

**AGENZIA REGIONALE SANITARIA
REGIONE MARCHE**

***BILANCIO DI ESERCIZIO
ANNO 2015***



Luogo di emissione	Numero 65/ARS	Pag.
Ancona	Data - 7 LUG. 2016	1

**DECRETO DEL DIRETTORE
 DELL'AGENZIA REGIONALE SANITARIA
 N. 65/ARS DEL 7 LUG. 2016**

Oggetto: Revoca decreto n. 50/ARS del 29/04/2016 e riadozione Bilancio di Esercizio anno 2015 Agenzia Regionale Sanitaria.

**IL DIRETTORE
 DELL'AGENZIA REGIONALE SANITARIA**

- . . . -

VISTO il documento istruttorio riportato in calce al presente decreto, dal quale si rileva la necessità di adottare il presente atto;

RITENUTO, per i motivi riportati nel predetto documento istruttorio e che vengono condivisi, di emanare il presente decreto;

VISTO l'articolo 16 della L.R. 15/10/2001, n. 20 e s.m.i.;

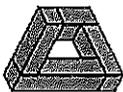
- D E C R E T A -

- di procedere contestualmente, per i motivi di cui al documento istruttorio, alla revoca del decreto n. 50/ARS del 29/04/2016 di adozione del Bilancio di esercizio 2015 dell'Agenzia Regionale Sanitaria ed alla sua riadozione, che si allega al presente provvedimento, di cui costituisce parte integrante e sostanziale (Allegato "A");
- di dare atto il Bilancio di esercizio 2015 riadottato presenta le seguenti risultanze:

CONTO ECONOMICO

A) Valore della Produzione	€	3.215.053,92
B) Costo della Produzione	€	- 2.975.953,53
<i>Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)</i>	€	239.100,39
C) Proventi e oneri straordinari	€	37,88
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	€	0
E) Proventi e oneri straordinari	€	- 791.614,66
Risultato prima delle imposte	€	- 552.476,39
<i>Imposte e tasse</i>	€	0
<i>Utile(Perdita) di esercizio</i>	€	- 552.476,39

AR -



Luogo di emissione	Numero 65 ANS	Pag.
Ancona	Data - 7 LUG 2016	2

STATO PATRIMONIALE

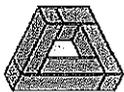
ATTIVO	
A) Crediti per incrementi Patrimonio netto	€ 0
B) Immobilizzazioni	€ 37.637,27
C) Attivo Circolante	€ 3.509.095,23
D) Ratei e Risconti	€ 15.113,07
TOTALE ATTIVO	€ 3.561.845,57

PASSIVO	
A) Patrimonio Netto	€ 36.805,80
B) Fondi per rischi e oneri	€ 728.247,04
C) Premio Sumai	€ 0
D) Debiti	€ 2.716.295,30
E) Ratei e Risconti	€ 80.497,43
TOTALE PASSIVO	€ 3.561.845,57

- di dare atto che il Bilancio d'Esercizio per l'anno 2015 è composto dai seguenti documenti:
 - a. Conto Economico, Stato Patrimoniale e Nota Integrativa (Allegato A);
 - b. Relazione del Direttore sull'attività svolta (allegato B)
 - c. Prospetti SIOPE (Allegato C);
- di trasmettere il presente atto alla Giunta Regionale ed al Dirigente del Servizio Risorse Finanziarie e Politiche Comunitarie della Regione Marche, ai sensi e per gli effetti degli artt. 2 e 5, della L.R. n. 13 del 18.05.2004.

Il Direttore dell'ARS
Prof. Francesco Di Stanislao

Al-



Luogo di emissione	Numero 65/ARS	Pag.
Ancona	Data 7 LUG 2016	3

- DOCUMENTO ISTRUTTORIO -

Normativa e atti amministrativi di riferimento

- Legge Regionale n. 26 del 17/07/1996, ad oggetto: "Riordino del servizio sanitario regionale";
- Legge Regionale n. 13 del 20/06/2003, ad oggetto: "Riorganizzazione del Servizio Sanitario Regionale" e s.m.i;
- Legge Regionale n. 13 del 18/05/2004, ad oggetto: "Norme concernenti le agenzie, gli enti dipendenti e le aziende operanti in materia di competenza regionale";
- DGRM n. 621 dell'08/06/2004, ad oggetto: "Indirizzi in attuazione della L.R. n. 13/2004: Norme concernenti le agenzie, gli enti dipendenti e le aziende operanti in materia di competenza regionale";
- DGRM n. 670 del 27/06/2016, ad oggetto: "L.R. n. 26/1996 - Nomina del direttore dell'Agenzia regionale sanitaria";
- DGRM n. 398 del 01/04/2014, ad oggetto: "L.R. n. 26/1996 - Disposizioni concernenti la riorganizzazione dell'Agenzia Regionale Sanitaria";
- Decreto del Direttore dell'Agenzia Regionale Sanitaria n. 99/ARS del 15/10/2014, di approvazione del Piano Programmatico e Bilancio Preventivo economico annuale 2015;
- Legge Regionale n. 36 del 30/12/2014, ad oggetto: "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale 2015 e pluriennale 2015/2017 della Regione (Legge finanziaria 2015)";
- Legge Regionale n. 37 del 30/12/2014, ad oggetto: "Bilancio di previsione per l'anno 2015 ed adozione del bilancio pluriennale per il triennio 2015/2017";
- DGRM n. 1463 del 29/12/2014, ad oggetto: "Art. 9 della l.r. 11 dicembre 2001 n. 31. Programma Operativo Annuale (POA) 2015 - Ripartizione per capitoli degli stanziamenti delle Unità Previsionali di Base del bilancio di previsione per l'anno 2015 ed assegnazione delle risorse ai Dirigenti dei Servizi e alle Posizioni dirigenziali di funzione";
- DGRM n. 1114 del 15/12/2015, ad oggetto: "L.R. 11 dicembre 2001, n. 31 - art. 28, comma 2 bis - Ripartizione degli stanziamenti delle unità previsionali di base (UPB) tra i capitoli ricompresi nelle medesime, a seguito della approvazione della Legge regionale "Assestamento del Bilancio 2015 e pluriennale 2015-2017" nella seduta del Consiglio - Assemblea Legislativa n. 13 del 15 dicembre 2015. D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118 - art. 39 comma 10";
- DGRM n.1117 del 15/12/2015, ad oggetto: "Autorizzazione alla stipula del Contratto collettivo decentrato integrativo del personale non dirigente - Personale dell'agenzia Regionale Sanitaria - anno 2015".
- Decreto del Dirigente della P.F. Organizzazione, amministrazione del personale e scuola regionale di formazione della pubblica Amministrazione n. 193/ORS_SGG del 20/05/2015, ad oggetto: "Corso "Sistema operativo Windows 8"- Report 25 - Liquidazione compensi e rimborsi spese docente";
- Decreto del Dirigente della P.F. Organizzazione, amministrazione del personale e scuola regionale di formazione della pubblica Amministrazione n. 363/ORS_SGG del 31/07/2015, ad oggetto: "Corso "Riduzione delle dis-efficienze negli organismi di indirizzo e di supporto tecnico della sanità della Regione Marche" (cod. FP06/2014). Liquidazione competenze del docente esterno (CIG Z21116750D)";
- Decreto n. 50/ARS del 29/4/2016 ad oggetto: "Adozione Bilancio di Esercizio anno 2015 Agenzia Regionale Sanitaria".

