiori accantonamenti per UKR iscritti nell'anno 2022, per 4.833.881 € a mancata ripartizione del Fondo GAP 2020 come da comunicazione della Direzione Generale della Prevenzione Sanitaria del Ministero della Salute, per 106.097.575 € all'insussistenza del debito verso Fondazione Tor Vergata relativo al ripiano perdite. Tale posta è in parte sterilizzata dalla rilevazione di una sopravvenienza passiva pari a 79.566.883 € per restituzione dello storno dell'utilizzo della manovra fiscale 2006-2017 destinata alle coperture delle perdite dell'Azienda Policlinico Tor Vergata;

- 89.421.772 € nella voce *Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati* di cui principalmente: 30.796.072 € contabilizzati da ASL RM1 e riconducibili principalmente per 16.373.802 € a controlli esterni concordati, per 5.410.005 € a rettifica dato produzione acuti, per 1.490.655 € a rettifica funzione didattica e ricerca, per 238.175 € a storno fattura e note di credito; 25.585.636 € contabilizzati da RM 6 e riconducibili principalmente per 22.038.196 € ad incasso a seguito della sentenza favorevole n. 2945/2023 nei confronti di una Struttura privata, per 1.860.720 € a controlli esterni concordati e per 1.625.307 € a controlli esterni non concordati; 14.391.196 € contabilizzati da RM2 e riconducibili per 8.621.770 € a controlli esterni e per 5.760.242 € a note di credito; 7.780.358 € contabilizzati da ASL RM3 e riconducibili per 3.691.393 € a rettifica produzione ospedaliera, per 1.417.490 € a controlli esterni non concordati, per 986.876 € a recuperi relativi alle prestazioni di day surgery, per 1.306.875 € a note di credito e per 377.724 € a controlli esterni concordati;
- 101.529.497 € nella voce *Altre sopravvenienze attive v/terzi* di cui principalmente: 69.589.765 € contabilizzati dalla GSA e relativi per 64.607.803 € a risorse regionali assegnate alla GSA, in ottemperanza all'adeguamento alla Decisione di Parifica della Corte dei Conti sul rendiconto 2022 relativo alla quota parte di 79.566.883 € restituiti precedentemente dalla GSA attraverso la rilevazione della posta straordinaria passiva di cui alla voce "Altre sopravvenienze passive v/terzi" (storno dell'utilizzo della manovra fiscale 2006-2017 destinata alla copertura delle perdite dell'Azienda Policlinico Tor Vergata), per 4.000.000 € al corso di infezione ospedaliera PNRR, per 981.962 € alla quota PNRR sviluppo competenze tecniche-professionali, digitali e manageriali personale SSR-borse aggiuntive medicina (triennio 2021-2024); 6.610.893 € contabilizzati da ASL RM1 e relativi per 2.630.976 € al rilascio di residui di cui 1.218.777 € per GAP anni 2018/2019/2020/2021, 724.199 € per progetto curare casa e 688.000 € per spettro autistico; per 1.911.553 € al rilascio di quote inutilizzate di contributi per piano odontoiatrico in esito all'attività straordinaria - ex Asl Roma A anni 2009- 2010-2011; 5.887.096 € contabilizzati da LT e relativi principalmente ad attività straordinaria di verifica sulle quote inutilizzate di anni pregressi dei contributi in c/esercizio al 31/12/2023; 5.508.341 € contabilizzati dal PTV e relativi principalmente ad allineamento per insussistenza del debito v/fornitori e altri Enti a seguito dell'attività di ricognizione della sussistenza del debito anni precedenti; 2.043.798 € contabilizzati da ARES 118 e relativi per 1.649.373 € a chiusura e storni fatture di anni precedenti e per 394.425 € alla Definizione dei criteri e delle modalità per l'installazione dei defibrillatori semiautomatici e automatici esterni (DAE);
- 61.237.108 € nella voce *Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato* relativi principalmente ai seguenti contributi: Emersione di rapporti di lavoro irregolari di competenza degli esercizi 2020, 2021, 2022 per 23.586.029 €; Emersione di rapporti di lavoro irregolari art. 103, c. 24, D.L. 34/2020 per 15.319.010 €; Remunerazione farmacie per 7.646.386 €; PNCAR 2017_2020_competenza 2021 per 4.339.525 €; Prestazioni IRCCS rese a pazienti in mobilità attiva per 2.178.746 €; Prestazioni IRCCS rese a pazienti in mobilità attiva 2021 per 2.178.746 €; Indennizzo allevatori a seguito di abbattimento animali e relative spese connesse 1.502.833 €; Spese correnti relative agli interventi di lotta all'aids per 1.077.579 €; Fondi per la realizzazione di una campagna straordinaria di formazione al fine di

diffondere la cultura della salute e della sicurezza sui luoghi di lavoro per 962.429 €; Defibrillatori semiautomatici esterni DAE per 562.248 €; Erogazione di ausili ortesi e protesi per lo svolgimento di attività sportive amatoriali destinate a persone con disabilità fisica per 550.874 €; Assistenza termale per 539.229 €; Prestazioni IRCCS rese a pazienti in mobilità attiva per 428.000 €;

- 36.443.948 € nella voce *Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi* di cui principalmente: 14.903.317 € contabilizzati da RM2 relativi per 9.148.965 € al rimborso del 50% del servizio di trasporto disabili per fatture emesse dal 2019-2023 e per 5.754.352 € a note di credito a storno fatture anni precedenti; 7.461.150 € contabilizzati dal PUI principalmente per note di credito su fatture di anni precedenti per restituzione del risparmio per applicazione dell'accisa gas agevolata; 5.953.955 € contabilizzati da IFO relativi per 4.565.454 € al risparmio ottenuto dalla transazione stragiudiziale che l'azienda ha avuto con il precedente fornitore multiservizio e per 1.388.501 € a storni di fatture; 2.052.582 € contabilizzati da RM1 relativi per 904.641 € a storni di fatture e note di credito, (di cui 383.165 € per errata applicazione IVA e 536.940 € per attuazione sentenza TAR) e per 227.836 € a congruaggio con struttura privata.
- 16.972.508 € nella voce *Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi* di cui principalmente: 6.557.602 € contabilizzati da ARES e imputabili all' incasso dopo contenzioso civile con un fornitore (sentenza N. 5534/2022); 3.144.173 € contabilizzati dal AO SC relativi per 1.992.059 € alla valutazione straordinaria delle partite contabili debitorie e creditorie DCA 521/2018 e per 583.352 € a fatture da ricevere non pervenute; 2.171.684 € contabilizzati dal ASL RM1 relativi principalmente a chiusura di fatture di annualità precedenti e alla regolarizzazione di partite duplicate; 1.566.166 € contabilizzati dal AO SA relativi per 943.226 € a riduzione dell'accantonamento della revisione prezzi di servizi vari effettuata in sede di chiusura bilancio 2022 sulla base di nuove modalità di calcolo degli indici revisionali e per 312.906 € a chiusura di fatture di annualità precedenti e alla regolarizzazione di partite duplicate; 1.216.391 € contabilizzati da ASL RM2 relativi principalmente alla chiusura di fatture pregresse; 737.557 € contabilizzati dal AO SG relativi principalmente alla chiusura per compensazione di una fattura dell'anno 2022 come da Delibera 483/2023;
- 15.304.945 € nella voce *Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati* di cui principalmente: 9.208.230 € contabilizzati da ASL RM1 relativi per 7.797.517 € a chiusura di fatture di annualità precedenti ed alla regolarizzazione di partite debitorie pregresse, per 1.410.713 € a rettifica produzione; 3.768.034 € contabilizzati dall'ASL RM3 relativi principalmente per 3.002.425 € a rettifica produzione ospedaliera e specialistica e per 551.075 € ad allineamento del fondo rischi controlli esterni; 1.013.299 € contabilizzati da ASL FR e relativi a storni di fatture riconducibili a Strutture private accreditate; 771.212 € contabilizzati da ASL RM2 relativi a chiusura fatture anni pregressi;
- 4.325.381 € nella voce *Altri proventi straordinari* iscritti principalmente dal AO SA per lo svincolo dei Fondi ministeriali vincolati alle attività trasfusionali del Centro Regionale Sangue per costi già sostenuti e rilevati negli anni precedenti.

Il valore delle componenti straordinarie passive è dato dagli *Oneri Straordinari* pari a 689.385.836 €, di cui principalmente:

- 370.827.499 € nella voce *Altre insussistenze passive v/terzi* di cui principalmente 136.766.436 € relativi all'attività straordinaria Determina G10720/2023, 107.019.223 € alla riclassifica DCA 521/2018, 106.097.575 € contabilizzati dal PTV e relativi alla cancellazione del credito verso la Regione per ripiano perdite, 11.894.788 € contabilizzati dal SC e relativi principalmente all'abbattimento del credito Engie, 4.833.881 € contabilizzati dalla GSA per mancata ripartizione fondo GAP 2020 come da comunicazione della Direzione Generale della Prevenzione Sanitaria del Ministero della Salute;
- 118.080.599 € nella voce *Altre sopravvenienze passive v/terzi* di cui principalmente 79.566.883 € contabilizzati dalla GSA per restituzione dello storno dell'utilizzo della manovra fiscale 2006-2017 destinata alle coperture delle perdite dell'Azienda Policlinico Tor Vergata; 10.428.997 € contabilizzati dal PUI e relativi principalmente ad una sentenza; 8.104.802 € contabilizzati dal PTV e relativi principalmente per 3.472.792 € a ricalcolo ammortamenti e per 3.509.346 € a fatture anni pregressi; 6.075.534 € contabilizzati da ASL RM2 e relativi principalmente per 2.095.048 € a fatture passive prevalentemente verso la Fondazione Santa Lucia, per 2.331.847 € a pagamento di sentenze e sinistri di anni precedenti, per 914.642 € a rilevazione del debito verso Agenzia delle Entrate; 3.599.344 € contabilizzati da RM3 relativi principalmente ad una rettifica contabile.
- 51.854.382 € *Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati* relativi principalmente alla Quota contributo una tantum a ristoro dei costi fissi da riconoscere con taglio lineare 26,44%.
- 46.626.891 nella voce *Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati* di cui principalmente 18.027.945 € contabilizzati da ASL RM3 relativi principalmente per 10.388.873 € a fatture da ricevere, per 3.004.214 € all'accantonamento del contributo una tantum 2021, per 1.484.213 € a rettifica della produzione ospedaliera specialistica 2022, per 954.866 € a rettifica dell'accantonamento controlli esterni concordati, per 732.258 € al rilascio accantonamento NDCR e per 659.835 € a conguaglio; 12.179.062 € contabilizzati da ASL RM1 relativi principalmente per 3.369.413 € ad aggiornamento del dato di produzione, per 3.135.825 € a fatture passive, per 1.620.953 € a rettifica funzioni assistenziali ospedaliere riconosciute di competenza dell'anno 2022 come da ex Determina G 16366/2023, per 551.387 € a rettifica fattura emessa extrabudget 2019 e dato di produzione acuti anno 2022, per 569.843 € ad iscrizioni di sopravvenienza passiva per Note di credito; 7.372.719 € contabilizzati da ASL LT relativi principalmente per 2.453.226 € ad operazioni di rettifica di fatture, per 2.109.412 € a tal contributo una tantum, per 1.166.306 € a sopravvenienza passiva relativa alla rideterminazione dei controlli esterni, per 703.839 € a storno di fatture; 4.172.527 € contabilizzati da ASL RM2 e relativi principalmente per 1.405.339 € alla sistemazione di saldi 2022 per assistenza ospedaliera, per 1.279.959 € a fatture passive di varia natura, per 478.460 € a prestazioni specialistiche; per 376.165 € all'aggiornamento delle risultanze economiche per acuti anno 2011;

- 33.191.264 nella voce *Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi* di cui principalmente 5.524.080 € contabilizzati dal AO SC relativi principalmente per 3.731.230 € al multiservizio tecnologico per la gestione, manutenzione e conduzione degli impianti tecnologici e fornitura vettori energetici lotto a emergenza tecnica e pronto intervento gas medicali (canone) e per 1.462.372 € a rilevazioni di fatture; 4.398.196 € contabilizzati dal AO SG e relativi principalmente al multiservizio tecnologico; 3.329.370 € contabilizzati da ASL RM2 imputabili principalmente a fatture passive di varia natura; 3.053.652 € contabilizzati dalla GSA relativi al noleggio di ventilatori polmonari e monitor multiparametrici; 3.052.797 € contabilizzati da ASL RM1 relativi principalmente a fatture passive; 2.816.499 € contabilizzati dal PUI relativi principalmente al compenso revisionale; 2.341.317 € contabilizzati da ASL FR relativi principalmente a fatture; 1.997.303 € contabilizzati da ASL LT relativi principalmente a fatture verso fornitori diversi.

31. Imposte sul reddito d'esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO	Valore CE al 31/12/2023	Valore CE al 31/12/2022	Variazioni importo	Variazioni %
YA0010	IRAP	225.813.284	219.974.287	5.838.997	3%
YA0020	IRAP relativa a personale dipendente	207.129.847	200.753.919	6.375.928	3%
YA0030	IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	12.185.706	12.670.088	-484.381	-4%
YA0040	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	6.496.020	6.550.094	-54.074	-1%
YA0050	IRAP relativa ad attività commerciale	1.710	187	1.523	815%
YA0060	IRES	2.697.805	2.335.968	361.837	15%
YA0070	IRES su attività istituzionale	1.435.214	1.381.155	54.059	4%
YA0080	IRES su attività commerciale	1.262.591	954.814	307.778	32%
YA0090	Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	46.500	86.559	-40.059	-46%
YZ9999	SALDO	228.557.589	222.396.815	6.160.774	3%

Tab.35 – Imposte sul reddito d'esercizio

Le imposte del periodo sono pari a 228.557.589 €, in aumento rispetto al 2022 di 6.160.774 € (3%).