Motivazioni

Premesso che:

AR



Luogo di emissione	Numero 65/ARS	Pag.
Ancona	Data - 7 LUG 2015	4

- con Legge Regionale n. 26 del 17/07/1996, ad oggetto "Riordino del Servizio Sanitario Regionale", è stata istituita l'Agenzia Regionale Sanitaria, quale soggetto di diritto pubblico dotato di autonomia amministrativa e contabile (art. 4, comma 2, L.R. 26/96);
- con DGRM n. 670 del 27/06/2016, è stato nominato nuovo Direttore dell'Agenzia Regionale Sanitaria il Prof. Francesco Di Stanislao dal 1 luglio 2016;
- con la Legge Regionale n. 13 del 18/05/2004 sono state, successivamente, emanate ulteriori disposizioni in materia di contabilità delle Agenzie, degli Enti dipendenti e delle Aziende operanti in ambiti di competenza regionale e tra le categorie di enti interessati dalla normativa è ricompresa anche l'ARS. L'art. 2 introduce per tutti gli enti interessati la contabilità economica dal 1° gennaio 2005 (l'Agenzia la applica dal 01/01/1998);
- con Delibera n. 621 dell'08/06/2004, la Giunta della Regione Marche ha approvato gli indirizzi relativi all'applicazione della richiamata Legge Regionale n. 13/2004;
- la citata L.R. n. 13/2004 all'art. 4, comma 2, specifica i documenti contabili da trasmettere alla giunta regionale ai fini dell'esercizio della vigilanza e in particolare, alla fine di ogni periodo amministrativo (esercizio contabile coincidente con l'anno solare), il bilancio di esercizio relativo all'anno precedente, corredato della relazione sull'attività svolta sulla base di appositi schemi predisposti dal servizio regionale controllo di gestione. La giunta può individuare inoltre, di anno in anno, sentiti gli amministratori degli enti, le ulteriori informazioni economiche e finanziarie che gli dovranno trasmettere;
- con Decreto n. 99/ARS del 15/10/2014 è stato approvato il Piano Programmatico e Bilancio Preventivo economico annuale 2015 sulla base della previsione di spesa per il funzionamento dell'ARS (personale e spese di gestione) con un contributo regionale di € 3.400.000,00;
- con DGRM n. 1463 del 29/12/2014 concernente il Programma Operativo Annuale (POA) 2015, sono stati ripartiti gli stanziamenti delle Unità Previsionali di Base (UPB) per l'anno 2015 e, tra gli altri, prevede uno stanziamento annuale di € 3.400.000,00 quale contributo all'Agenzia Regionale Sanitaria per le spese di gestione e del personale a valere sui Capitoli 52823170 e 52823188 confermando così le previsioni dell'ARS;
- con Decreto n. 193/ORS_SGG del 20/05/2015, la Dirigente della P.F Organizzazione, amministrazione del personale e scuola regionale di formazione della pubblica Amministrazione ha accertato che la somma residua sull'impegno 5236 pari ad Euro 1.129,16 costituisce economia di spesa;
- con Decreto n. 363/ORS_SGG del 31/07/2015, la Dirigente della P.F Organizzazione, amministrazione del personale e scuola regionale di formazione della pubblica Amministrazione ha accertato l'economia di spesa della somma di Euro 331,80 sull'impegno 5172- capitolo 63401035 del bilancio 2015/2017 annualità 2015;
- con Decreto n. 81/SAN del 6/11/2015, è stato impegnato e liquidato, a favore dell'Agenzia Regionale Sanitaria quale contributo per le spese di gestione e del personale, un primo acconto 2015 per una quota pari a € 2.500.000,00; in particolare la somma di € 2.300.000,00 a valere sul capitolo 52823188 sull'UPB 52823 e la somma di € 200.000,00 a valere sul capitolo 52823170 sull'UPB 52823 del Bilancio 2015/2017 annualità 2015;
- con DGR 1114 del 15/12/2015, assestamento del Bilancio 2015 e pluriennale 2015-2017, è stata effettuata una variazione delle risorse assegnate all'ARS per un importo totale di € 300.000,00, in particolare il finanziamento è stato diminuito di € 200.000,00 sul capitolo 52823170/15 - UPB 52823 - e di € 100.000,00 sul capitolo 52823188/15 - UPB 52823 - del Bilancio 2015/2017 annualità 2015, per uno stanziamento annuale complessivo di € 3.100.000,00;
- con Decreto n. 50/ARS del 29/04/2016 è stato adottato il Bilancio di Esercizio dell'Agenzia Regionale Sanitaria per l'anno 2015 in base all'assegnazione (€ 3.100.000,00) di cui alla riportata DGR 1114/2015.