32. MODELLI DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP E CE

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP			
Consolidato 2023 - SP - importi in €			
Codice Voce SP	Descrizione voce	2023	2022
AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	249.280.334	249.694.204
AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	89.511	92.802
AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	50.383.674	50.383.674
AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	50.294.163	50.290.872
AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	-	-
AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	300.300	300.300
AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	300.300	300.300
AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	4.998.958	4.348.251
AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	1.839.537	1.839.537
AAA090	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	1.839.537	1.831.685
AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	21.335.030	19.010.850
AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	16.336.072	14.670.451
AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	25.915.582	24.000.406
AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	218.276.283	221.252.744
AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	41.830.770	35.196.138
AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	32.949.818	29.890.208
AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	262.528.926	254.890.390
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	94.356.511	85.785.111
AAA180	A.I.5.e) Pubblicità	-	-
AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	-	-

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP			
Consolidato 2023 - SP - importi in €			
Codice Voce SP	Descrizione voce	2023	2022
AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	85.755.654	84.964.865
AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	44.532.738	38.123.330
AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	-	-
AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	-	-
AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	-	-
AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-	-
AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	-	-
AAA270	A.II)IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	2.225.514.910	2.194.575.848
AAA280	A.II.1) Terreni	40.125.889	40.147.784
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	17.799.993	17.826.158
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	22.325.896	22.321.626
AAA310	A.II.2) Fabbricati	1.328.498.344	1.391.642.739
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	2.346.138	2.340.588
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	3.045.941	2.949.410
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	699.804	608.822
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	1.326.152.207	1.389.302.151
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	3.116.758.540	3.087.438.477
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	1.790.606.333	1.698.136.327
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	228.968.251	225.322.075
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	1.112.429.341	1.081.498.333
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	883.461.090	856.176.259
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	203.514.605	176.862.354

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP			
Consolidato 2023 - SP - importi in €			
Codice Voce SP	Descrizione voce	2023	2022
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	1.145.108.445	1.053.943.117
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	941.593.840	877.080.763
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	11.960.163	10.587.998
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	141.934.903	136.291.516
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	129.974.740	125.703.518
AAA470	A.II.6) Automezzi	12.662.952	4.824.884
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	45.431.924	35.975.548
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	32.768.972	31.150.665
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	1.095.197	1.095.197
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	21.597.588	20.166.698
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	191.206.346	180.465.023
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	169.608.758	160.298.324
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	377.091.922	323.926.119
AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	-	-
AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	-	-
AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	-	-
AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	-	-
AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	-	-
AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	-	-
AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	-	-
AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	-	-
AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	-	-

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP			
Consolidato 2023 - SP - importi in €			
Codice Voce SP	Descrizione voce	2023	2022
AAA640	A.III)IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	10.542.800	10.510.738
AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	10.248.401	10.403.030
AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	-	-
AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	-	-
AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	-	-
AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	10.248.401	10.403.030
AAA700	A.III.2) Titoli	294.399	107.708
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	264.391	77.700
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	30.008	30.008
AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	-	-
AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	-	-
AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	508	508
AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	29.500	29.500
AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	2.485.338.044	2.454.780.789
ABA000	B.I) RIMANENZE	203.660.464	189.282.499
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	199.347.658	185.085.497
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	115.981.943	111.823.336
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	40.383	40.383
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	69.095.002	59.228.632
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	1.689.481	1.178.666
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	6.310.731	7.969.289
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	12.451	17.871

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP			
Consolidato 2023 - SP - importi in €			
Codice Voce SP	Descrizione voce	2023	2022
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	64.738	62.131
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	6.152.929	4.765.188
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-	-
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	4.312.806	4.197.002
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	823	1.195
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	276.760	334.644
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	277.530	253.118
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	2.888.402	2.907.940
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	59.996	66.789
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	809.295	633.315
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-	-
ABA190	B.II) CREDITI	3.239.497.241	3.764.262.354
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	1.890.901.991	2.365.928.404
ABA201	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto	498.761.809	772.001.747
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato	174.629.235	332.028.934
ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	-	-
ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-	-
ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-	24.333
ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	129.481.260	46.078.836
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	38.373.791	36.599.418
ABA271	B.II.1.h) Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)	1.591.759	2.431.819
ABA280	B.II.1.i) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	1.043.746.704	1.172.336.463

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP			
Consolidato 2023 - SP - importi in €			
Codice Voce SP	Descrizione voce	2023	2022
ABA290	B.II.1.j) Crediti v/Stato per ricerca	2.084.341	2.218.122
ABA300	B.II.1.j.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	724.389	28.400
ABA310	B.II.1.j.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	673.552	1.168.351
ABA320	B.II.1.j.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	22.580	22.050
ABA330	B.II.1.j.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	663.821	999.321
ABA340	B.II.1.k) Crediti v/prefetture	2.233.092	2.208.733
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	529.433.943	456.668.870
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	280.372.790	150.450.826
ABA390	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	-	-
ABA400	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	-	-
ABA410	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	-	-
ABA420	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	-	-
ABA430	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	91.091.000	91.091.000
ABA440	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-
ABA450	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	189.281.790	59.359.826
ABA451	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	-	-
ABA460	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-
ABA461	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale	-	-
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	232.376.001	293.481.945
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	232.376.001	293.481.945
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	-	-
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP			
Consolidato 2023 - SP - importi in €			
Codice Voce SP	Descrizione voce	2023	2022
ABA501	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-
ABA510	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-	-
ABA520	B.II.2.b.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-
ABA521	B.II.2.c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	16.685.152	12.736.099
ABA522	B.II.2.d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 – aziende sanitarie	-	-
ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	116.950.154	111.035.629
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	3.748.227	3.668.838
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	-
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-	-
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	-	-
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	-	-
ABA591	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-
ABA600	B.II.4.d) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	3.748.227	3.668.838
ABA601	B.II.4.e) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	29.870.804	30.146.704
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	40.375	40.375
ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	29.807.031	30.082.931
ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	23.397	23.397
ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	13.552.114	9.402.911
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	655.040.009	787.410.999
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	230.697.339	276.527.678

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP			
Consolidato 2023 - SP - importi in €			
Codice Voce SP	Descrizione voce	2023	2022
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	46.810.104	46.846.807
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	299.696.917	359.364.855
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	33.000	33.000
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	77.802.649	104.638.659
ABA711	B.II.7.e.1) Altri Crediti diversi	78.234.308	105.072.833
ABA712	B.II.7.e.2) Note di credito da emettere (diverse)	- 431.660	-434.175
ABA713	B.II.7.f) Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-
ABA714	B.II.7.f.1) Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-
ABA715	B.II.7.f.2) Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)	-	-
ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	-	-
ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	3.643.980.512	2.942.051.510
ABA760	B.IV.1) Cassa	785.135	881.261
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	993.454.896	1.349.907.965
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	2.600.078.264	1.542.193.097
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	49.662.217	49.069.186
ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	7.087.138.216	6.895.596.363
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	4.244	16.828
ACA010	C.I.1) Ratei attivi	4.244	16.828
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
ACA030	C.II) RISCOINTI ATTIVI	10.723.494	9.577.129

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP			
Consolidato 2023 - SP - importi in €			
Codice Voce SP	Descrizione voce	2023	2022
ACA040	C.II.1) Risconti attivi	10.723.494	9.577.129
ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	10.727.739	9.593.958
ADA000	E.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	155.531.364
ADA010	E.II) DEPOSITI CAUZIONALI	285.305	68.472
ADA020	E.III) BENI IN COMODATO	5.149.536	4.598.536
ADA021	E.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE	-	-
ADA030	E.V) ALTRI CONTI D'ORDINE	128.590.218	133.811.185
ADZ999	E) CONTI D'ORDINE	134.025.059	294.009.557
AZZ999	D) TOTALE ATTIVO	9.583.203.999	9.359.971.110
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	- 878.017.844	-557.190.936
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	3.157.627.006	3.136.044.078
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-
PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	1.181.741.480	1.169.685.360
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	311.660.587	330.486.204
PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	7.538.083	8.519.159
PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	862.542.810	830.679.998
PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	1.614.288.429	1.650.190.686
PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	11.696.892	11.708.823
PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	349.900.205	304.459.209
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	68.931.032	75.524.380
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	68.483.201	75.411.395

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP			
Consolidato 2023 - SP - importi in €			
Codice Voce SP	Descrizione voce	2023	2022
PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	-	-
PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	122.952	122.451
PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire	7.076	7.076
PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	54.161.668	55.741.720
PAA160	A.IV.5) Riserve diverse	14.191.505	19.540.148
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	-	-
PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-	-
PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-
PAA200	A.V.3) Altro	-	-
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-	194.783
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	637.529.343	-38.518.247
PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	3.054.552.739	2.691.465.452
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	1.035.169	1.085.055
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	2.080.669.940	2.145.636.365
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	352.591.895	458.657.919
PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	57.254.655	79.209.513
PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	868.625.049	785.824.086
PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	200.779.262	247.027.573
PBA051	B.II.5) Fondo rischi per franchigia assicurativa	113.828.120	116.307.375
PBA052	B.II.6) Fondo rischi per interessi di mora	16.726.579	13.591.530
PBA060	B.II.7) Altri fondi rischi	470.864.380	445.018.369
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	3.677.421	3.677.421

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP			
Consolidato 2023 - SP - importi in €			
Codice Voce SP	Descrizione voce	2023	2022
PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire	-	-
PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire	3.677.421	3.677.421
PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi	-	-
PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-
PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-
PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca	-	-
PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti	-	-
PBA141	B.III.8) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	353.100.222	239.388.015
PBA151	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	133.974.555	26.075.857
PBA160	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	27.084.907	56.187.031
PBA170	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	144.996.415	95.444.678
PBA180	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi per ricerca	30.520.569	34.269.671
PBA190	B.IV.5) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	16.523.775	27.410.778
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	495.293.617	383.137.904
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	43.603	28.518
PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	293.165.023	246.829.013
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	149.098.770	135.525.013
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	124.483.766	96.247.406
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	19.582.487	15.056.593
PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	180.510.943	123.830.646
PBA270	B.V.4) Altri Fondi incentivi funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs 50/2016	21.574.048	12.449.728

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP			
Consolidato 2023 - SP - importi in €			
Codice Voce SP	Descrizione voce	2023	2022
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	2.933.776.368	2.772.924.761
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	49.991.985	53.199.676
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	-	-
PCA020	C.III) FONDO PER TRATTAMENTI DI QUIESCENZA E SIMILI	-	-
PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	49.991.985	53.199.676
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	-	-
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	639.562	347.285
PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	-	-
PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-	-
PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato	-	0
PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	-	-
PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato	639.562	347.285
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	3.636.824	-
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA	-	-
PDA081	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	3.622.423	-
PDA090	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	-	-
PDA100	D.III.4) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-	-
PDA101	D.III.5) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale	-	-
PDA110	D.III.6) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-	-
PDA111	D.III.7) Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-
PDA112	D.III.8) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	-	-
PDA120	D.III.9) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma – GSA	-	-

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP			
Consolidato 2023 - SP - importi in €			
Codice Voce SP	Descrizione voce	2023	2022
PDA121	D.III.10) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	14.400	-
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	7.728.840	7.937.523
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	3.490.235	3.329.869
PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-	-
PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-
PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-
PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	-
PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-	-
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	-	-
PDA211	D.V.1.g) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP	-	-
PDA212	D.V.1.h) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-
PDA213	D.V.1.i) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92	-	-
PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	3.490.235	3.329.869
PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-	-
PDA231	D.V.3.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti	-	-
PDA232	D.V.3.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione	-	-
PDA233	D.V.3.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite	-	-
PDA234	D.V.3.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-
PDA235	D.V.3.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro	-	-
PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	86.504.649	97.845.035
PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	85.139.767	88.342.384

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP			
Consolidato 2023 - SP - importi in €			
Codice Voce SP	Descrizione voce	2023	2022
PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	-	-
PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	1.364.882	9.502.651
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	2.411.814.100	2.675.803.958
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	758.281.951	663.188.939
PDA291	D.VII.1.a) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	1.330.425.199	1.215.837.773
PDA292	D.VII.1.b) Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	- 572.143.248	-552.648.834
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	1.653.532.149	2.012.615.020
PDA301	D.VII.2.a) Debiti verso altri fornitori	1.752.445.192	2.222.158.911
PDA302	D.VII.2.b) Note di credito da ricevere (altri fornitori)	- 98.913.043	-209.543.892
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	74.903	128.506
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	190.287.058	178.789.110
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	204.660.851	224.686.942
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	622.873.397	638.278.725
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	547.939	547.939
PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	460.293.564	488.678.156
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	20.862	20.862
PDA380	D.XI.5) Altri debiti diversi	162.011.033	149.031.768
PDZ999	D) DEBITI	3.531.710.419	3.827.146.953
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	225.117	170.840
PEA010	E.I.1) Ratei passivi	225.117	170.840
PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	12.947.371	15.063.429

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE SP			
Consolidato 2023 - SP - importi in €			
Codice Voce SP	Descrizione voce	2023	2022
PEA040	E.II.1) Risconti passivi	12.947.371	15.063.429
PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
PEA060	E.II.3) Risconti passivi - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	-	-
PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	13.172.488	15.234.269
PFA000	G.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	155.531.364
PFA010	G.II) DEPOSITI CAUZIONALI	285.305	68.472
PFA020	G.III) BENI IN COMODATO	5.149.536	4.598.536
PFA021	G.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE	-	-
PFA030	G.V) ALTRI CONTI D'ORDINE	128.590.218	133.811.185
PFZ999	G) CONTI D'ORDINE	134.025.059	294.009.557
PZZ999	F) TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	9.583.203.999	9.359.971.110

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Consolidato 2023 - CE - importi in €			
Codice Voce CE	Descrizione	2023	2022
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	12.414.578.165	12.041.979.176
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	12.064.063.925	11.805.221.497
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	11.786.986.387	11.379.105.328
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	10.898.022.837	10.837.662.543
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	398.208.509	32.656.535
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	490.755.041	508.786.250
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	251.409.243	248.179.805
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	239.345.798	260.606.445
AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	277.077.538	426.116.169
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	323.967.980	206.609.700
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	163.483.802	129.256.586
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	15.536.721	10.547.368
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>	91.091.000	91.091.000
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>	-	-
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	56.856.081	27.618.218
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-	-
AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	160.484.178	77.353.114
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	122.298.753	32.454.103
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	16.517.641	27.469.596

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Consolidato 2023 - CE - importi in €			
Codice Voce CE	Descrizione	2023	2022
AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	17.063.327	12.736.099
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	4.604.458	4.693.316
AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.	-	-
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	24.659.919	27.595.701
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	11.588.934	16.532.729
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	4.263.392	2.206.863
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	5.705.620	5.662.227
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	3.101.974	3.193.883
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	1.886.340	2.552.278
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 97.038.977	- 93.317.969
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	- 96.534.012	- 91.598.644
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	- 504.965	- 1.719.325
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	47.910.085	49.099.317
AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	3.859.320	10.059.364
AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	15.302.606	14.157.445
AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	9.263.621	8.574.696
AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	12.555.117	9.179.501
AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	6.929.421	7.128.312
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	533.666.779	407.497.260
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	182.660.107	127.092.291
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Consolidato 2023 - CE - importi in €			
Codice Voce CE	Descrizione	2023	2022
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	-	-
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	-	-
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	-	-
AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	-	-
AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-	-
AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-
AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	-	-
AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-
AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	-	-
AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	-	-
AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	-	-
AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	-	-
AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	-	-
AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	416.592	665.213
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	182.243.515	126.427.079
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	76.283.992	55.142.849
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	31.326.929	18.753.122
AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	-	-
AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-	80.800
AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	39.941.619	27.346.524

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Consolidato 2023 - CE - importi in €			
Codice Voce CE	Descrizione	2023	2022
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	5.889.434	4.023.141
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	14.143.569	9.669.167
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	1.267.515	1.537.817
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	2.393.933	1.468.774
AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	-	-
AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	18.198	77.770
AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	4.028.670	-
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	-	934.545
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-	-
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	684.324	991.613
AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-	-
AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	684.324	991.613
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	6.265.331	6.400.955
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	-	-
AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	-	-
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	194.901.132	137.371.231
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	151.336.119	108.907.806
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	27.099.710	17.190.952
AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	16.465.303	11.272.473
AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	44.251.495	42.153.539

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Consolidato 2023 - CE - importi in €			
Codice Voce CE	Descrizione	2023	2022
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	111.854.045	100.880.199
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	13.110.046	11.293.533
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	71.819.515	64.091.729
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	81.561	95.598
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	16.419.221	16.434.075
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	10.423.702	8.965.265
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	198.087.335	174.525.373
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	564.388	1.767.527
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	2.339.196	1.458.234
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	1.362.901	1.302.213
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	976.295	156.021
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	-	-
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	18.455.177	18.683.418
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	5.932.788	6.879.222
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	3.324.243	-
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	9.198.146	11.804.197

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Consolidato 2023 - CE - importi in €			
Codice Voce CE	Descrizione	2023	2022
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	176.728.574	152.616.193
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	166.774.648	143.927.404
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	-
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	121.790.842	100.978.823
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	44.983.806	42.948.581
AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	-	-
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	9.953.926	8.688.789
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	75.309.971	65.530.037
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	74.255.658	64.072.327
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	115.068	67.785
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	939.245	1.389.925
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	216.838.274	222.953.913
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	33.167.221	23.859.812
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	118.996.687	126.854.770
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	53.570.095	55.207.661
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	966.163	999.582
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	10.138.108	16.032.087
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	14.350.343	14.930.839
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	1.546.472	3.045.426
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	5.232.794	5.510.139

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Consolidato 2023 - CE - importi in €			
Codice Voce CE	Descrizione	2023	2022
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	7.571.077	6.375.275
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	13.403.701.976	12.883.197.947
BA0010	B.1) Acquisti di beni	2.130.659.186	1.990.333.800
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	2.112.818.467	1.973.198.837
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	1.452.816.504	1.339.679.537
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	1.420.086.253	1.313.487.634
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	7.328.850	3.508.397
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	25.401.400	22.683.506
BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	-	-
BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	-	-
BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	-	-
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	18.401.044	15.593.644
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	-	-
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	8.791.310	8.451.639
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	9.609.733	7.142.005
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	561.994.121	541.600.725
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	389.587.037	353.527.039
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	27.132.808	24.493.037
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	145.274.277	163.580.648
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	7.035.803	8.053.823
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	64.999.191	56.477.947

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Consolidato 2023 - CE - importi in €			
Codice Voce CE	Descrizione	2023	2022
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	90.394	61.750
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	520.848	512.032
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	6.960.562	11.219.380
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-	-
BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	-	-
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	-	-
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	-	-
BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	-	-
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	17.840.719	17.134.962
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	545.415	437.737
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	554.527	566.500
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	3.643.814	4.097.624
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	8.228.920	7.237.733
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	144.769	140.279
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	4.723.274	4.655.089
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	6.876.575.029	6.829.772.689
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	5.995.313.894	5.915.918.760
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	622.787.137	643.947.737

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Consolidato 2023 - CE - importi in €			
Codice Voce CE	Descrizione	2023	2022
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	620.165.141	642.072.952
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	452.269.977	467.484.992
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	107.576.278	113.502.991
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	44.767.786	42.854.179
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	15.551.100	18.230.790
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	2.621.997	1.874.785
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	824.727.333	819.441.086
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	815.211.027	811.730.749
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-	-
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	9.516.306	7.710.336
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	729.620.579	686.228.787
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	124.645	1.922
BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	126.808.833	102.202.420
BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	-	-
BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	112.287.897	118.099.026
BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	462.665.747	442.056.966
BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	109.802.477	102.467.529
BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	7.472.987	7.073.609

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Consolidato 2023 - CE - importi in €			
Codice Voce CE	Descrizione	2023	2022
BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	60.848.775	57.089.101
BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	12.082.070	10.696.970
BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	122.929.936	124.894.894
BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	13.478.942	11.930.430
BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	136.050.560	127.904.433
BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	-	-
BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	25.742.911	22.651.653
BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	1.990.547	1.216.800
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	257.993.375	247.268.959
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	247.105.241	236.367.084
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	10.888.134	10.901.875
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	78.376.213	90.735.820
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-	77.170
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	78.376.213	90.658.651
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	140.187.625	135.089.570
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	9.459

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Consolidato 2023 - CE - importi in €			
Codice Voce CE	Descrizione	2023	2022
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	140.187.625	135.080.112
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	1.777.534.913	1.788.022.910
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	314.536.159	302.145.181
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	1.460.772.901	1.473.350.271
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	588.836.514	592.063.021
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	258.905.338	248.742.846
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	613.031.048	617.494.387
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	15.050.016
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	2.225.853	12.527.458
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semi-residenziale	113.579.641	110.707.938
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	83.742
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	104.061.706	102.812.137
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	9.517.935	7.812.060
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	285.109.466	250.732.529
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	40.102.360	31.616.061

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Consolidato 2023 - CE - importi in €			
Codice Voce CE	Descrizione	2023	2022
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	226.305.892	202.725.267
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-	-
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	18.701.214	16.391.201
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	9.321.175	7.454.706
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	2.343.065	1.298.171
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	6.907.629	6.113.794
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	70.480	42.741
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	114.235.530	113.471.599
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	19.314	190
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	5.113.565	3.190.905
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	109.102.651	110.280.504
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	482.711.738	478.967.600
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	-	-
BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	689.192	11.608.795
BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-	-
BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	183.136	127.411
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	467.782.581	453.947.539

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Consolidato 2023 - CE - importi in €			
Codice Voce CE	Descrizione	2023	2022
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	14.056.829	13.283.855
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	92.086.371	83.527.691
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	25.683.203	23.245.365
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	41.515.478	37.305.187
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	25.887	38.744
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	14.992.583	13.931.774
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	9.869.219	9.006.621
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	165.845.521	155.133.288
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	1.469.607	2.053.210
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	909.935	950.386
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	88.680.343	89.996.346
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	17.047.823	17.290.022
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	57.737.812	44.843.324
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	-	-
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	131.476.564	149.519.993
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	822.560	829.672
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	130.553.986	147.586.974
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	20.201.941	23.080.527

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Consolidato 2023 - CE - importi in €			
Codice Voce CE	Descrizione	2023	2022
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	30.161.971	34.948.603
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	13.321.457	18.737.299
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	40.164.071	42.123.960
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	4.374.608	4.697.758
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	22.329.937	23.998.826
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	100.018	1.103.346
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	26.405	530.043
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	73.613	573.303
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	169.720.714	155.668.547
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	13.855.831	1.602.929
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	622.645	668.136
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	142.801.878	141.633.915
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	12.440.360	11.763.566
BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	-	-
BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	-	-
BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	-	-
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	881.261.136	913.853.929
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	851.588.927	882.868.685
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	30.069.530	30.922.084
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	103.563.575	106.604.135

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Consolidato 2023 - CE - importi in €			
Codice Voce CE	Descrizione	2023	2022
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	64.583.208	62.729.754
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	12.826.996	12.456.047
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	51.756.211	50.273.708
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	68.561.145	69.158.447
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	85.889.674	69.153.235
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	8.339.724	8.162.522
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	21.632.784	21.391.083
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	15.994.503	18.463.574
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	130.718.811	161.879.419
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	30.188.799	27.193.098
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	40.943.020	43.703.134
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	16.565.553	19.659.009
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	24.377.466	24.044.125
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	251.104.155	263.508.200
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	985.051	1.339.534
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	250.119.103	262.168.666
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	25.278.814	27.322.441
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	13.079	11.264
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	25.231.558	27.078.008
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	7.474.441	7.814.377

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Consolidato 2023 - CE - importi in €			
Codice Voce CE	Descrizione	2023	2022
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	618.626	1.170.085
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	4.164.296	4.835.483
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	10.134.003	10.469.876
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	2.840.192	2.788.187
BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	-	-
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	34.177	233.169
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	25.573	227.033
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	8.604	6.136
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	4.393.395	3.662.804
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	1.270.639	1.068.619
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	3.122.756	2.594.184
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	153.493.539	152.238.528
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	31.886.928	34.342.636
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	57.180.323	54.538.240
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	56.001.921	56.753.803
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	345.653	274.637
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	4.076.523	2.891.107
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	4.002.192	3.438.106
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	84.395.051	83.922.297
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	18.254.511	18.689.349

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Consolidato 2023 - CE - importi in €			
Codice Voce CE	Descrizione	2023	2022
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	65.672.861	64.777.195
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	55.756.575	52.801.123
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	9.916.286	11.976.073
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	467.678	455.753
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	467.678	455.753
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	-
BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	-	-
BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA2080	Totale Costo del personale	3.149.821.039	3.016.807.093
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	2.692.083.763	2.576.612.610
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	1.257.057.823	1.210.460.388
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	1.111.104.145	1.079.124.275
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	1.044.326.103	1.008.405.351
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	61.325.599	66.311.659
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	5.452.443	4.407.264
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	145.953.678	131.336.113
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	127.115.278	108.154.996
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	18.216.016	22.569.438
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	622.385	611.679
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	1.435.025.940	1.366.152.222
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	1.349.137.996	1.257.712.799
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	78.745.995	99.665.405

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Consolidato 2023 - CE - importi in €			
Codice Voce CE	Descrizione	2023	2022
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	7.141.949	8.774.018
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	13.225.066	12.509.077
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	11.688.973	10.624.070
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	10.940.490	9.651.127
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	748.483	972.943
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	1.536.094	1.885.007
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	1.093.425	1.506.526
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	442.669	378.481
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	-
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	246.990.953	240.471.219
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	5.477.072	5.650.228
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	4.666.166	4.786.262
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	322.269	470.765
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	488.637	393.200
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	241.513.881	234.820.991
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	198.819.858	182.830.117
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	40.518.140	48.831.115
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	2.175.883	3.159.759
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	197.521.257	187.214.187
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	23.871.980	21.819.127
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	20.838.235	18.127.949

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Consolidato 2023 - CE - importi in €			
Codice Voce CE	Descrizione	2023	2022
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	2.799.005	3.502.164
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	234.740	189.014
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	173.649.277	165.395.060
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	166.706.167	153.019.112
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	4.406.843	7.897.518
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	2.536.267	4.478.430
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	47.538.248	48.592.907
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	14.692.456	14.157.806
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	84.100	4.376
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	32.761.692	34.430.725
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	10.886.609	11.689.425
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	21.778.986	22.639.402
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	96.098	101.898
BA2560	Totale Ammortamenti	225.887.243	232.053.054
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	19.012.378	16.181.228
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	206.874.865	215.871.826
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	92.525.383	95.213.776
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	90.982	85.615
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	92.434.401	95.128.161
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	114.349.482	120.658.050
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	124.686.886	9.121.757

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Consolidato 2023 - CE - importi in €			
Codice Voce CE	Descrizione	2023	2022
BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-
BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	124.686.886	9.121.757
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	- 14.377.965	- 3.376.959
BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	- 14.262.162	- 2.840.306
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	- 4.905.239	427.832
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	- 24.927
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	- 9.291.150	- 2.262.181
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	- 510.814	531.628
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	1.264.791	- 497.556
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	5.420	- 3.335
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	- 2.607	- 17.201
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	- 822.562	- 994.566
BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	- 115.804	- 536.653
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	372	-298
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	57.884	- 20.490
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	- 24.412	- 168.190
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	19.538	- 340.349
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	6.793	83.244
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	- 175.979	- 90.571
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	784.489.172	453.655.970
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	306.964.173	225.804.593
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	72.813.575	60.796.069

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Consolidato 2023 - CE - importi in €			
Codice Voce CE	Descrizione	2023	2022
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	15.828.013	11.334.773
BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	149.937.943	82.322.082
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	43.326.719	43.263.470
BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	21.532.381	26.714.492
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	-	583.290
BA2751	B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora	3.525.542	790.416
BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	8.584.174	8.523.642
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	234.554.833	96.858.305
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	114.789.417	14.838.889
BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	13.026.151	21.070.823
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	90.016.835	39.170.415
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	11.116.875	13.500.219
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	3.492.223	6.239.257
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	2.113.332	2.038.702
BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	234.385.992	122.469.430
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	27.153.107	26.122.810
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	5.419.064	5.248.195
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	35.932.429	32.740.592
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	4.258.286	4.562.450
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	427.961	11.980.544
BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	-	-
BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	-	-

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Consolidato 2023 - CE - importi in €			
Codice Voce CE	Descrizione	2023	2022
BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	-	-
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	11.879.267	7.580.491
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	149.315.877	34.234.350
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	13.563.167.426	12.813.121.136
CA0010	C.1) Interessi attivi	4.283.306	178.125
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	19	16
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	36.243	4.218
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	4.247.045	173.891
CA0050	C.2) Altri proventi	387.500	663.400
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	387.500	663.400
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-	-
CA0110	C.3) Interessi passivi	5.224.114	35.015.724
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	97.163	84.121
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-	-
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	5.126.951	34.931.603
CA0150	C.4) Altri oneri	394	726
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-	714
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	394	12
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 553.702	- 34.174.926

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Consolidato 2023 - CE - importi in €			
Codice Voce CE	Descrizione	2023	2022
DA0010	D.1) Rivalutazioni	-	-
DA0020	D.2) Svalutazioni	-	-
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	-
EA0010	E.1) Proventi straordinari	1.659.491.921	281.158.900
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-	19.330
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	1.659.491.921	281.139.570
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	172.976	277.193
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	292.516.973	205.414.476
EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	61.237.108	-
EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	231.279.865	205.414.476
EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	90.757	49.289
EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	3.666.621	10.907.428
EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	105.590	59.824
EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	21.680	136.130
EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	89.421.772	68.492.187
EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	36.443.948	18.351.939
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	101.529.497	107.417.679
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	1.362.476.591	74.378.872
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	1.362.476.591	74.378.872
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	87

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Consolidato 2023 - CE - importi in €			
Codice Voce CE	Descrizione	2023	2022
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	752.233	43.296
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	3.593	2.175
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto pre-staz. sanitarie da operatori accreditati	15.304.945	28.610.956
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	16.972.508	14.212.300
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	1.329.443.311	31.510.058
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	4.325.381	1.069.029
EA0260	E.2) Oneri straordinari	633.385.836	133.182.218
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	28.180	22.206
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	633.357.656	133.160.012
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	115.780	2.492
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	43.469	20.231
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	207.508.073	126.131.652
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-	-
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	207.508.073	126.131.652
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	279.579	178.783
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	8.820.489	10.722.053
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	4.919.344	3.852.274
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	653.150	3.481.359
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	3.247.996	3.388.419

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Consolidato 2023 - CE - importi in €			
Codice Voce CE	Descrizione	2023	2022
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	479.213	1.482.719
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	30.037	461.845
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	46.626.891	26.988.180
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	33.191.264	41.356.524
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	118.080.599	44.941.548
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	425.023.529	6.574.259
EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	1.732.962	-
EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	423.290.567	6.574.259
EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-
EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	992	-
EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanitarie da operatori accreditati	51.854.382	2.378.332
EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	607.693	170.506
EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	370.827.499	4.025.421
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	666.804	431.379
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	1.026.106.085	147.976.682
XA0000	Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)	866.086.932	183.878.568
YA0010	Y.1) IRAP	225.813.284	219.974.287
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	207.129.847	200.753.919
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	12.185.706	12.670.088

MODELLO DI RILEVAZIONE MINISTERIALE CE			
Consolidato 2023 - CE - importi in €			
Codice Voce CE	Descrizione	2023	2022
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	6.496.020	6.550.094
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	1.710	187
YA0060	Y.2) IRES	2.697.805	2.335.968
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	1.435.214	1.381.155
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	1.262.591	954.814
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	46.500	86.559
YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	228.557.589	222.396.815
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	637.529.343	- 38.518.247

ALL.14 RENDICONTO SSR

 REGIONE LAZIO RENDICONTO FINANZIARIO 2023 - BILANCIO CONSOLIDATO		Importi in euro
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+)	risultato di esercizio	637.529.343
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+)	ammortamenti fabbricati	92.525.383
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	114.349.482
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	19.012.378
Ammortamenti		225.887.243
(-)	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		0
(+)	accantonamenti SUMAI	8.584.174
(-)	pagamenti SUMAI	-11.791.864
(+)	accantonamenti TFR	3.295.297
(-)	pagamenti TFR	-3.295.297
- Premio operosità medici SUMAI + TFR		-3.207.690
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	
(-)	utilizzo fondi svalutazioni	0
- Fondi svalutazione di attività		0
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri e a fondi da ripartire	775.904.998
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-615.053.390
- Fondo per rischi ed oneri futuri		160.851.608
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		1.021.060.504
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	3.636.824
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	-208.682
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	160.366
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	-11.340.385
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-263.989.859
(+/-)	aumento/diminuzione debiti tributari	11.497.949
(+/-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-20.026.091
(+/-)	aumento/diminuzione altri debiti	-15.113.051
(+/-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-295.382.931
(+/-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-2.061.781
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	346.436.654
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	0
(+/-)	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 extrafondi	
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	-133.871.017
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-5.914.525
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	-79.389
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	275.900
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	-4.149.203
(+/-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	132.370.990
diminuzione/aumento di crediti		335.069.411
(+/-)	diminuzione/aumento del magazzino	-14.377.965
(+/-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	
(+/-)	diminuzione/aumento rimanenze	-14.377.965
(+/-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-1.133.781
A - Totale operazioni di gestione reddituale		1.043.173.456
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO		
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	-3.821
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-4.384.663
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	-1.915.175
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-12.294.849
(+)	Acquisto immobilizzazioni Immateriali	-18.598.508
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0
(-)	Acquisto terreni	21.895
(-)	Acquisto fabbricati	-29.380.988
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-32.022.165
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-95.067.009
(-)	Acquisto mobili e arredi	-6.248.998
(-)	Acquisto automezzi	-10.509.455
(-)	Acquisto altri beni materiali	-64.607.207
(-)	Acquisto immobilizzazioni Materiali	-237.813.927
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	0
(+)	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	