AR



Luogo di emissione	Numero 65/ARS	Pag.
Ancona	Data - 7 LUG. 2016	5

Nel corso dell'anno 2014 è stata effettuata la ricognizione dei debiti e dei crediti relativamente alle annualità dal 1999 al 2013 tra i dati della contabilità regionale e quelli della contabilità dell'ARS e sono state contabilizzate, in occasione dell'adozione del bilancio di esercizio 2014 (decreto n. 73/ARS del 30/4/15), le partite riconciliate che interessano i contributi attribuiti negli esercizi fino al 2009 per la realizzazione di progetti speciali che hanno formato oggetto di specifico provvedimento, con riserva di procedere nell'esercizio 2015 alla contabilizzazione delle restanti partite debitorie/creditorie. Dalla suddetta riconciliazione è emersa un'insussistenza dell'attivo per un importo complessivo di € 300.365,44 nei confronti della Regione Marche

Preso atto che:

- il Dirigente del Servizio Risorse Finanziarie e Politiche comunitarie con nota prot. 0345689 del 27/05/2016/R_MARCHE/GRM/RCS/P/P (protocollo ARS n. 5735/ARS/ARS/A) ha chiesto il riesame del Bilancio di Esercizio 2015 evidenziando che: "non sono stati riscontrati sul Bilancio regionale residui passivi per contributi finalizzati ante 2010 e che il credito per saldo FSN 2010 non trova motivazione di sussistere in relazione al valore degli utili portati a nuovo";
- con Decreto n. 36/SAN del 5/7/2016 è stata modificata la somma già assegnata ed impegnata con Decreto n. 120/SAN del 29/12/2015 a favore dell'ARS quale finanziamento a saldo anno 2015 per la copertura delle spese di gestione dell'ARS ed è stata accertata un'economia di spesa di € 180.000,00, riducendo così lo stanziamento annuale complessivo a favore dell'ARS da € 3.100.000,00 a € 2.920.000,00.

Alla luce di quanto comunicato dal servizio Risorse Finanziarie, al fine di garantire la corrispondenza delle posizioni creditorie dell'ARS con quelle della Regione per il consolidamento dei bilanci ai sensi del D.Lgs 118/2011, e della ridefinizione del finanziamento di parte corrente per l'anno 2015, il bilancio di esercizio 2015 è stato opportunamente rimodulato ai sensi dell'art. 5, comma 2, della LR n. 13/2004. Le modifiche di cui sopra hanno di conseguenza mutato le risultanze economiche e patrimoniali dell'ARS nel suo complesso, avendo avuto impatto sia nel Conto Economico che nello Stato Patrimoniale, come di seguito specificato:

CONTO ECONOMICO:

- Rettifica contributi in c/esercizio 2015 ora pari a € 2.920.000,00 (- 180.000,00 € rispetto alla versione precedente);
- Insussistenza dell'attivo: contributi in c/esercizio 2010: - 514.000,00 €; contributi per la realizzazione progetti speciali anni 2006/2009: - 462.354,58 €;
- Utile (perdita) d'esercizio ora pari a - 552.476,39 € (utile € 586.647,18 nella versione precedente)

STATO PATRIMONIALE :

- Perdita d'esercizio ora pari a - 552.476,39 € (utile € 586.647,18 nella versione precedente).

Per quanto attiene alle modalità di copertura della perdita suddetta, si evidenzia che la stessa non comporta uno squilibrio di tipo finanziario in quanto l'Agenzia Regionale Sanitaria utilizzerà la riserva di utili pregressi registrati fino al 2014 per euro 580.788,57, complessivamente quindi superiori alla perdita 2015.

Le citate variazioni hanno avuto impatto su alcune Tabelle e pertanto si è proceduto alla loro modifica. Tutto ciò che non è stato oggetto di modifica resta invariato rispetto all'atto precedente

AR -



Luogo di emissione	Numero GS/ARS	Pag.
Ancona	Data - 7 LUG, 2016	6

Si è quindi proceduto, per l'esercizio contabile 2015, alla redazione del *Bilancio di Esercizio* rimodulato (Allegato A) costituito dal Conto Economico, Stato Patrimoniale e Nota Integrativa, che rappresenta in modo chiaro veritiero e corretto da una parte il risultato economico d'esercizio e dall'altra la situazione patrimoniale e finanziaria, della relazione del Direttore sull'attività svolta (Allegato B) e dei Prospetti SIOPE (Allegato C) allegati tutti che costituiscono parte integrante e sostanziale del presente atto.

Si ritiene, pertanto, di dover provvedere alla riadozione del Bilancio di Esercizio per l'anno 2015 e dei suoi allegati.

Per le motivazioni espresse in premessa,

PROPONE

- di procedere contestualmente, per i motivi di cui al documento istruttorio, alla revoca del decreto n. 50/ARS del 29/04/2016 di adozione del Bilancio di esercizio 2015 dell'Agenzia Regionale Sanitaria ed alla sua riadozione, che si allega al presente provvedimento, di cui costituisce parte integrante e sostanziale (Allegato "A");
- di dare atto il Bilancio di esercizio 2015 riadottato presenta le seguenti risultanze:

CONTO ECONOMICO

A) Valore della Produzione	€	3.215.053,92
B) Costo della Produzione	€	- 2.975.953,53
<i>Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)</i>	€	239.100,39
C) Proventi e oneri straordinari	€	37,88
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	€	0
E) Proventi e oneri straordinari	€	- 791.614,66
Risultato prima delle imposte	€	- 552.476,39
<i>Imposte e tasse</i>	€	0
<i>Utile(Perdita) di esercizio</i>	€	- 552.476,39

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	
A) Crediti per incrementi Patrimonio netto	€ 0
B) Immobilizzazioni	€ 37.637,27
C) Attivo Circolante	€ 3.509.095,23
D) Ratei e Risconti	€ 15.113,07
TOTALE ATTIVO	€ 3.561.845,57

AR



Luogo di emissione	Numero 65/AL	Pag.
Ancona	Data - 7 LUG. 2016	7

PASSIVO	
A) Patrimonio Netto	€ 36.805,80
B) Fondi per rischi e oneri	€ 728.247,04
C) Premio Sumai	€ 0
D) Debiti	€ 2.716.295,30
E) Ratei e Risconti	€ 80.497,43
TOTALE PASSIVO	€ 3.561.845,57

- di dare atto che il bilancio d'esercizio per l'anno 2015 è composto dai seguenti documenti:
 - a. Conto Economico, Stato Patrimoniale e Nota Integrativa (Allegato A);
 - b. Relazione del Direttore sull'attività svolta (allegato B)
 - c. Prospetti SIOPE (Allegato C);
- di trasmettere il presente atto alla Giunta Regionale ed al Dirigente del Servizio Risorse Finanziarie e Politiche Comunitarie della Regione Marche, ai sensi e per gli effetti degli artt. 2 e 5, della L.R. n. 13 del 18.05.2004.