ALL.14 RENDICONTO SSR

 REGIONE LAZIO RENDICONTO FINANZIARIO 2023 - BILANCIO CONSOLIDATO			Importi in euro
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse		0
(-)	Acquisto crediti finanziari		154.629
(-)	Acquisto titoli		-186.691
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie		-32.062
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi		
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse		0
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni		
B - Totale attività di investimento			-256.444.498
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)		128.589.759
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)		61.105.944
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)		0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiamo perdite)		0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)		0
(+)	aumento fondo di dotazione		189.695.703
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri		8.061.386
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*		-282.503.443
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto		-274.442.057
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*		-53.603
(+)	assunzione nuovi mutui*		
(-)	mutui quota capitale rimborsata		0
C - Totale attività di finanziamento			-84.799.956
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)			701.929.002
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)			701.929.002
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo			0

ALL.15_ RELAZIONE SULLA GESTIONE



Relazione sulla gestione

BILANCIO CONSOLIDATO DEL SSR LAZIO ESERCIZIO 2023

Indice

Criteri generali di predisposizione della Relazione sulla gestione	3
Scenario Regionale	3
La gestione economico-finanziaria dell'Azienda	12
Relazione sui Costi per Livelli Essenziali di Assistenza e Relazione sugli Scostamenti -modello LA.....	19
Proposta di copertura perdita / destinazione dell'utile	35

Criteri generali di predisposizione della Relazione sulla gestione

La Relazione sulla gestione, che correda il Bilancio di esercizio 2023 è stata predisposta secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/11 e, quindi, facendo riferimento al Codice Civile ed ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/11.

La presente relazione, in particolare, contiene le informazioni minimali richieste dal D. Lgs. 118/11; fornisce, inoltre, tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione esaustiva della gestione sanitaria ed economico-finanziaria dell'esercizio 2023 del Bilancio Consolidato del SSR.

Scenario Regionale**Contesto demografico di riferimento**

La Regione Lazio (5 Province e 378 Comuni) conta, alla data del 31 dicembre 2023 5.720.536 residenti. La quota di popolazione straniera residente al 31 dicembre 2023 è pari 634.045, (in aumento di 15.903 rispetto al 2021).

Gli indicatori demografici stimati dall'ISTAT (Tab.1) non mostrano sostanziali differenze tra il Lazio e l'Italia: rispetto all'anno precedente nel Lazio, come nel resto del Paese, si è raggiunto un nuovo record di denatalità. Il tasso di natalità (per mille abitanti) è pari a 6,0 (-0,3 rispetto al 2022); il tasso di mortalità è per lo più costante e si attesta intorno all'10,7 per mille; la speranza di vita alla nascita (81,3 anni nei maschi e 85,4 anni nelle femmine nel Lazio nel 2023) e la speranza di vita a 65 anni (19,5 anni nei maschi e 22,5 anni nelle femmine nel Lazio nel 2023), risultano in aumento per entrambi i generi.

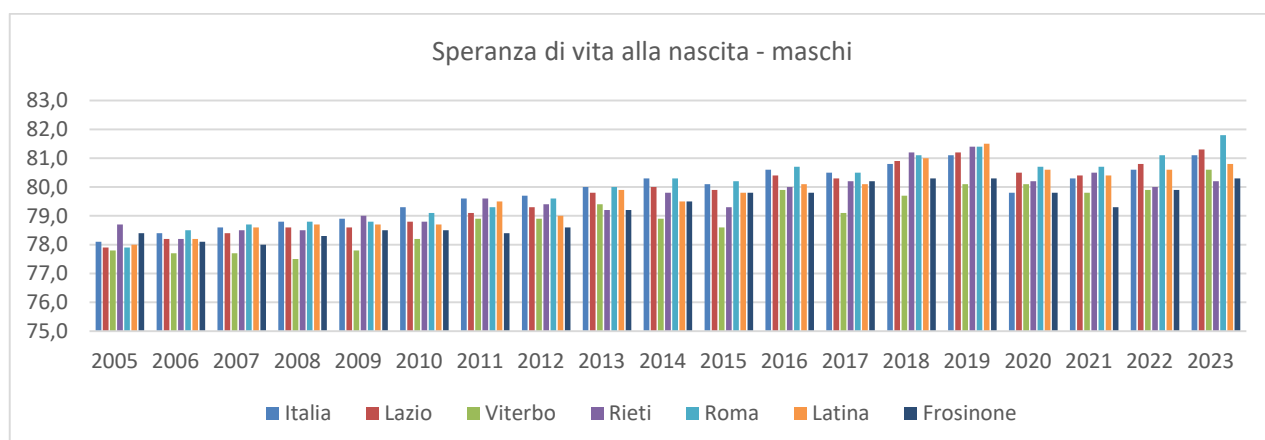
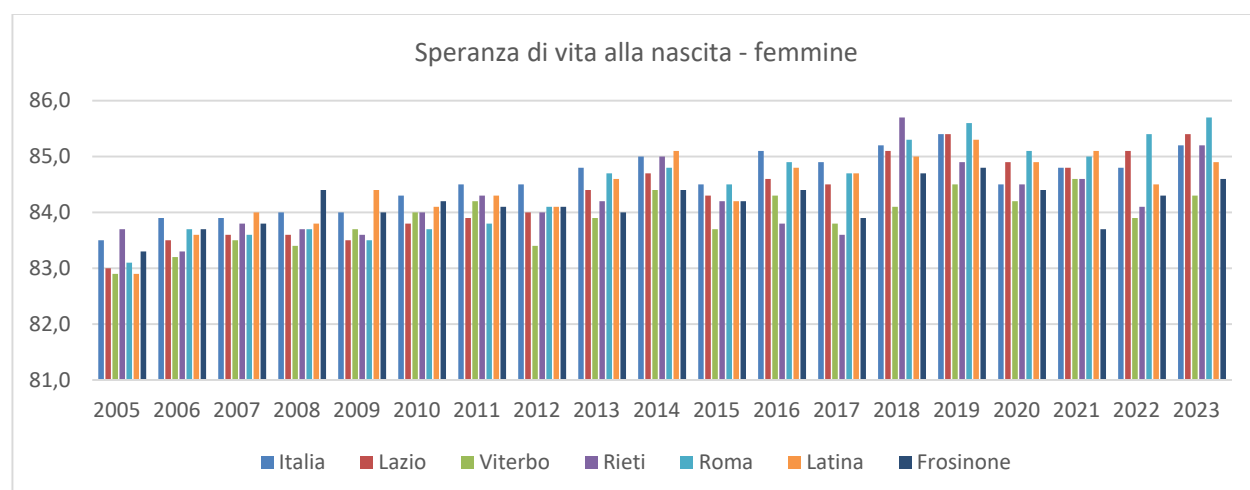
L'età media in leggera crescita è di 46,2 contro i 46,4 anni della media nazionale. Aumentano l'indice di vecchiaia che passa da 177,8 nel 2022 a 184,0 nel 2023, e lievemente l'indice di dipendenza degli anziani, che si attesta a 35,9.

A livello provinciale Latina presenta la struttura demografica più giovane, con tutti gli indicatori al di sotto della media regionale; all'opposto il processo di invecchiamento è più evidente nella provincia di Rieti, dove l'età media supera i 48 anni.

Tab.1 - Principali indicatori di crescita e di struttura della popolazione residente in Italia, nella Regione Lazio e nelle Province del Lazio. Anni 2023-2022, Fonte Istat.

Principali indicatori di crescita e di struttura della popolazione residente in Italia, nella Regione Lazio e nelle Province del Lazio. Anno 2022-2023														
Tipo di Indicatore	Italia		Lazio		Viterbo		Rieti		Roma		Latina		Frosinone	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022
sso di natalità (per mille abitanti)	6,4	6,7	6,0	6,3	5,5	5,7	5,5	5,6	5,9	6,3	6,6	6,7	6,1	6,3
sso di mortalità (per mille abitanti)	11,2	12,1	10,7	11,2	12,5	13,8	13,4	15,0	10,3	10,8	10,4	10,9	12,3	12,9
sceita naturale (per mille abitanti)	-4,8	-5,5	-4,7	-4,9	-7,0	-8,1	-7,9	-9,3	-4,3	-4,5	-3,8	-4,2	-6,3	-6,6
ido migratorio totale (per mille abitanti)	4,6	4,4	4,6	5,1	7,1	5,9	7,0	5,6	5,1	5,7	2,9	4,0	0,1	-0,2
sso di crescita totale (per mille abitanti)	-0,1	-0,6	0,0	1,0	0,1	-1,9	-0,9	-4,5	0,8	2,4	-0,9	-0,8	-6,2	-6,0
mero medio di figli per donna	1,2	1,2	1,1	1,2	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1	1,2	1,2	1,2	1,1	1,2
eranza di vita alla nascita - maschi	81,1	80,6	81,3	80,8	80,6	79,9	80,2	80,0	81,8	81,1	80,8	80,6	80,3	79,9
eranza di vita a 65 anni - maschi	19,5	18,9	19,5	19,1	19,2	18,4	19,0	18,5	19,8	19,3	19,4	19,2	19,0	18,4
eranza di vita alla nascita - femmine	85,2	84,8	85,4	85,1	84,3	83,9	85,2	84,1	85,7	85,4	84,9	84,5	84,6	84,3
eranza di vita a 65 anni - femmine	22,4	21,9	22,5	22,1	21,6	21,2	22,7	21,3	22,7	22,4	22,3	21,8	21,9	21,7
eranza di vita alla nascita - totale	83,1	82,6	83,3	82,9	82,4	81,8	82,7	82,0	83,7	83,2	82,8	82,5	82,4	82,0
eranza di vita a 65 anni - totale	20,9	20,4	21,0	20,6	20,4	19,8	20,9	19,9	21,3	20,8	20,8	20,5	20,5	20,1
lice di dipendenza degli anziani (valori percentuali) - al 1° gennaio	37,8	37,5	35,9	35,5	40,4	39,9	42,8	42,6	35,1	34,8	34,8	34,4	39,6	38,8
lice di vecchiaia (valori percentuali) - al 1° gennaio	193,1	187,6	184,0	177,8	223,8	217,8	251,3	245,7	178,3	172,0	173,6	168,2	208,0	201,3
media della popolazione residente - al 1° gennaio	46,4	46,2	46,2	46,0	47,6	47,4	48,3	48,1	46,1	45,8	45,5	45,2	46,8	46,6

Fig.1 - Andamento temporale della speranza di vita alla nascita in Italia e nelle Province del Lazio per genere. Anni 2005-2023, Fonte Istat.

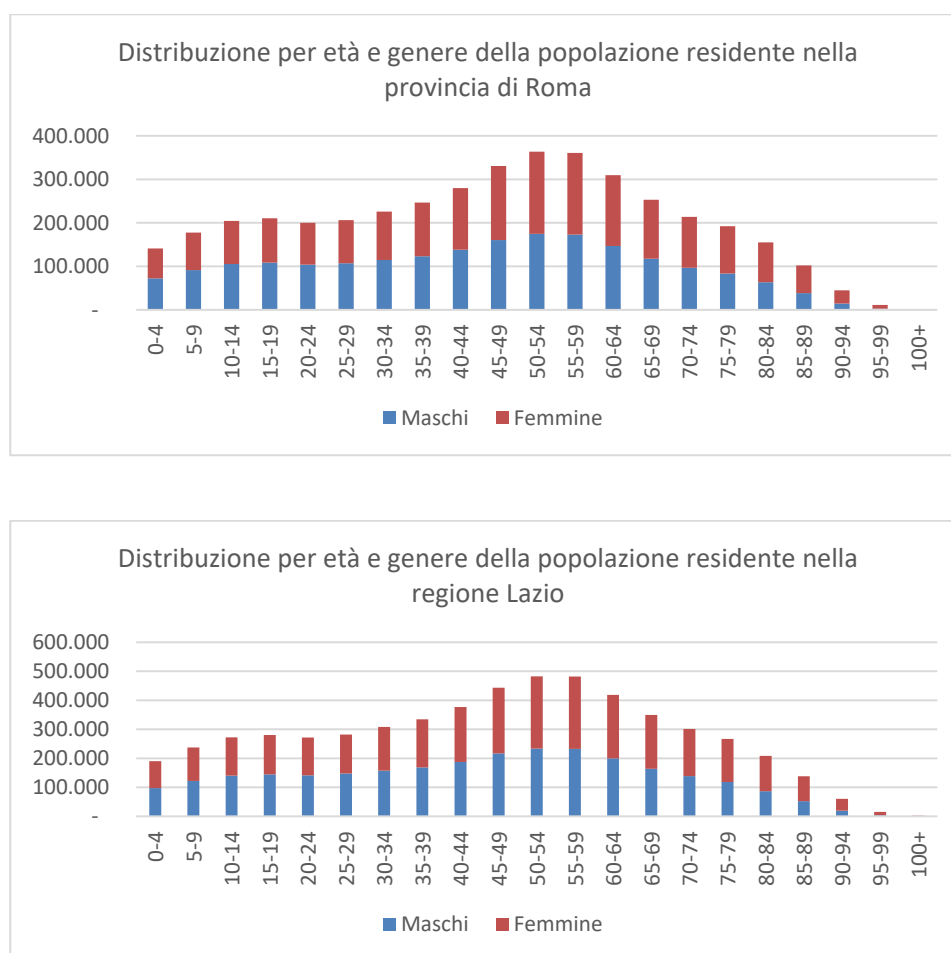


Nella Fig.1 è rappresentato il trend di crescita della speranza di vita alla nascita in Italia e nelle Province del Lazio per entrambi i generi nell'orizzonte temporale 2005-2023.

Come si evince dal grafico, al 31.12.2023, la speranza di vita per le femmine è leggermente superiore a quella dei maschi. Nello specifico, si registra una età media di 85 anni per le donne e di 81 per gli uomini.

Non si evidenziano, invece, differenze sostanziali tra la popolazione della Regione Lazio e quella della provincia di Roma.

Fig.2 - Distribuzione percentuale della struttura per età e genere della popolazione residente nelle Regione Lazio e nella provincia di Roma, fonte Istat 2023



Il Lazio si caratterizza per una percentuale di popolazione di età 0–14 anni pari al 13%, tra i 15-64 anni pari al 64% ed oltre i 65 anni pari al 23%, in linea con la distribuzione per età a livello nazionale. Le Province con una popolazione più giovane sono quelle di Roma e Latina, mentre quella con una popolazione più anziana è Rieti.