Il Responsabile del Procedimento

Dott.ssa Daniela Alpini

**PROPOSTA E PARERE DEL DIRIGENTE PF AFFARI GENERALI TECNOLOGIE SANITARIE
TRASPORTO SANITARIO**

Il sottoscritto, considerata la motivazione espressa nell'atto, esprime parere favorevole sotto il profilo della legittimità e della regolarità tecnica del presente decreto e ne propone l'adozione al Direttore dell'ARS. Attesta, inoltre, che dal presente atto non deriva né può derivare alcun impegno di spesa a carico dell'ARS.

Il Dirigente PF Affari Generali
Tecnologie Sanitarie trasporto sanitario
(Dott.ssa Ferdinando Piatanesi)

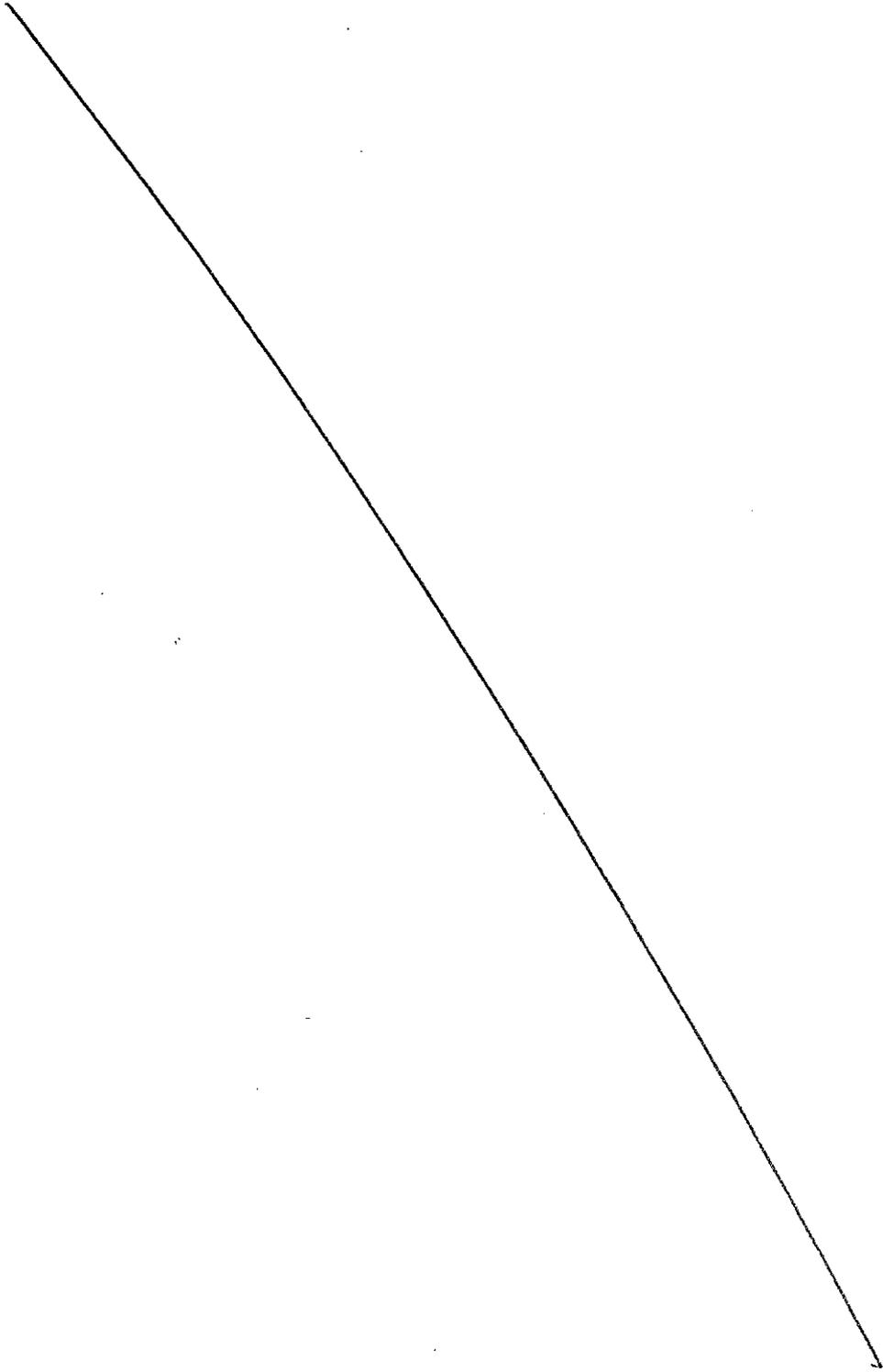
- ALLEGATI -

Allegato "A" : Bilancio di Esercizio dell'Agenzia Regionale Sanitaria per l'anno 2015

Allegato "B" : Relazione del Direttore dell'Agenzia Regionale Sanitaria sull'attività svolta anno 2015

Allegato "C" : Prospetti SIOPE

(In solo formato cartaceo depositati presso la Direzione dell'ARS)



**AGENZIA REGIONALE SANITARIA
REGIONE MARCHE**

***Bilancio di Esercizio
dell’Agenzia Regionale Sanitaria
per l’anno 2015***

(Allegato “A”)

***AGENZIA REGIONALE SANITARIA
REGIONE MARCHE***

***Bilancio di Esercizio
dell'Agenzia Regionale Sanitaria
per l'anno 2015***

Stato Patrimoniale

Stato Patrimoniale

Attivo	ESERCIZIO CORRENTE		ESERCIZIO PRECEDENTE	
	PARZIALI	TOTALE	PARZIALI	TOTALE
A) CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI				
1 Da Regione		0,00		0,00
2 Da altri		0,00		0,00
TOTALE CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI (A)		0,00		0,00
B) IMMOBILIZZAZIONI				
I. Immobilizzazioni immateriali				
1 Costi d'impianto e di ampliamento		0,00		0,00
2 Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità		0,00		0,00
3 Diritti di brevetto industr. e di utiliz. delle opere dell'ingegno		0,00		0,00
4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		25.855,60		3.012,04
5 Immobilizzazioni in corso e acconti		0,00		0,00
6 Altre		0,00		0,00
Totale immobilizzazioni immateriali (I)		25.855,60		3.012,04
II. Immobilizzazioni materiali				
1 Terreni	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Fabbricati <i>meno: fondo ammortamento fabbricati strumentali</i>	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	0,00
3 Impianti e macchinari <i>meno: fondo ammortamento</i>	17.878,19 -17.878,19	0,00	17.878,19 -17.878,19	0,00
4 Attrezzature sanitarie <i>meno: fondo ammortamento</i>	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	0,00
5 Mobili e arredi <i>meno: fondo ammortamento</i>	54.787,69 -53.577,46	0,00	54.787,69 -53.185,80	0,00
6 Automezzi <i>meno: fondo ammortamento</i>	1.210,23 0,00	1.210,23	1.601,89 0,00	1.601,89
7 Altri beni <i>meno: fondo ammortamento</i>	0,00 408.257,69 -397.686,25	0,00	0,00 408.257,69 -392.840,20	0,00
8 Immobilizzazioni in corso e acconti	10.571,44 0,00	10.571,44 0,00	15.417,49 0,00	15.417,49 0,00
Totale immobilizzazioni materiali (II)		11.781,67		17.019,38
III. Immobilizzazioni finanziarie				
1 Partecipazioni	<i>Entro 12 mesi</i>	<i>Oltre 12 mesi</i>	<i>Entro 12 mesi</i>	<i>Oltre 12 mesi</i>
2 Crediti		0,00	0,00	0,00
3 Altri Titoli		0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni finanziarie (III)		0,00		0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		37.637,27		20.031,42
C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I. Rimanenze				
1 Sanitarie		0,00		0,00
2 Non sanitarie <i>meno: fondo svalutazione magazzino</i>		0,00 0,00		0,00 0,00
Totale rimanenze (I)		0,00		0,00
II. Crediti da:				
<i>Entro 12 mesi</i>	<i>Oltre 12 mesi</i>		<i>Entro 12 mesi</i>	<i>Oltre 12 mesi</i>
1 Regione	511.187,01		3.239.448,65	
2 Agenzia Regionale	0,00		0,00	
3 Aziende sanitarie della Regione	164.755,16		26.702,21	
4 Aziende sanitarie extra-regionali	25.055,04		25.055,04	
5 Comuni	0,00		0,00	
6 Amministrazioni pubbliche	136.168,38		136.168,38	
7 Erario	0,00		0,00	
8 Verso altri <i>meno: fondo svalutazione crediti</i>	208.378,20 0,00		402.059,38 0,00	
Totale crediti (II)		1.045.543,79		3.829.433,66
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				
1 Titoli a breve		0,00		0,00
Totale att. fin. che non costituiscono imm.ni (III)		0,00		0,00
IV. Disponibilità liquide				
1 Cassa		163,07		0,97
2 Istituto tesoriere		2.463.388,37		1.407.102,16
3 Depositi postali		0,00		0,00
Totale disponibilità liquide (IV)		2.463.551,44		1.407.103,13
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		3.509.095,23		5.236.536,79
D) RATEI E RISCONTI				
1 Ratei attivi		0,00		0,00
2 Risconti attivi		15.113,07		8.531,77
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		15.113,07		8.531,77
TOTALE ATTIVO		3.561.845,57		5.265.099,98

Passivo	PARZIALI		TOTALE	PARZIALI		TOTALE
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	
A) PATRIMONIO NETTO						
I. Fondo di dotazione			8.493,62			8.493,62
II. Contributi c/capitale da Regione indistinti			0,00			0,00
III. Contributi c/capitale da Regione vincolati			0,00			0,00
IV. Altri contributi in c/capitale			0,00			0,00
V. Contributi per ripiani perdite			0,00			0,00
VI. Riserve di rivalutazione			0,00			0,00
VII. Altre riserve			0,00			0,00
VIII. Utili (Perdite) portati a nuovo			580.788,57			860.451,74
IX. Utile (Perdita) dell'esercizio			-552.476,39			-279.663,17
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)			36.805,80			589.282,19
B) FONDI PER RISCHI E ONERI						
1 Fondi per oneri da liquidare al personale			563.872,01			523.927,64
2 Fondi per imposte			0,00			0,00
3 Fondi per rischi			0,00			0,00
4 Altri fondi			164.375,03			172.808,27
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI (B)			728.247,04			696.735,91
C) PREMIO DI OPEROSITA' MEDICI SUMAI			0,00			0,00
D) DEBITI						
1 Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Verso Regione	381.709,78		381.709,78	1.345.647,73		1.345.647,73
3 Verso Agenzia Regionale	0,00		0,00	0,00		0,00
4 Verso aziende sanitarie della Regione	2.075.920,84		2.075.920,84	2.312.333,80		2.312.333,80
5 Verso aziende sanitarie extra-regionali	3.153,83		3.153,83	3.153,83		3.153,83
6 Verso comuni	0,00		0,00	0,00		0,00
7 Verso fornitori	66.591,32		66.591,32	63.201,15		63.201,15
8 Verso istituti di credito	2,00		2,00	0,00		0,00
9 Verso personale	0,00		0,00	0,00		0,00
10 Debiti tributari	97.627,95		97.627,95	115.867,51		115.867,51
11 Verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-289,29		-289,29	344,30		344,30
12 Altri debiti	91.578,87		91.578,87	54.586,36		54.586,36
TOTALE DEBITI (D)			2.716.295,30			3.895.134,68
E) RATEI E RISCONTI						
1 Ratei passivi			0,00			0,00
2 Risconti passivi			80.497,43			83.947,20
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)			80.497,43			83.947,20
TOTALE PASSIVO E NETTO			3.561.845,57			5.265.099,98