Organizzazione complessiva delle Reti del SSR

Nella Regione Lazio, il sistema sanitario pubblico risulta attualmente articolato nel modo seguente:

Aziende	Roma	Altre Province
Aziende Sanitarie Locali	6	4
Aziende Ospedaliere	3	
IRCCS Pubblici	2	
Pol.Univ. Pubblici	2	
Emergenza	1	
Presidi Pubblici di ASL	28	17



Da un punto di vista economico-gestionale, si evidenzia la presenza di:

- 10 Aziende Sanitarie Locali
- 3 Aziende Ospedaliere
- 2 Istituti di ricerca scientifica (IRCSS) pubblici
- 2 Policlinici Universitari pubblici
- 1 ARES (Azienda Regionale Emergenza Sanitaria)
- 35 presidi a gestione diretta

- *61 case di cura convenzionate*
- *2 Policlinici Universitari privati*
- *3 IRCCS privati*
- *7 ospedali classificati*

ASSISTENZA OSPEDALIERA**A) Stato dell'arte**

Di seguito si riporta la tabella di rilevazione LEA estratta dal monitoraggio del Ministero della Salute e contenente gli indicatori CORE dell'assistenza ospedaliera per gli anni 2017-2022.

Risultati degli indicatori CORE secondo il Nuovo Sistema di Garanzia									
Area	Indicatore	Definizione	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Soglia di garanzia minima
Assistenza ospedaliera	H01Z	Tasso di ospedalizzazione (ordinario e diurno) standardizzato per 1000 residenti	135,93	132,43	122,89	108,06	116,50	120,44	≤160
Assistenza ospedaliera	H02Z	Proporzione di interventi per tumore maligno della mammella eseguiti in reparti con volume di attività superiore a 135 interventi annui	58,35	65,10	59,43	72,43	78,84	78,30	≥70
Assistenza ospedaliera	H04Z	Rapporto tra ricoveri attribuiti a DRG ad alto rischio di inappropriatezza e ricoveri attribuiti a DRG non a rischio di inappropriatezza in regime ordinario	0,15	0,16	0,15	0,13	0,13	0,13	≤0,24
Assistenza ospedaliera	H05Z	Proporzione colecistectomie laparoscopiche con degenza inferiore a 3 giorni	81,22	82,40	81,69	81,96	83,28	85,25	≥70
Assistenza ospedaliera	H13C	Percentuale di pazienti (età 65+) con diagnosi di frattura del collo del femore operati entro 2 giornate in regime ordinario	62,67	65,02	68,86	66,84	70,48	72,40	≥60
Assistenza ospedaliera	H17C	% di Parti cesarei primari in strutture con meno di 1.000 parti all'anno	29,28	27,17	25,63	27,43	27,58	24,57	≤20
Assistenza ospedaliera	H18C	% di Parti cesarei primari in strutture con 1.000 parti e oltre all'anno	27,46	28,72	29,52	26,36	28,19	26,95	≤25

Dalla lettura dei dati riportati si rileva un peggioramento del tasso di ospedalizzazione al 2022 (120,44 per 1000 residenti) rispetto all'annualità precedente (116,50 per 1000 residenti). Il valore raggiunge la soglia di adempienza (≤160 per 1000 residenti).

Al 2022 la Regione risulta inadempiente per gli indicatori H17C, % di Parti cesarei primari in strutture con meno di 1.000 parti all'anno (24,57, soglia massima pari a 20) e H18C, % di Parti cesarei primari in strutture con 1.000 parti e oltre all'anno (26,95, soglia massima pari a 25).

ASSISTENZA DISTRETTUALE

Di seguito si riporta la tabella di rilevazione LEA estratta dal monitoraggio del Ministero della Salute e contenente gli indicatori CORE dell'assistenza distrettuale per gli anni 2017-2022.

Risultati degli indicatori CORE secondo il Nuovo Sistema di Garanzia									
Area	Indicatore	Definizione	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Soglia di garanzia minima
Assistenza distrettuale	D03C	Tasso di ospedalizzazione standardizzato in età adulta (≥ 18 anni) per: complicanze (a breve e lungo termine) per diabete, broncopneumopatia cronica ostruttiva (BPCO) e scompenso cardiaco	336,32	305,37	282,77	223,31	215,55	232,81	≤ 373
Assistenza distrettuale	D04C	Tasso di ospedalizzazione standardizzato (per 100.000 ab.) in età pediatrica (< 18 anni) per asma e gastroenterite	188,84	137,50	108,38	45,73	63,94		≤ 176
Assistenza distrettuale	D09Z	Intervallo Allarme-Target dei mezzi di soccorso	15,00	16,00	17,00	19,00	20,00	21,00	≤ 21
Assistenza distrettuale	D10Z	Percentuale di prestazioni, garantite entro i tempi, della classe di priorità B in rapporto al totale di prestazioni di classe B	n.c.	n.c.	96,11	93,79	94,41	70,54	≥ 60
Assistenza distrettuale	D14C	Consumo di farmaci sentinella/traccianti per 1.000 abitanti - Antibiotici	7.722,34	7.561,72	7.540,67	5.764,76	5.500,00	5.904,62	≤ 7263
Assistenza distrettuale	D22Z - CIA 1	Tasso di pazienti trattati in ADI (CIA 1)	1,07	1,61	1,77	1,56	1,83	2,42	$\geq 2,6$
Assistenza distrettuale	D22Z - CIA 2	Tasso di pazienti trattati in ADI (CIA 2)	1,29	1,96	2,24	2,52	3,44	3,85	$\geq 1,9$
Assistenza distrettuale	D22Z - CIA 3	Tasso di pazienti trattati in ADI (CIA 3)	0,70	1,12	1,20	1,44	1,73	1,87	$\geq 1,5$
Assistenza distrettuale	D27C	Percentuale di ricoveri ripetuti in psichiatria sul totale dei ricoveri per patologie psichiatriche	6,90	5,89	5,71	4,82	5,22	4,22	≤ 7
Assistenza distrettuale	D30Z	Numero deceduti per causa di tumore assistiti dalla Rete di cure palliative sul numero deceduti per causa di tumore	7,89	8,84	5,98	7,21	8,09	16,99	≥ 35
Assistenza distrettuale	D33Za	Numero di anziani con età ≥ 75 anni non autosufficienti in trattamento socio-sanitario residenziale R1, R2, R3 in rapporto alla popolazione residente per 1000 abitanti	12,46	13,72	16,82	17,78	14,01	17,68	≥ 25

Al 2022 la Regione risulta inadempiente rispetto al Tasso di pazienti trattati in ADI (CIA 1) (indicatore D22Z - CIA 1), pari a 2,42 (soglia minima 2,6). Risultano adempienti gli indicatori CIA 2 e CIA 3.

Inoltre, l'indicatore D30Z, il rapporto tra il numero di deceduti per causa di tumore assistiti dalla Rete di cure palliative e il numero di deceduti per causa di tumore, è pari a 16,99, molto inferiore rispetto alla soglia minima stabilita $> 35\%$).

PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITÀ PUBBLICA

Si riportano di seguito le tabelle di riepilogo della situazione di erogazione dei Lea del Ministero della Salute per gli anni 2017-2022, relative al livello di assistenza territoriale domiciliare, residenziale e semiresidenziale e alla prevenzione.

Risultati degli indicatori CORE secondo il Nuovo Sistema di Garanzia									
Area	Indicatore	Definizione	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Soglia di garanzia minima
Prevenzione collettiva e sanità pubblica	P01C	Copertura vaccinale nei bambini a 24 mesi per ciclo base (polio, difterite, tetano, epatite B, pertosse, Hib)	96,84	97,26	95,53	98,27	95,90	93,04	≥92%
Prevenzione collettiva e sanità pubblica	P02C	Copertura vaccinale nei bambini a 24 mesi per la 1° dose di vaccino contro morbillo, parotite, rosolia (MPR)	95,34	94,87	95,71	98,62	97,64	93,44	≥92%
Prevenzione collettiva e sanità pubblica	P10Z	Copertura delle principali attività riferite al controllo delle anagrafi animali, della alimentazione degli animali da reddito e della somministrazione di farmaci ai fini delle garanzie di sicurezza alimentare per il cittadino	76,54	76,02	79,49	80,74	64,29	72,06	≥70%
Prevenzione collettiva e sanità pubblica	P12Z	Copertura delle principali attività di controllo per la contaminazione degli alimenti, con particolare riferimento alla ricerca di sostanze illecite, di residui di contaminanti, di farmaci, di fitofarmaci e di additivi negli alimenti di origine animale e vegetale	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	≥80%
Prevenzione collettiva e sanità pubblica	P14C (ISTAT)	Indicatore composito sugli stili di vita (fonte ISTAT)	34,20	39,02	39,65	35,75	36,24	37,56	≤40
Prevenzione collettiva e sanità pubblica	P15C - cervice	Proporzione di persone che hanno effettuato test di screening di primo livello, in un programma organizzato, per cervice uterina	29,80	34,08	32,80	21,98	29,61	37,12	≥25%
Prevenzione collettiva e sanità pubblica	5C - mammella	Proporzione di persone che hanno effettuato test di screening di primo livello, in un programma organizzato, per mammella	37,57	38,37	41,28	27,04	35,26	37,94	≥35%
Prevenzione collettiva e sanità pubblica	P15C - colon	Proporzione di persone che hanno effettuato test di screening di primo livello, in un programma organizzato, per colon retto	25,20	25,32	26,17	15,22	20,73	17,68	≥25%

Per quanto riguarda l'area della prevenzione si riscontrano i seguenti risultati:

- l'indicatore CORE P15C – cervice, riguardante la proporzione di persone che hanno effettuato test di screening di primo livello in un programma organizzato, per cervice uterina, risulta adeguato nell'ultima annualità, con un valore pari a 37,12% (soglia minima 25%);

- l'indicatore CORE 5C – mammella, riguardante la proporzione di persone che hanno effettuato test di screening di primo livello in un programma organizzato, per mammella, risulta adeguato nell'ultima annualità, con un valore pari a 37,94% (soglia minima 35%);
- l'indicatore CORE P15C – colon, riguardante la proporzione di persone che hanno effettuato test di screening di primo livello in un programma organizzato, per colon retto, non risulta adeguato nell'ultima annualità, con un valore pari a 17,68% (soglia minima 25%).

Risultano adeguati gli indicatori relativi alla copertura vaccinale dei bambini a 24 mesi (P01C e P02C) e gli altri indicatori CORE relativi alla sezione di prevenzione.

La gestione economico-finanziaria dell'Azienda

Sintesi del bilancio e relazione sul grado di raggiungimento degli obiettivi economico-finanziari - confronto bilancio consolidato 2023 con il bilancio consolidato 2022

Cod. Min	Descrizione CE	Consuntivo 2023	Consuntivo 2022	Δ Cons 2023 - Cons. 2022	Δ% Cons 2023 - Cons. 2022
AZ9999	Valore della produzione (A)	13.403.701.976	12.883.197.947	520.504.029	4%
AA0010	Contributi in c/esercizio	12.414.578.165	12.041.979.176	372.598.989	3%
AA0240	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-97.038.977	-93.317.969	-3.721.008	4%
AA0270	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	47.910.085	49.099.317	-1.189.232	-2%
AA0320	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	533.666.779	407.497.260	126.169.518	31%
AA0750	Concorsi, recuperi e rimborsi	198.087.335	174.525.373	23.561.962	14%
AA0940	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	75.309.971	65.530.037	9.779.934	15%
AA0980	Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	216.838.274	222.953.913	-6.115.639	-3%
AA1050	Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	0%
AA1060	Altri ricavi e proventi	14.350.343	14.930.839	-580.496	-4%
BZ9999	Costi della produzione (B)	13.563.167.426	12.813.121.136	750.046.291	6%
BA0010	Acquisti di beni	2.130.659.186	1.990.333.800	140.325.386	7%
BA0390	Acquisti di servizi	6.876.575.029	6.829.772.689	46.802.340	1%
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	153.493.539	152.238.528	1.255.011	1%
BA1990	Godimento di beni di terzi	84.395.051	83.922.297	472.753	1%
BA2090	Personale del ruolo sanitario	2.692.083.763	2.576.612.610	115.471.153	4%
BA2230	Personale del ruolo professionale	13.225.066	12.509.077	715.989	6%
BA2320	Personale del ruolo tecnico	246.990.953	240.471.219	6.519.735	3%
BA2410	Personale del ruolo amministrativo	197.521.257	187.214.187	10.307.070	6%
BA2500	Oneri diversi di gestione	47.538.248	48.592.907	-1.054.659	-2%
BA2570	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	19.012.378	16.181.228	2.831.150	17%
BA2580	Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	206.874.865	215.871.826	-8.996.961	-4%
BA2630	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	124.686.886	9.121.757	115.565.129	1267%
BA2660	Variazione delle rimanenze	-14.377.965	-3.376.959	-3.411.668	326%
BA2690	Accantonamenti dell'esercizio	784.489.172	453.655.970	330.833.201	73%
CZ9999	Proventi e oneri finanziari (C)	-553.702	-34.174.926	33.621.224	-98%
CA0010	Interessi attivi	4.283.306	178.125	4.105.182	2305%
CA0050	Altri proventi	387.500	663.400	-275.900	-42%
CA0110	Interessi passivi	5.224.114	35.015.724	-29.791.610	-85%
CA0150	Altri oneri	394	726	-332	-46%
DZ9999	Rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	-	-	0%
DA0010	Rivalutazioni	-	-	-	0%
DA0020	Svalutazioni	-	-	-	0%
EZ9999	Proventi e oneri straordinari (E)	1.026.106.085	147.976.682	878.129.402	593%
EA0010	Proventi straordinari	1.659.491.921	281.158.900	1.378.333.021	490%
EA0260	Oneri straordinari	633.385.836	133.182.218	500.203.618	376%
YZ9999	Imposte e tasse	228.557.589	222.396.815	6.160.774	3%
YA0010	IRAP	225.813.284	219.974.287	5.838.996	3%
YA0060	IRES	2.697.805	2.335.968	361.837	15%
YA0090	Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	46.500	86.559	-40.059	-46%
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	637.529.343	-38.518.247	676.047.590	-1755%

Di seguito si riporta un'analisi degli scostamenti tra i valori iscritti nel CE Consuntivo 2023 ed i valori iscritti nel Consuntivo 2022.

Valore della produzione (A)

Il valore della produzione iscritta nel CE Consuntivo 2023 è pari a 13.403.701.976 € e risulta in incremento di 520.504.029 € rispetto al Consuntivo 2022. Tale incremento è dovuto all' effetto congiunto di scostamenti negativi e positivi rilevati principalmente nelle seguenti voci:

- Contributi in c/esercizio per 372.598.989 €, di cui 258.842.428 € nella voce *Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale*, 117.358.280 € nella voce *Contributi c/esercizio (extra fondo)*, -2.935.782 € nella voce *Contributi c/esercizio per ricerca*, -665.938 € nella voce *Contributi c/esercizio da privati*.
- Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria per 126.169.518 € di cui 55.567.816 € nella voce *Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici*, 57.529.901 € nella voce *Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)*, 2.097.956 € nella voce *Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati* e 10.973.845 € nella voce *Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia*.
- Concorsi, recuperi e rimborsi per 23.561.962 € di cui -1.203.139 € nella voce *Rimborsi assicurativi*, 880.962 € nella voce *Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione*, -228.242 € nella voce *Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici*, 24.112.381 € nella voce *Concorsi, recuperi e rimborsi da privati*.
- Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) per 9.779.934 € di cui 10.183.332 € imputabili alla voce *Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie-Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC*, 47.283 € alla voce *Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso* e -450.680 € alla voce *Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro*.
- Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio per -6.115.639 € di cui 9.307.409 € nella voce *Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato*, -7.858.083 € nella voce *Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione*, -1.637.566 € nella voce *Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti*, -33.419 € nella voce *Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti* e -5.893.979 € nella voce *Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto*.