OK, LO S.P. QUADRA

OK, LO S.P. QUADRA

Conti d'ordine	
IMPEGNI	
PARANZIE	
BENI DI TERZI	
BENI PRESSO TERZI	
RISCHI	

***AGENZIA REGIONALE SANITARIA
REGIONE MARCHE***

***Bilancio di Esercizio
dell'Agenzia Regionale Sanitaria
per l'anno 2015***

Conto Economico

Il conto economico	ESERCIZIO CORRENTE	ESERCIZIO PRECED.
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1 Contributi d'esercizio		
<i>a) Contributi dalla Regione</i>	2.929.075,95	2.900.000,00
<i>b) Altri contributi</i>	0,00	0,00
2 Ricavi per prestazioni ad aziende del SSN		
<i>a) Prestazioni in regime di ricovero</i>	0,00	0,00
<i>b) Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche</i>	0,00	0,00
<i>c) Altre prestazioni</i>	58.729,18	181.720,00
3 Ricavi per prestazioni ad altri soggetti		
<i>a) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie</i>	0,00	0,00
<i>b) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche</i>	14.688,79	0,00
<i>c) Altri ricavi propri caratteristici</i>	0,00	0,00
<i>d) Altri ricavi propri non caratteristici</i>	212.560,00	228.150,00
4 Costi capitalizzati	0,00	0,00
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	3.215.053,92	3.309.870,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
1 Acquisti di beni		
<i>a) Sanitari</i>	0,00	0,00
<i>b) Non sanitari</i>	0,00	-23.122,06
2 Acquisti di servizi		
<i>a) Prestazioni in regime di ricovero</i>	0,00	0,00
<i>b) Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche</i>	0,00	0,00
<i>c) Farmaceutica</i>	0,00	0,00
<i>d) Medicina di base</i>	0,00	0,00
<i>e) Altre convenzioni</i>	-60.833,33	-69.166,67
<i>f) Servizi appaltati</i>	-52.121,66	-27.983,80
<i>g) Manutenzioni</i>	0,00	-305,52
<i>h) Utenze</i>	0,00	0,00
<i>i) Rimborsi, assegni, contributi e altri servizi</i>	-3.800,00	-700,00
3 Godimento di beni di terzi	-2.735,31	-18.672,57
4 Costi del personale		
<i>a) Personale sanitario</i>	-677.039,55	-728.582,41
<i>b) Personale professionale</i>	0,00	0,00
<i>c) Personale tecnico</i>	0,00	0,00
<i>d) Personale amministrativo</i>	-1.581.877,42	-1.270.541,72
<i>e) Altri costi del personale</i>	-97.806,19	-82.680,92
5 Costi generali ed oneri diversi di gestione	-483.428,36	-613.162,78
6 Ammortamenti e svalutazioni		
<i>a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali</i>	-11.074,00	-4.796,60
<i>b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</i>	-5.237,71	-17.231,06
<i>c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0,00	0,00
<i>d) Svalutazione dei crediti e delle disponibilità liquide</i>	0,00	0,00
7 Variazione delle rimanenze	0,00	0,00
8 Accantonamenti per rischi	0,00	0,00
9 Altri accantonamenti	0,00	0,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	-2.975.953,53	-2.856.946,11
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZ.	239.100,39	452.923,89

Il conto economico	ESERCIZIO CORRENTE	ESERCIZIO PRECED.
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
1 Proventi	37,88	0,00
2 Oneri	0,00	-83,01
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	37,88	-83,01
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
1 Rivalutazioni		
2 Svalutazioni		
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. FINANZ.	0,00	0,00
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
1 Proventi		
<i>a) Plusvalenze</i>	0,00	0,00
<i>b) Sopravvenienze attive</i>	226.533,92	104.234,33
<i>c) Insussistenze del passivo</i>	2.353,29	18.543,09
2 Oneri		
<i>a) Minusvalenze</i>	0,00	0,00
<i>b) Sopravvenienze passive</i>	-44.147,29	-32.755,66
<i>c) Insussistenze dell'attivo</i>	-976.354,58	-822.525,81
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	-791.614,66	-732.504,05
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +C +D +E)	-552.476,39	-279.663,17
Imposte sul reddito dell'esercizio	0,00	0,00
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-552.476,39	-279.663,17

**AGENZIA REGIONALE SANITARIA
REGIONE MARCHE**

***Bilancio di Esercizio
dell'Agenzia Regionale Sanitaria
per l'anno 2015***

Nota Integrativa

NOTA INTEGRATIVA

Introduzione

L'Agenzia Regionale Sanitaria (ARS) è un ente di diritto pubblico, dotato di autonomia amministrativa e contabile; è stata costituita con Legge Regionale n. 26 del 17/07/1996 ed è diventata operativa dal 1 maggio 1997 con la nomina del Direttore Generale. L'organizzazione si articola in 9 posizioni dirigenziali di funzione istituite dalla Giunta regionale.

L'ARS, ai sensi dell'art. 4, c.1 della LR 26/96, è strumento operativo per la gestione delle funzioni del servizio sanità e del servizio politiche sociali e per il raccordo con gli enti del servizio sanitario regionale, con particolare riferimento alle seguenti materie:

- a) assistenza sanitaria territoriale;
- b) assistenza ospedaliera;
- c) assistenza farmaceutica;
- d) prevenzione e promozione della salute nei luoghi di vita e di lavoro;
- e) integrazione socio sanitaria;
- f) investimenti sanitari;
- g) sanità veterinaria,

e, nell'ambito della programmazione regionale, esercita le funzioni di supporto in materia di sanità.

L'ARS ha adottato la contabilità economico patrimoniale dall'1/1/1998.

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/15 è redatto in conformità degli artt. 2423 e seguenti del Codice Civile e delle disposizioni regionali in materia di contabilità e Bilancio (L.R. 47/96) ed espresso evidenziando le cifre decimali.

Esso si compone di:

- Stato patrimoniale e Conto economico, redatti secondo lo schema previsto dalla normativa regionale (DGR n. 2310 del 28/09/98);
- Nota integrativa, redatta secondo le disposizioni contenute nella DGR n. 1435/99, così come modificata dalla DGR n. 408/00, e dai DD.SS. n. 52/01, n. 160/02, n. 30/05 e n. 35/06;
- Relazione del Direttore sull'attività svolta.

Criteri di valutazione delle voci del Bilancio

I criteri di valutazione adottati nella redazione del Bilancio sono quelli indicati dalle disposizioni civilistiche e dalle disposizioni regionali per quanto non specificatamente previsto a livello nazionale.

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 e passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e utili da non riconoscere in quanto non utilizzati. Non sono state effettuate, pertanto, compensazioni di partite.

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). Si è pertanto tenuto conto degli oneri di competenza anche se conosciuti dopo la chiusura dell'esercizio.

Di seguito si esplicano i criteri di valutazione applicati alla valutazione delle poste più significative del presente Bilancio di esercizio.