Costi della produzione (B)

Il valore dei *Costi della produzione* iscritti nel CE Consuntivo 2023 è pari a 13.563.167.426 € e risulta in incremento di 750.046.291 € rispetto al Consuntivo 2022. Tale incremento è imputabile all' effetto congiunto di scostamenti in positivo e in negativo rilevati principalmente nelle seguenti voci:

- Accantonamenti dell'esercizio per 330.833.201 € di cui 81.159.580 € nella voce *Accantonamenti per rischi*, 60.531 € nella voce *Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)*, 137.696.528 € nella voce *Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati*, 111.916.562 € nella voce *Altri Accantonamenti*.
- Acquisti di Beni per 140.325.386 € di cui 139.619.629 € nella voce *Acquisti di beni sanitari*, 705.757 € nella voce *Acquisti di beni non sanitari*.
- Svalutazioni delle immobilizzazioni e dei crediti per 115.565.129 € interamente riconducibili alla voce *Svalutazione dei crediti*.
- Personale del ruolo sanitario per 115.471.153 € di cui 46.597.435 € nella voce *Costo del personale dirigente ruolo sanitario* e 68.873.718 € nella voce *Costo del personale comparto ruolo sanitario*.
- Acquisti di servizi per 46.802.340 € di cui 79.395.134 € nella voce *Acquisti servizi sanitari*, -32.592.794 € nella voce *Acquisti di servizi non sanitari*.

Proventi e oneri straordinari (E)

Il saldo dei *Proventi e oneri straordinari* è pari a 1.026.106.085 €, con un incremento di 878.129.402 € rispetto al 2022. Tale saldo è dato dalla differenza tra le componenti straordinarie attive pari a 1.659.491.921 € e le componenti straordinarie passive pari a 633.385.836 €.

Il valore delle componenti straordinarie attive è dato dai *Proventi straordinari* pari a 1.659.491.921 €, principalmente composti da:

- 1.329.443.311 € nella voce *Altre insussistenze attive v/terzi* di cui 1.181.674.513 € contabilizzati dalle Aziende e relativi principalmente per 552.252.759 € all'attività straordinaria Determina G10720/2023 e per 475.742.925 € alla riclassifica DCA 521/2018; 147.768.799 € contabilizzati dalla GSA e relativi per 29.067.540 € ad attività straordinaria Determina G10720/2023, per 7.769.803 € a maggiori accantonamenti per UKR iscritti nell'anno 2022, per 4.833.881 € a mancata ripartizione del Fondo GAP 2020 come da comunicazione della Direzione Generale della Prevenzione Sanitaria del Ministero della Salute, per 106.097.575 € all' insussistenza del debito

verso Fondazione Tor Vergata relativo al ripiano perdite. Tale posta è in parte sterilizzata dalla rilevazione di una sopravvenienza passiva pari a 79.566.883 € per restituzione dello storno dell'utilizzo della manovra fiscale 2006-2017 destinata alle coperture delle perdite dell'Azienda Policlinico Tor Vergata;

- 89.421.772 € nella voce *Soppravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati* di cui principalmente: 30.796.072 € contabilizzati da RM1 e riconducibili principalmente per 16.373.802 € a controlli esterni concordati, per 5.410.005 € a rettifica dato produzione acuti, per 1.490.655 € a rettifica funzione didattica e ricerca, per 238.175 € a storno fattura e note di credito; 25.585.636 € contabilizzati da RM 6 e riconducibili principalmente per 22.038.196 € ad incasso a seguito della sentenza favorevole n. 2945/2023 nei confronti di una Struttura privata, per 1.860.720 € a controlli esterni concordati e per 1.625.307 € a controlli esterni non concordati; 14.391.196 € contabilizzati da RM2 e riconducibili per 8.621.770 € a controlli esterni e per 5.760.242 € a note di credito; 7.780.358 € contabilizzati da RM3 e riconducibili per 3.691.393 € a rettifica produzione ospedaliera, per 1.417.490 € a controlli esterni non concordati, per 986.876 € a recuperi relativi alle prestazioni di day surgery, per 1.306.875 € a note di credito e per 377.724 € a controlli esterni concordati;
- 101.529.497 € nella voce *Altre soppravvenienze attive v/terzi* di cui principalmente: 69.589.765 € contabilizzati dalla GSA e relativi per 64.607.803 € a risorse regionali assegnate alla GSA, in ottemperanza all'adeguamento alla Decisione di Parifica della Corte dei Conti sul rendiconto 2022 relativo alla quota parte di 79.566.883 € restituiti precedentemente dalla GSA attraverso la rilevazione della posta straordinaria passiva di cui alla voce "Altre soppravvenienze passive v/terzi" (storno dell'utilizzo della manovra fiscale 2006-2017 destinata alla copertura delle perdite dell'Azienda Policlinico Tor Vergata), per 4.000.000 € al corso di infezione ospedaliere PNRR, per 981.962 € alla quota PNRR sviluppo competenze tecniche-professionali, digitali e manageriali personale SSR-borse aggiuntive medicina (triennio 2021-2024); 6.610.893 € contabilizzati da RM1 e relativi per 2.630.976 € al rilascio di residui di cui 1.218.777 € per GAP anni 2018/2019/2020/2021, 724.199 € per progetto curare casa e 688.000 € per spettro autistico; per 1.911.553 € al rilascio di quote inutilizzate di contributi per piano odontoiatrico in esito all'attività straordinaria - ex Asl Roma A anni 2009- 2010-2011; 5.887.096 € contabilizzati da LT e relativi principalmente ad attività straordinaria di verifica sulle quote inutilizzate di anni pregressi dei contributi in c/esercizio al 31/12/2023; 5.508.341 € contabilizzati dal PTV e relativi principalmente ad allineamento per insussistenza del debito v/fornitori e altri Enti a seguito dell'attività di ricognizione della sussistenza del debito anni precedenti; 2.043.798 € contabilizzati da ARES 118 e relativi per 1.649.373 € a chiusura

e storni fatture di anni precedenti e per 394.425 € alla Definizione dei criteri e delle modalità per l'installazione dei defibrillatori semiautomatici e automatici esterni (DAE);

- 61.237.108 € nella voce *Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato* relativi principalmente ai seguenti contributi: Emersione di rapporti di lavoro irregolari di competenza degli esercizi 2020, 2021, 2022 per 23.586.029 €; Emersione di rapporti di lavoro irregolari art. 103, c. 24, D.L. 34/2020 per 15.319.010 €; Remunerazione farmacie per 7.646.386 €; PNCAR 2017_2020_competenza 2021 per 4.339.525 €; Prestazioni IRCCS rese a pazienti in mobilità attiva per 2.178.746 €; Prestazioni IRCCS rese a pazienti in mobilità attiva 2021 per 2.178.746 €; Indennizzo allevatori a seguito di abbattimento animali e relative spese connesse 1.502.833 €; Spese correnti relative agli interventi di lotta all'aids per 1.077.579 €; Fondi per la realizzazione di una campagna straordinaria di formazione al fine di diffondere la cultura della salute e della sicurezza sui luoghi di lavoro per 962.429 €; Defibrillatori semiautomatici esterni DAE per 562.248 €; Erogazione di ausili ortesi e protesi per lo svolgimento di attività sportive amatoriali destinate a persone con disabilità fisica per 550.874 €; Assistenza termale per 539.229 €; Prestazioni IRCCS rese a pazienti in mobilità attiva per 428.000 €;
- 36.443.948 € nella voce *Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi* di cui principalmente: 14.903.317 € contabilizzati da RM2 relativi per 9.148.965 € al rimborso del 50% del servizio di trasporto disabili per fatture emesse dal 2019-2023 e per 5.754.352 € a note di credito a storno fatture anni precedenti; 7.461.150 € contabilizzati dal PUI principalmente per note di credito su fatture di anni precedenti per restituzione del risparmio per applicazione dell'accisa gas agevolata; 5.953.955 € contabilizzati da IFO relativi per 4.565.454 € al risparmio ottenuto dalla transazione stragiudiziale che l'azienda ha avuto con il precedente fornitore multiservizio e per 1.388.501 € a storni di fatture; 2.052.582 € contabilizzati da RM1 relativi per 904.641 € a storni di fatture e note di credito, (di cui 383.165 € per errata applicazione IVA e 536.940 € per attuazione sentenza TAR) e per 227.836 € a congruaggio con struttura privata.
- 16.972.508 € nella voce *Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi* di cui principalmente: 6.557.602 € contabilizzati da ARES e imputabili all'incasso dopo contenzioso civile con un fornitore (sentenza N. 5534/2022); 3.144.173 € contabilizzati dal SC relativi per 1.992.059 € alla valutazione straordinaria delle partite contabili debitorie e creditorie DCA 521/2018 e per 583.352 € a fatture da ricevere non pervenute; 2.171.684 € contabilizzati dal RM1 relativi principalmente a chiusura di fatture di annualità precedenti e alla regolarizzazione di partite duplicate; 1.566.166 € contabilizzati dal SA relativi per 943.226 € a riduzione dell'accantonamento della revisione prezzi di servizi vari effettuata in sede di chiusura bilancio 2022 sulla base di nuove modalità di calcolo degli indici revisionali e per 312.906 € a chiusura di fatture di annualità precedenti e alla regolarizzazione di partite

duplicate; 1.216.391 € contabilizzati da RM2 relativi principalmente alla chiusura di fatture pregresse; 737.557 € contabilizzati dal SG relativi principalmente alla chiusura per compensazione di una fattura dell'anno 2022 come da Delibera 483/2023;

- 15.304.945 € nella voce *Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati* di cui principalmente: 9.208.230 € contabilizzati da RM1 relativi per 7.797.517 € a chiusura di fatture di annualità precedenti ed alla regolarizzazione di partite debitorie pregresse, per 1.410.713 € a rettifica produzione; 3.768.034 € contabilizzati dall'ASL Roma 3 relativi principalmente per 3.002.425 € a rettifica produzione ospedaliera e specialistica e per 551.075 € ad allineamento del fondo rischi controlli esterni; 1.013.299 € contabilizzati da FR e relativi a storni di fatture riconducibili a Strutture private accreditate; 771.212 € contabilizzati da RM2 relativi a chiusura fatture anni pregressi;
- 4.325.381 € nella voce *Altri proventi straordinari* iscritti principalmente dal SA per lo svincolo dei Fondi ministeriali vincolati alle attività trasfusionali del Centro Regionale Sangue per costi già sostenuti e rilevati negli anni precedenti.

Il valore delle componenti straordinarie passive è dato dagli *Oneri Straordinari* pari a 689.385.836 €, di cui principalmente:

- 370.827.499 € nella voce *Altre insussistenze passive v/terzi* di cui principalmente 136.766.436 € relativi all'attività straordinaria Determina G10720/2023, 107.019.223 € alla riclassifica DCA 521/2018, 106.097.575 € contabilizzati dal PTV e relativi alla cancellazione del credito verso la Regione per ripiano perdite, 11.894.788 € contabilizzati dal SC e relativi principalmente all'abbattimento del credito Engie, 4.833.881 € contabilizzati dalla GSA per mancata ripartizione fondo GAP 2020 come da comunicazione della Direzione Generale della Prevenzione Sanitaria del Ministero della Salute;
- 118.080.599 € nella voce *Altre sopravvenienze passive v/terzi* di cui principalmente 79.566.883 € contabilizzati dalla GSA per restituzione dello storno dell'utilizzo della manovra fiscale 2006-2017 destinata alle coperture delle perdite dell'Azienda Policlinico Tor Vergata; 10.428.997 € contabilizzati dal PUI e relativi principalmente ad una sentenza; 8.104.802 € contabilizzati dal PTV e relativi principalmente per 3.472.792 € a ricalcolo ammortamenti e per 3.509.346 € a fatture anni pregressi; 6.075.534 € contabilizzati da RM2 e relativi principalmente per 2.095.048 € a fatture passive prevalentemente verso la Fondazione Santa Lucia, per 2.331.847 € a pagamento di sentenze e sinistri di anni precedenti, per 914.642 € a rilevazione del debito verso Agenzia delle Entrate; 3.599.344 € contabilizzati da RM3 relativi principalmente ad una rettifica contabile.

- 51.854.382 € *Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati* relativi principalmente alla Quota contributo una tantum a ristoro dei costi fissi da riconoscere con taglio lineare 26,44%.
- 46.626.891 nella voce *Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati* di cui principalmente 18.027.945 € contabilizzati da RM3 relativi principalmente per 10.388.873 € a fatture da ricevere, per 3.004.214 € all'accantonamento del contributo una tantum 2021, per 1.484.213 € a rettifica della produzione ospedaliera specialistica 2022, per 954.866 € a rettifica dell'accantonamento controlli esterni concordati, per 732.258 € al rilascio accantonamento NDCR e per 659.835 € a conguaglio; 12.179.062 € contabilizzati da RM1 relativi principalmente per 3.369.413 € ad aggiornamento del dato di produzione, per 3.135.825 € a fatture passive, per 1.620.953 € a rettifica funzioni assistenziali ospedaliere riconosciute di competenza dell'anno 2022 come da ex Determina G 16366/2023, per 551.387 € a rettifica fattura emessa extrabudget 2019 e dato di produzione acuti anno 2022, per 569.843 € ad iscrizioni di sopravvenienza passiva per Note di credito; 7.372.719 € contabilizzati da LT relativi principalmente per 2.453.226 € ad operazioni di rettifica di fatture, per 2.109.412 € u tal contributo una tantum, per 1.166.306 € a sopravvenienza passiva relativa alla rideterminazione dei controlli esterni, per 703.839 € a storno di fatture; 4.172.527 € contabilizzati da RM2 e relativi principalmente per 1.405.339 € alla sistemazione di saldi 2022 per assistenza ospedaliera, per 1.279.959 € a fatture passive di varia natura, per 478.460 € a prestazioni specialistiche; per 376.165 € all'aggiornamento delle risultanze economiche per acuti anno 2011;
- 33.191.264 nella voce *Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi* di cui principalmente 5.524.080 € contabilizzati dal SC relativi principalmente per 3.731.230 € al multiservizio tecnologico per la gestione, manutenzione e conduzione degli impianti tecnologici e fornitura vettori energetici lotto a emergenza tecnica e pronto intervento gas medicali (canone) e per 1.462.372 € a rilevazioni di fatture; 4.398.196 € contabilizzati dal SG e relativi principalmente al multiservizio tecnologico; 3.329.370 € contabilizzati da RM2 imputabili principalmente a fatture passive di varia natura; 3.053.652 € contabilizzati dalla GSA relativi al noleggio di ventilatori polmonari e monitor multiparametrici; 3.052.797 € contabilizzati da RM1 relativi principalmente a fatture passive; 2.816.499 € contabilizzati dal PUI relativi principalmente al compenso revisionale; 2.341.317 € contabilizzati da FR relativi principalmente a fatture; 1.997.303 € contabilizzati da LT relativi principalmente a fatture verso fornitori diversi.

Relazione sui Costi per Livelli Essenziali di Assistenza e Relazione sugli Scostamenti -modello LA

Di seguito si riporta il Modello LA - Consolidato 2023, quadrato con il totale dei Costi CE Consuntivo consolidato 2023 al netto delle partite infragruppo (R e RR):

Codice Livello La	Descrizione livello	Ordine esposizione	Consumi sanitari	Consumi non sanitari	Costi prest. sanitarie	Costi servizi sanitari	Costi servizi non sanitari	Personale sanitario	Personale professionale	Personale tecnico	Personale amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze/ Inesistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale
49999	TOTALE GENERALE	109	2.098.556.305	17.724.915	5.739.619.832	628.730.392	1.063.224.959	2.987.408.709	14.184.601	262.318.259	214.515.123	225.887.243	523.812.688	412.811.850	5.252.688	14.194.047.564
39999	TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA	107	453.568.061	7.909.091	2.466.468.712	249.479.817	586.387.666	1.771.519.004	8.885.693	134.469.041	82.468.497	120.196.484	217.859.098	204.409.878	2.488.313	6.306.109.356
29999	TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	89	1.575.297.827	8.417.655	3.206.343.298	258.656.154	416.251.228	1.038.805.494	4.483.836	122.123.531	105.728.630	94.608.092	291.054.841	169.980.504	2.442.963	7.294.194.053
3B100	Assistenza ospedaliera per acuti	95	381.645.244	6.173.171	2.137.588.272	214.783.234	507.814.611	1.494.557.748	7.469.204	103.933.573	71.211.068	104.188.297	191.049.580	151.942.697	2.086.107	5.374.443.807
3B130	Assistenza ospedaliera per acuti - In degenza ordinaria	98	325.793.099	5.199.443	1.880.951.033	192.946.302	448.760.423	1.333.142.103	6.812.950	93.175.234	65.729.819	92.115.986	171.221.690	137.212.697	1.729.948	4.754.793.729
2G100	Assistenza specialistica ambulatoriale	51	349.392.166	3.928.053	651.070.964	152.936.234	229.042.472	568.189.417	2.563.300	36.415.555	39.286.013	47.132.779	91.971.657	81.297.945	985.433	2.254.211.987
2G110	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero	52	328.642.177	2.944.577	250.994.567	125.513.295	178.918.034	460.973.922	2.216.903	30.102.936	29.076.030	37.145.722	73.821.224	88.319.487	763.210	1.589.432.484
2E100	Assistenza farmaceutica	39	1.150.617.285	448.154	1.144.450.931	10.966.945	65.054.701	38.653.807	469.910	3.619.055	11.416.722	13.469.378	53.928.840	32.025.149	495.392	2.525.616.268
2H100	Assistenza socio-sanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale	65	17.852.653	936.826	265.984.609	32.792.467	48.968.464	233.145.974	595.311	24.766.303	25.397.917	9.852.131	15.747.590	17.390.222	451.490	693.882.258
2E120	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale	41	964.492.304	150.020	561.933.969	5.112.134	48.766.262	15.405.910	358.097	1.435.112	4.245.872	9.240.556	41.141.594	23.249.497	303.495	1.675.834.823

Codice Livello La	Descrizione livello	Ordine esposizione	Consumi sanitari	Consumi non sanitari	Costi prest. sanitarie	Costi servizi sanitari	Costi servizi non sanitari	Personale sanitario	Personale professionale	Personale tecnico	Personale amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze/insussistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale
19999	TOTALE PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA	18	65.761.477	1.374.377	66.807.006	115.961.222	60.586.065	162.030.130	751.626	5.162.384	24.743.315	9.251.885	14.889.623	37.729.079	290.528	565.338.718
2G113	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero e Attività clinica	55	204.760.401	1.424.175	80.856.467	53.386.539	75.047.478	215.922.869	1.248.776	18.107.991	12.854.083	13.637.640	37.368.593	29.370.562	260.748	744.246.323
2G111	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività di laboratorio	53	76.267.958	624.332	79.162.671	37.030.137	54.897.622	97.646.560	411.148	4.270.796	5.451.545	10.691.203	14.739.085	18.785.809	257.794	400.236.660
3A100	Attività di Pronto soccorso	90	37.400.603	1.298.753	185.759.922	21.259.463	54.842.101	197.165.812	1.051.313	25.208.275	7.927.009	11.048.625	13.171.123	28.623.969	248.998	565.005.966
2E121	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Diretta	42	483.472.032	145.152	334.157.685	4.956.421	25.967.305	14.407.837	185.185	1.322.916	3.715.475	6.503.174	33.988.215	15.559.017	246.085	924.626.499
2G112	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero e Diagnostica strumentale	54	47.613.818	896.070	90.975.829	35.096.619	48.972.933	147.404.493	555.979	7.724.148	10.770.402	12.816.878	21.713.546	19.688.970	244.669	444.475.355
3A110	Attività diretta di Pronto soccorso e OBI	91	33.108.818	1.161.794	155.178.309	18.264.339	46.753.408	176.668.821	913.905	23.499.792	6.649.692	9.473.994	11.680.252	25.419.661	225.489	508.998.274

Codice Livello La	Descrizione livello	Ordine esposizione	Consumi sanitari	Consumi non sanitari	Costi prest. sanitarie	Costi servizi sanitari	Costi servizi non sanitari	Personale sanitario	Personale professionale	Personale tecnico	Personale amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze/ Insussistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale
2G120	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi	58	20.648.978	976.201	398.032.455	22.171.002	49.852.038	106.995.987	344.742	6.301.015	10.206.461	9.906.890	17.960.082	12.787.099	218.498	656.402.448
3B110	Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Hospital	96	39.877.140	750.736	159.029.764	12.649.097	36.770.573	104.825.206	434.733	7.115.782	3.560.788	7.421.589	14.138.299	9.776.339	203.773	396.557.817
3A111	Attività diretta di PS e ORL per accessi non seguiti da ricovero	92	27.501.576	911.620	126.184.149	15.066.209	32.174.160	129.106.428	712.852	15.107.569	4.643.708	7.440.224	9.730.048	19.194.743	202.274	387.965.559
2F100	Assistenza integrativa e protesica	45	47.148.607	90.831	156.146.207	9.105.677	9.559.621	13.032.104	97.013	1.441.821	5.136.591	8.900.420	23.463.206	11.940.525	152.503	286.215.127
3B120	Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Surgery	97	13.284.528	222.992	97.607.475	9.184.835	22.272.781	56.586.439	221.521	3.642.557	1.920.461	4.540.567	5.689.591	4.953.662	152.386	220.279.794
2H140	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	71	7.894.288	240.143	16.185.431	8.598.523	14.641.650	90.450.810	207.964	6.835.007	5.786.973	2.923.134	5.456.985	5.405.872	148.948	164.775.727
2G123	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività clinica	61	11.198.686	663.923	265.245.501	16.955.332	22.584.925	64.205.514	220.418	4.103.962	6.685.190	5.196.995	9.352.035	7.460.099	141.695	414.014.276

Codice Livello La	Descrizione livello	Ordine esposizione	Consumi sanitari	Consumi non sanitari	Costi prest. sanitarie	Costi servizi sanitari	Costi servizi non sanitari	Personale sanitario	Personale professionale	Personale tecnico	Personale amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze/ Insussistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale
2F110	Assistenza integrativa- Totale	46	45.334.837	53.600	57.388.401	5.671.887	6.854.323	4.423.113	20.278	424.509	1.410.833	4.158.925	22.717.004	10.971.985	139.558	159.569.252
2E130	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello ospedaliero	44	185.274.597	250.783	52.630.975	3.627.965	13.587.150	20.160.338	38.761	1.918.889	6.256.201	2.502.928	8.578.916	4.101.935	139.308	299.068.746
2F111	Assistenza integrativa - Presidi per persone affette da malattia diabetica o da malattie rare	47	38.451.248	35.279	33.240.344	2.608.918	5.979.093	2.834.374	11.849	246.779	801.133	3.450.767	22.039.886	10.555.378	129.436	120.384.485
1A100	Sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie, inclusi i programmi vaccinali	1	62.116.401	256.432	27.702.717	51.238.712	29.300.256	54.456.814	183.666	2.372.464	6.289.448	3.410.725	9.350.576	18.351.517	116.419	265.146.146
2A100	Assistenza sanitaria di base	19	3.619.986	146.100	414.559.073	7.125.451	12.791.661	19.032.679	169.430	2.347.884	8.423.031	2.850.076	5.428.873	2.954.671	95.573	479.544.488
21100	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale	74	1.772.159	112.294	157.182.412	11.975.647	9.584.880	28.620.564	41.898	1.424.756	727.802	2.276.979	3.338.300	2.578.213	80.309	219.716.214
2H120	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza a minori, donne, coppie, famiglia (consultori)	69	2.405.709	129.399	5.436.404	2.847.767	10.440.948	40.589.886	109.035	5.337.658	5.299.192	1.956.526	2.588.023	2.642.683	78.654	79.861.884
1A110	Vaccinazioni	2	61.340.099	192.887	4.625.572	23.348.747	18.403.477	28.928.332	53.368	1.423.341	2.377.869	1.895.156	7.510.214	10.501.219	74.425	160.674.708

Codice Livello La	Descrizione livello	Ordine esposizione	Consumi sanitari	Consumi non sanitari	Costi prest. sanitarie	Costi servizi sanitari	Costi servizi non sanitari	Personale sanitario	Personale professionale	Personale tecnico	Personale amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze/insussistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale
2J100	Assistenza sociosanitaria residenziale	80	1.931.202	364.791	305.686.015	7.173.455	11.484.998	38.005.906	189.437	6.380.071	7.458.947	3.381.465	5.237.562	4.625.254	72.764	391.971.867
2H110	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale. Cure domiciliari	66	4.795.388	82.288	104.691.437	2.827.681	6.261.762	34.204.169	96.146	4.121.367	5.342.279	1.087.156	2.507.951	3.486.338	70.872	169.574.832
2H130	Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	70	207.017	264.113	8.971.917	5.011.270	7.804.414	37.404.838	91.009	4.030.806	3.074.278	1.268.139	1.543.638	2.270.620	64.169	72.006.227
2H111	Cure domiciliari	67	4.539.880	74.692	74.605.001	2.443.058	5.293.894	31.307.974	82.048	3.867.087	4.992.621	845.709	2.106.360	2.748.803	63.896	132.971.023
3D100	Assistenza ospedaliera per riabilitazione	102	1.242.478	69.344	132.316.094	2.173.639	5.655.329	25.574.913	88.459	1.129.335	412.768	1.370.000	8.568.599	2.606.111	60.114	181.267.182
2E122	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Per Conto	43	481.020.272	4.868	227.776.284	155.713	22.798.957	998.074	172.912	112.196	530.397	2.737.382	7.153.379	7.690.479	57.411	751.208.324
1C100	Sorveglianza, prevenzione e tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro	5	345.819	228.556	3.470.277	1.667.223	10.088.476	25.103.311	412.733	694.728	4.269.454	1.050.443	1.316.557	1.817.856	52.959	50.516.392

Codice Livello La	Descrizione livello	Ordine esposizione	Consumi sanitari	Consumi non sanitari	Costi prest. sanitarie	Costi servizi sanitari	Costi servizi non sanitari	Personale sanitario	Personale professionale	Personale tecnico	Personale amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze/ Insussistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale
2E110	Assistenza farmaceutica erogata in regime di convenzione	40	850.383	47.352	529.885.986	2.226.846	2.701.289	3.087.559	73.052	265.054	914.649	1.726.883	4.208.330	4.673.718	52.589	550.712.699
3F100	Attività trasfusionale	104	27.043.524	169.328	2.291.971	8.826.222	6.698.289	34.874.659	112.629	1.273.225	1.716.791	1.390.167	2.322.740	17.008.781	50.083	103.778.409
2D100	Emergenza sanitaria territoriale	38	903.325	2.188.719	65.845.061	15.709.169	23.224.401	82.767.808	310.437	44.020.553	5.482.051	4.357.781	89.699.060	14.567.818	47.794	349.123.978
2G122	Assistenza specialistica ambulatoriale Attività prodotta in ambulo distrettuale e da terzi L Diagnostica strumentale	60	1.421.551	209.233	64.764.926	1.832.368	7.559.857	16.860.796	37.827	727.474	1.341.909	3.033.881	2.780.760	3.103.759	47.215	103.721.556
2H150	Assistenza sociosanitaria domiciliare, domiciliare - territoriale - Assistenza alle persone con disabilità	72	855.850	83.294	126.001.645	11.151.603	4.912.561	8.493.641	43.366	1.718.614	2.034.490	1.304.316	1.972.397	1.773.766	44.930	160.390.474
2H160	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	73	1.694.402	137.589	4.697.775	2.355.623	4.907.129	22.002.631	47.790	2.722.852	3.860.706	1.312.860	1.678.896	1.810.944	43.917	47.273.113
2A110	Medicina generale	20	2.224.064	50.737	330.467.062	3.723.009	6.515.753	1.955.997	123.234	172.200	2.232.837	1.304.406	2.910.752	1.129.193	42.004	352.851.245

Codice Livello La	Descrizione livello	Ordine esposizione	Consumi sanitari	Consumi non sanitari	Costi prest. sanitarie	Costi servizi sanitari	Costi servizi non sanitari	Personale sanitario	Personale professionale	Personale tecnico	Personale amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze/insussistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale
1A120	Altri interventi per la sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie	3	776.301	63.545	23.077.145	27.889.985	10.886.778	25.528.482	130.298	949.123	3.911.580	1.516.567	1.840.362	7.850.298	41.994	104.471.438
21140	Assistenza socio-sanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	78	1.241.702	63.527	45.884.377	1.237.443	4.042.771	4.943.704	3.569	234.760	104.492	825.416	1.611.416	749.137	41.586	60.983.901
2B100	Continuità assistenziale	36	974.560	139.350	28.993.716	1.442.811	3.973.043	8.731.890	31.663	1.154.263	1.472.236	707.137	1.477.631	1.669.981	39.831	50.808.110
2A130	Altra assistenza sanitaria di base	33	1.125.978	78.782	3.515.017	3.018.509	4.652.044	16.133.086	20.525	2.076.345	5.566.369	1.074.269	1.611.754	1.066.854	38.161	39.977.693
2A111	Medicina generale - Attività convenzione	21	2.224.064	50.737	297.291.997	3.723.009	6.171.760	1.952.180	103.701	188.739	2.081.402	1.116.905	2.546.314	702.100	38.017	318.170.923
3C100	Assistenza ospedaliera per lungodegenti	101	2.842.452	82.275	18.475.921	14.981	6.674.198	4.161.005	7.910	1.088.364	371	1.088.625	1.776.762	1.271.665	32.632	37.517.161
1D100	Salute animale e igiene urbana veterinaria	6	651.262	319.936	5.065.639	3.762.794	5.498.710	31.683.735	73.621	562.695	3.779.951	1.107.637	1.073.023	1.527.245	31.935	55.118.182
2A131	Altra assistenza sanitaria di base - Assistenza distrettuale e UCCP	34	951.044	69.327	2.824.796	2.859.346	3.878.909	14.364.137	18.698	1.910.295	5.416.566	945.082	1.406.985	938.891	31.904	35.615.951
48888	TOTALE COSTI PER ATTIVITA' DI RICERCA	108	3.928.941	23.792	816	4.633.199	0	15.054.081	63.446	563.303	1.574.681	1.830.782	9.126	692.388	30.884	28.405.437

Codice Livello La	Descrizione livello	Ordine esposizione	Consumi sanitari	Consumi non sanitari	Costi prest. sanitarie	Costi servizi sanitari	Costi servizi non sanitari	Personale sanitario	Personale professionale	Personale tecnico	Personale amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze/ Insussistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale
2G121	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività di laboratorio	59	8.028.740	105.045	68.022.029	3.383.302	19.707.256	25.929.676	86.496	1.469.579	2.179.362	1.675.014	5.827.288	2.223.241	29.588	138.666.617
2I110	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	75	510.261	46.785	56.506.185	1.207.667	3.658.558	18.178.465	21.347	877.485	512.327	1.001.854	979.902	908.932	28.709	84.438.475
2J110	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	81	293.750	312.453	96.704.665	248.358	2.675.994	20.202.526	34.584	4.616.651	6.765.810	1.125.399	925.682	1.440.371	25.080	135.371.323
3A120	Accertamenti diagnostici strumentali e consulenze in Pronto Soccorso per accertamenti non seguiti da ricovero	94	4.291.785	136.959	10.581.612	2.995.124	8.088.693	20.496.991	137.408	1.708.494	1.277.317	1.574.631	1.490.872	3.204.308	23.508	56.007.692