1) Immobilizzazioni immateriali

Le Immobilizzazioni immateriali, costituite dalle concessioni, licenze, marchi e diritti simili, acquistate fino al 31/12/2014 sono state iscritte in Bilancio al costo di acquisto, comprendente dell'IVA non deducibile, ed ammortizzate in un periodo di cinque anni utilizzando la procedura di ammortamento diretto. I movimenti delle immobilizzazioni immateriali sono illustrati nella tabella allegata.

2) Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali, costituite dagli impianti e macchinari, mobili e arredi e altri beni sono iscritti in Bilancio al costo d'acquisto, comprendente l'I.V.A. non deducibile. Le aliquote di ammortamento utilizzate sono quelle previste dalla DGR n. 3325 del 29/12/98, in quanto rispecchiano la residua possibilità di utilizzazione delle immobilizzazioni stesse (si vedano gli schemi allegati alla Nota Integrativa). I beni acquistati nel corso dell'esercizio 2015 di importo inferiore ad Euro 516,46 sono stati completamente ammortizzati nell'esercizio di riferimento in quanto disponibile e pronto per l'uso. I movimenti delle immobilizzazioni materiali sono illustrati nella tabella allegata.

3) Titoli

Non sussistono titoli.

4) Partecipazioni

Non sussistono partecipazioni.

5) Le Rimanenze

Gli acquisti di beni di consumo non sono gestiti a scorta e con riferimento al 31/12/2015, analogamente agli anni precedenti, non si evidenziano scorte significative presso i vari uffici dell'ARS, tali da richiedere la rettifica degli acquisiti di esercizio per la determinazione dei consumi effettivi di competenza dell'anno 2015.

6) I crediti

I crediti sono esposti in Bilancio al valore di presunto realizzo, dato dal valore nominale del credito stesso rettificato degli sconti e abbuoni.

Tali crediti sono classificati in base alla natura del creditore, e quindi distinti tra crediti verso la Regione Marche, verso l'Asur, verso le Aziende sanitarie del SSN e verso altri, includendo anche le fatture da emettere e/o le note di credito da ricevere.

Per quanto riguarda l'esigibilità dei crediti iscritti in Bilancio, gli stessi non sono stati svalutati poiché non esistono perdite di inesigibilità manifestate. Per i crediti verso privati/pubblici l'Agenzia nell'anno 2015 ha effettuato la ricognizione per analizzare la situazione delle posizioni ancora aperte e quanto ancora non incassato per mettere in atto tutte le iniziative più idonee relative all'attività di recupero crediti, iniziando dai solleciti.

E' da rilevare, inoltre, che la consistenza dei crediti al 31/12/2015 (1.045.543,79) rispetto a quella al 31/12/2014 (3.829.433,66) ha subito un decremento di circa il 72,70%.

Nel corso del 2015, infatti, è stata completata la riconciliazione dei debiti e dei crediti relativamente alle annualità che vanno dal 2006 al 2015, comparando i dati della contabilità regionale e quelli della contabilità dell'ARS.

Dalla suddetta riconciliazione è emerso che alcuni crediti riferiti ai contributi regionali destinati al finanziamento delle attività istituzionali dell'ARS e ai contributi finalizzati attribuiti dalla Giunta Regionale per la realizzazione di progetti specifici non saranno più esigibili da parte della Regione Marche per cui hanno generato una insussistenza dell'attivo pari ad € - 976.354,58 e minore credito verso la Regione per la diminuzione del finanziamento 2015 pari a € - 180.000,00.

Le tabelle allegate mettono in evidenza la movimentazione dei crediti al loro valore nominale, l'anno di formazione e la composizione per scadenza.

7) Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide di fine anno sono iscritte in bilancio al loro valore nominale e sono costituite dalla Cassa economale e dalle somme depositate nel conto di Tesoreria unica acceso presso la Banca d'Italia gestito dall'istituto tesoriere Banca di Ancona Credito Cooperativo s.c. sede di Ancona e sono esposte, alla data del 31 dicembre 2015, nella tabella allegata.

8) *Ratei e Risconti*

Comprendono quote di costo o proventi comuni a due o più esercizi la cui entità varia in ragione del tempo; hanno la natura di strumenti integrativi (ratei) e rettificativi (risconti) di voci di conto economico e sono necessari per il rispetto del principio della competenza.

Non si sono registrati valori a *ratei attivi e passivi*.

Nella voce *risconti attivi* sono stati iscritti i costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza degli esercizi successivi. I Risconti attivi accolgono la quota di costo relativa ai buoni pasto per il personale acquistati nel 2015 e che saranno utilizzati, in parte, nel 2016. La tabella allegata riporta il dettaglio analitico della composizione degli stessi.

Nella voce *risconti passivi* sono stati iscritti i proventi percepiti ma di competenza di esercizi successivi. I ricavi di origine dei risconti passivi si riferiscono ad assegnazioni di contributi finalizzati alla realizzazione di progetti che interessano più esercizi. Le relative quote di ricavo vengono commisurate ai costi corrispettivi sostenuti nell'anno di competenza e, pertanto, possono essere iscritte in più esercizi, al fine di non aggravare il risultato di esercizio negli anni futuri.

Si tratta in particolare dei seguenti progetti: il progetto SIND; progetti con privati finalizzati alla "Sperimentazione di un modello di Care Management nella prevenzione e nella gestione delle patologie cardiovascolari" e per il "Disease management". La tabella allegata riporta il dettaglio analitico della composizione degli stessi.

9) *Fondi per rischi ed oneri*

La tabella allegata evidenzia l'articolazione dei fondi per rischi e oneri di cui si fornisce, di seguito, un'analisi più dettagliata.

Fondo per oneri per rinnovi contrattuali

Nel fondo suddetto vengono accantonati gli importi per i rinnovi contrattuali. Ai sensi dell'art. 9, comma 17, del DL n. 78/2010 convertito in L. n. 122/2010, nel triennio 2010/2012 non si dà luogo, senza possibilità di recupero, alle procedure contrattuali e negoziali; nel triennio 2013/2015 si dà luogo, senza possibilità di recupero, alle procedure contrattuali e negoziali, senza possibilità di recupero per la parte economica, fatta salva l'erogazione dell'indennità di vacanza contrattuale dall'anno 2010.

Il fondo esistente al 31/12/2013 è stato riclassificato nel bilancio di esercizio 2014 e gli importi trasferiti nel fondo per oneri da liquidare al personale in quanto relativi a competenze accessorie previste dai contratti ancora da liquidare al personale.