Codice Livello La	Descrizione livello	Ordine esposizione	Consumi sanitari	Consumi non sanitari	Costi prest. sanitarie	Costi servizi sanitari	Costi servizi non sanitari	Personale sanitario	Personale professionale	Personale tecnico	Personale amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze/ Insussistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale
1F100	Sorveglianza e prevenzione dell'insediamento sanitario, la promozione di stili di vita sani ed i programmi organizzati di screening; sorveglianza e prevenzione nutrizionale	8	1.429.241	76.645	1.370.969	20.366.941	5.746.022	11.547.198	24.923	413.410	1.522.518	805.312	654.122	6.056.333	23.351	50.036.985
3A112	Attività dietita di PS e OBG per accessi seguiti da ricovero	93	5.607.242	250.174	28.994.161	3.208.130	14.579.248	47.562.394	201.054	8.392.222	2.005.983	2.033.770	1.950.204	6.224.918	23.215	121.032.715
1E100	Sicurezza alimentare - Tutela della salute dei consumatori	7	112.867	196.106	2.384.431	476.301	2.809.940	19.665.955	26.928	299.441	2.395.183	494.611	764.883	1.017.263	23.109	30.667.018
1B100	Tutela della salute e della sicurezza degli ambienti aperti e confinati	4	160.732	190.210	161.807	18.384.670	2.413.804	9.098.677	11.195	199.478	1.046.600	386.003	595.179	6.061.626	17.999	38.728.181
1G100	Attività medico legali per finalità pubbliche	16	756.895	96.326	26.462.497	6.929.798	4.007.414	10.058.833	15.657	591.923	5.393.168	1.844.223	781.533	2.665.328	17.913	59.621.507
2J120	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disabilità	82	420.116	29.703	51.089.125	3.224.768	2.538.465	2.416.111	17.844	212.502	245.290	1.097.028	1.369.776	946.239	17.714	63.624.680
1F110	Screening oncologici	9	1.298.373	62.086	589.046	4.730.283	4.823.720	8.886.921	18.613	326.796	1.160.516	737.340	520.288	916.052	17.103	24.087.138

Codice Livello La	Descrizione livello	Ordine esposizione	Consumi sanitari	Consumi non sanitari	Costi prest. sanitarie	Costi servizi sanitari	Costi servizi non sanitari	Personale sanitario	Personale professionale	Personale tecnico	Personale amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze/ Insussistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale
2J150	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone nella fase terminale della vita	85	913.308	18.158	34.432.264	1.160.636	1.657.046	4.638.014	101.454	774.722	33.132	381.136	1.020.671	881.407	16.720	46.028.668
2L100	Assistenza presso strutture sanitarie interne alle carceri	88	1.064.684	60.739	3.011.837	9.227.836	1.116.783	8.379.559	14.886	513.305	812.861	1.401.724	609.035	688.472	15.514	26.917.234
2A120	Pediatria di libera scelta	27	269.945	16.581	80.576.994	383.933	1.623.864	943.597	25.671	99.339	623.825	471.402	906.367	758.624	15.408	86.715.550
2A121	Pediatria di libera scelta - Attività in convenzione	28	269.945	16.581	74.192.256	383.933	1.343.513	943.164	23.530	98.946	612.078	400.357	841.546	659.989	13.887	79.799.726
2F120	Assistenza protesica	50	1.813.771	37.230	98.757.806	3.433.790	2.705.298	8.608.991	76.734	1.017.312	3.725.758	4.741.496	746.202	988.541	12.946	126.645.875
2F112	Assistenza integrativa - Prodotti destinati a un'alimentazione particolare	48	4.490.072	17.443	10.715.485	2.946.922	801.086	1.197.788	5.158	120.615	413.202	629.399	510.927	284.200	8.826	22.141.123
3G100	Attività a supporto dei trapianti di cellule, organi e tessuti	105	2.773.836	79.868	111.753	1.904.740	3.620.579	10.795.751	110.884	887.318	868.098	959.565	740.918	2.125.124	8.755	24.987.188
1F111	Programmi organizzati svolti in apposita Unità operativa/Centro di costo	10	364.949	37.835	364.710	3.987.613	2.195.548	3.894.887	8.330	93.405	684.164	292.923	321.382	406.575	8.048	12.660.369
2H112	Cure palliative domiciliari	68	255.508	7.596	30.086.436	384.622	967.868	2.896.194	14.098	254.280	349.657	241.447	401.591	737.535	6.976	36.603.809
1H100	Contributo Legge 210/92	17	188.259	10.166	188.669	13.134.783	721.444	435.408	2.903	28.246	46.993	152.931	353.750	231.911	6.844	15.502.307

Codice Livello La	Descrizione livello	Ordine esposizione	Consumi sanitari	Consumi non sanitari	Costi prest. sanitarie	Costi servizi sanitari	Costi servizi non sanitari	Personale sanitario	Personale professionale	Personale tecnico	Personale amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze/insussistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale
2J140	Assistenza socio-sanitaria residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	84	263.898	3.564	106.889.936	318.994	3.546.675	7.079.059	28.970	473.249	388.261	562.459	1.660.399	993.851	6.794	122.196.108
2A132	Altra assistenza sanitaria di base - Ospedali di Comunità	35	174.933	9.456	690.231	159.163	773.135	1.768.949	1.827	166.050	149.803	129.206	204.769	127.963	6.257	4.361.742
1F120	Altre attività di Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani e prevenzione nutrizionale	13	130.868	14.559	781.923	15.636.657	922.302	2.660.277	6.310	86.614	382.001	67.972	133.833	5.140.281	6.247	25.949.846
21120	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disabilità	76	2.032	1.035	47.636.108	5.386.729	819.473	827.204	9.150	91	9.600	264.821	569.544	524.799	5.695	56.036.280
2J130	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con dipendenza patologica	83	28.203	424	13.889.513	10.626	1.040.663	2.863.035	3.106	242.189	0	157.490	164.907	223.569	5.465	18.629.189
1F121	Altre attività svolte in ambito extra-ospedaliero	14	94.573	10.121	128.959	15.587.593	662.036	2.480.028	6.162	77.279	305.813	47.006	88.128	5.119.179	5.168	24.612.044

Codice Livello La	Descrizione livello	Ordine esposizione	Consumi sanitari	Consumi non sanitari	Costi prest. sanitarie	Costi servizi sanitari	Costi servizi non sanitari	Personale sanitario	Personale professionale	Personale tecnico	Personale amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze/ Insussistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale
1F112	Programmi organizzati svolti in ambito consultoriale/ambulatoriale territoriale	11	208.499	8.406	218.927	260.768	1.836.327	2.123.067	4.327	106.216	292.373	153.865	107.777	255.920	5.053	5.581.525
1F113	Programmi organizzati svolti in ambito ospedaliero	12	724.925	15.845	5.410	481.902	791.845	2.868.968	5.956	127.174	183.979	290.552	91.129	253.557	4.003	6.845.244
2G130	Assistenza specialistica ambulatoriale Trasporto utenti	64	101.011	5.275	2.043.541	5.251.937	272.400	219.508	1.655	11.604	3.522	81.168	190.350	191.359	3.725	8.377.055
2C100	Assistenza ai turisti	37	21.199	1.799	4.712.306	129.045	748.491	245.787	263	39.965	114.458	167.506	111.069	126.542	3.548	6.421.979
21130	Assistenza socio-sanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	77	8.951	467	6.212.588	8.941	989.113	3.801.988	3.830	244.642	54.580	141.959	68.765	237.063	3.227	11.776.113
2K100	Assistenza terminale	87	0	0	8.700.168	71.418	701.712	0	289	0	0	130.714	41.718	115.711	2.812	9.764.542
2A115	Medicina generale - Attività presso UCCP	25	0	0	13.559.522	0	0	2.069	10.784	1.876	84.878	74.150	190.772	209.115	1.570	14.134.737
2A114	Medicina generale - Programmi vaccinali	24	0	0	10.148.957	0	105.132	314	4.885	285	27.740	63.897	120.157	141.834	1.359	10.614.560
2F113	Assistenza integrativa - Dispositivi monouso	49	2.393.517	878	13.432.572	116.046	74.144	390.951	3.270	57.115	196.498	78.759	166.192	132.407	1.295	17.043.644

Codice Livello La	Descrizione livello	Ordine esposizione	Consumi sanitari	Consumi non sanitari	Costi prest. sanitarie	Costi servizi sanitari	Costi servizi non sanitari	Personale sanitario	Personale professionale	Personale tecnico	Personale amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze/ Insussistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale
3E100	Trasporto sanitario assistito	103	585.064	34.620	9.924.208	405.574	1.006.865	4.283.445	43.353	938.807	327.015	119.182	213.816	789.877	1.134	18.872.960
21150	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	79	9.214	481	943.154	4.154.866	74.965	869.203	4.003	67.778	46.804	42.929	108.674	158.280	1.092	6.481.445
1F122	Altre attività svolte in ambito ospedaliero	15	36.295	4.438	652.964	49.065	260.266	180.249	148	9.335	56.189	20.966	45.705	21.102	1.080	1.337.803
2J160	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	86	11.928	489	2.980.513	2.210.072	26.155	807.161	3.480	60.758	46.454	37.953	96.128	139.817	991	6.121.869
2A112	Medicina generale - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	22	0	0	6.950.159	0	140.176	921	2.039	835	19.301	36.245	34.271	51.526	776	7.236.249
2A122	Pediatria di libera scelta - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	29	0	0	2.102.011	0	175.219	0	18	0	106	31.709	7.855	25.870	682	2.343.472
2A123	Pediatria di libera scelta - Programmi vaccinali	30	0	0	1.689.717	0	105.132	195	399	177	1.496	23.705	16.752	28.734	508	1.866.815

Codice Livello La	Descrizione livello	Ordine esposizione	Consumi sanitari	Consumi non sanitari	Costi prest. sanitarie	Costi servizi sanitari	Costi servizi non sanitari	Personale sanitario	Personale professionale	Personale tecnico	Personale amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze/ Insussistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale
3H100	Attività a supporto della donazione di cellule riproduttive	106	33.858	1.732	572	111.964	75.694	105.672	1.941	10.144	5.378	32.023	15.560	41.653	490	436.683
2A124	Pediatria di libera scelta - Attività presso UCQP	31	0	0	1.697.142	0	0	238	1.724	215	10.144	15.631	40.214	44.031	331	1.809.670
2A113	Medicina generale - Prestazioni erogate presso strutture residenziali e semiresidenziali	23	0	0	2.516.427	0	35.044	513	1.825	465	19.515	13.208	19.237	24.618	282	2.631.135
2A116	Medicina generale - Attività presso Ospedali di Comunità	26	0	0	0	0	63.642	0	0	0	0	0	0	0	0	63.642
2A125	Pediatria di libera scelta - Attività presso Ospedali di Comunità	32	0	0	895.868	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	895.868
2G114	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in amblio ospedaliero - Farmaci ad alto costo rimborsati extra tariffa	56	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	474.146	0	474.146

Codice Livello La	Descrizione livello	Ordine esposizione	Consumi sanitari	Consumi non sanitari	Costi prest. sanitarie	Costi servizi sanitari	Costi servizi non sanitari	Personale sanitario	Personale professionale	Personale tecnico	Personale amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze/insussistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale
2G115	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra tariffa	57	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2G124	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Farmaci ad alto costo rimborsati extra tariffa	62	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2G125	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra tariffa	63	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3B140	Assistenza ospedaliera per acuti - Farmaci ad alto costo rimborsati extra-tariffa	99	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Codice Livello La	Descrizione livello	Ordine esposizione	Consumi sanitari	Consumi non sanitari	Costi prest. sanitarie	Costi servizi sanitari	Costi servizi non sanitari	Personale sanitario	Personale professionale	Personale tecnico	Personale amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze/insussistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale
3B150	Assistenza ospedaliera per acuti - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra-tariffa	100	2.691.477	0	0	0	10.835	0	0	0	0	110.156	0	0	0	2.812.468

ALL.15_ RELAZIONE SULLA GESTIONE

Proposta di copertura perdita / destinazione dell'utile

Il SSR della Regione Lazio presenta un risultato di esercizio pari a +637.529.343,33 €. Le Aziende con risultato di esercizio negativo presentano una perdita complessiva pari a -536.541.909,98 €. Per la relativa copertura sarà utilizzato, per la quota necessaria, l'utile della GSA pari a +659.926.538,06. Gli utili delle Aziende Sanitarie Locali pari a +514.144.715,25 €, sono destinati per la copertura del proprio Fondo di Dotazione negativo. Di seguito una tabella di sintesi, con evidenza delle risultanze descritte:

Consuntivo 2023							
Cod. Az.	Azienda	Risultato Esercizio 2023 al lordo della fiscalità	Utili destinati a copertura del Fondo di dotazione negativo	Utili GSA destinati alla copertura delle perdite delle Aziende Ospedaliere	Risultato economico al lordo della fiscalità post coperture	Fondo di dotazione negativi al 31.12.2023	Fondo di dotazione al 01.01.2024 post ripiano
		A	B	C	D=A-B-C	E	F=E+B
120201	RM 1	141.921.215	141.921.215		-	- 191.394.985	- 49.473.771
120202	RM 2	199.349.465	199.349.465		-	- 358.307.710	- 158.958.246
120203	RM 3	71.984.907	71.984.907		-	- 103.064.436	- 31.079.529
120204	RM 4	8.151.924	8.151.924		-	- 28.872.517	- 20.720.593
120205	RM 5	10.905.737	10.905.737		-	- 10.905.737	-
120206	RM 6	47.483.535	47.483.535		-	- 206.932.270	- 159.448.736
120109	VT	27.815.116	27.815.116		-	- 83.855.696	- 56.040.581
120110	RI	-	-		-		
120111	LT	6.532.817	6.532.817		-	- 6.532.817	-
120112	FR	-	-		-		
120901	SC	- 115.367.410		- 115.367.410	-		
120902	SG	- 83.527.745		- 83.527.745	-		
120906	PUI	- 138.972.634		- 138.972.634	-		
120908	IFO	- 30.603.416		- 30.603.416	-		
120918	INMI	- 31.719.819		- 31.719.819	-		
120919	SA	- 61.188.550		- 61.188.550	-		
120920	PTV	- 51.082.514		- 51.082.514	-		
120921	ARES	- 24.079.822		- 24.079.822	-		
120000	GSA	659.926.538		536.541.910	123.384.628		
120999	CONSOLIDATO	637.529.343	514.144.715	-	123.384.628	- 989.866.170	- 475.721.456
Fiscalità		91.091.000			91.091.000		
Risultato economico al netto della fiscalità	CONSOLIDATO	546.438.343			32.293.628		

Il valore residuo dei Fondi di dotazione da ripianare al 1° gennaio 2024, pari a 475.721.454,41€, ha trovato copertura negli impegni pluriennali 2024-2025 e 2026 così come da Determinazione n. G12753 del 30.09.2024.

Al netto delle risorse aggiuntive relative alle coperture fiscali preordinate e vincolate alla copertura dei disavanzi del Servizio Sanitario Regionale, pari a €91.091.000, residuano € 32.293.628 come ulteriori risorse destinate al SSR che troveranno destinazione con successivo atto.