Nell'esercizio 2015 nessun importo è stato accantonato per i rinnovi contrattuali e al 31/12/2015 le risultanze di detto fondo sono a € 0.

Fondo per oneri da liquidare al personale

Nel fondo oneri da liquidare al personale vengono inseriti gli importi che costituiscono i fondi contrattuali e che risultano non pagati negli esercizi di competenza. Tali importi sono comprensivi degli oneri a carico Ente e dell'Irap.

All'1/1/2014, per effetto della riclassificazione del fondo per rinnovi oneri contrattuali, il suddetto fondo è stato incrementato della consistenza finale di quest'ultimo per € 806.147,03.

Nell'anno 2015 il fondo è stato decrementato di € - 35.109,53 in quanto relativo a risorse non utilizzate per oneri rinnovi contrattuali 2006/2009.

Per l'anno 2015 il Fondo è stato incrementato della quota relativa alle risorse destinate alla Contrattazione Collettiva Decentrata Integrativa per il personale non Dirigente dell'ARS (DGR n. 1117 del 15/12/2015) e Dirigente, ancora da corrispondere al personale. Poiché per il personale dirigente è in corso la contrattazione per la definizione delle risorse decentrate per l'annualità 2015, ai fini della quantificazione delle somme da accantonare si è fatto riferimento alla DGR n. 1453 del 22/12/2014 in quanto trattasi di risorse stabili per la remunerazione della retribuzione di posizione e di risultato.

Altri fondi

La voce "Altri Fondi" accoglie l'accantonamento per oneri da liquidare al Direttore dell'Agenzia per il riconoscimento di una quota integrativa, pari al 20% del trattamento economico, da

corrispondere in relazione di risultati conseguiti rispetto agli obiettivi assegnati annualmente dalla Giunta regionale.

L'accantonamento per il corrente anno è stato effettuato per € 29.399,76 relativo al Direttore in carica dal 3/2/2014. Tali importi sono comprensivi degli oneri a carico Ente e dell'Irap.

Nell'anno 2015 è stata altresì operata una rettifica di accantonamenti relativi agli anni precedenti (2009) non più erogabili per € - 35.721,00, pertanto, le risultanze al 31/12/2015 di detto fondo, al netto degli utilizzi, sono di € 164.375,03.

Premio operosità Medici SUMAI

L'ARS non espleta il servizio di medicina generale convenzionata e, pertanto, nessun importo è stato iscritto in questa voce di bilancio.

La tabella allegata riporta il dettaglio analitico dei fondi Rischi e oneri al 31/12/2015 come sopra riclassificati/incrementati/utilizzati.

10) T.F.R.

In ARS non sono previsti profili contrattuali per i quali è applicabile la disciplina del TFR.

11) Debiti

I Debiti sono iscritti in Bilancio al valore nominale, incluse le fatture da ricevere.

- I debiti verso Regione € 381.709,78 - Tra i debiti verso la Regione sono da rilevare in particolare i debiti per rimborso degli stipendi al personale ARS e al Direttore, compresi oneri, per la mensilità di dicembre/13.ma 2015 per effetto della convenzione con la PF Organizzazione, amministrazione del personale e scuola regionale di formazione della pubblica amministrazione che provvede dal 1/4/2012 all'elaborazione ed erogazione delle competenze;
- I debiti verso Enti SSR € 2.075.920,84 - Tra i debiti verso gli enti SSR sono da rilevare in particolare i debiti con le Aziende Sanitarie per rimborsi spese anticipate per conto dell'Agenzia per il personale in posizione di comando presso l'ARS sia nel 2015 che negli anni passati. Nel corso del 2016, per effetto della ricognizione, tutte le partite dovrebbero essere estinte.
- I debiti tributari - Sono debiti originati dall'IRAP per il personale in posizione di comando, pertanto, con il rimborso alle Aziende sanitarie delle competenze anticipate, vengono effettuati anche i versamenti per l'Irap.

E' da rilevare, inoltre, che la consistenza dei debiti al 31/12/2015 (2.716.295,30) rispetto a quella al 31/12/2014 (3.895.134,68) ha subito un decremento di circa il 30,26%.

Le tabelle allegate mettono in evidenza la movimentazione dei debiti al loro valore nominale, l'anno di formazione e la composizione per scadenza.

12) Ricavi e costi

I ricavi e i costi sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.

La composizione della voce Contributi d'esercizio

La voce Contributi d'esercizio comprende (tabella allegata):

- i contributi regionali destinati al finanziamento delle attività istituzionali dell'Agenzia Regionale Sanitaria (€ 2.920.000,00) assegnati definitivamente con decreto n. 36/SAN del 5/7/2016 a seguito della nota prot. 4651 del 29/4/16 con la quale è stata evidenziata un'economia di spesa di € 180.000,00.
- i contributi d'esercizio finalizzati (€ 9.075,95) sono relativi al costo del personale, co.co.co, e alcuni costi indiretti sostenuti dall'Agenzia Regionale Sanitaria per la realizzazione del progetto IROHLA, a cui l'Agenzia stessa partecipa come partner. Trattasi di risorse su capitoli destinati alla sanità, finanziati da assegnazione U.E.

La composizione della voce Ricavi per prestazioni

La voce Ricavi (€ 58.729,18) per prestazioni ad aziende del SS comprende tutti i corrispettivi maturati per le seguenti prestazioni rese (incluse le fatture da emettere):

Dettaglio Prestazioni amministrative e gestionali ad aziende del SSN	30.909,18
Prestazioni per:	
- AGE.NAS Roma per progetto "La salute della popolazione immigrata: il monitoraggio da parte dei Sistemi Sanitari Regionali"	30.909,18

Dettaglio Prestazioni e consulenze amministrative e gestionali ad aziende del SSR	27.820,00
Prestazioni per:	
- ASUR Marche - INRCA - AO Ospedali Riuniti Ancona - AO Marche Nord: Accredитamento provider regionale per lo svolgimento di formazione continua ECM Contributo 2014 di cui DGR 520 del 08/04/2013	10.000,00
- ASUR Marche: Visite di accredитamento e o Autorizzazione di cui alla DGR 735 del 05/05/2009 e alla DGR 1103 del 29/09/2014	17.820,00

La voce Ricavi (€ 227.248,79) per prestazioni ad altri soggetti comprende tutti i corrispettivi maturati per le seguenti prestazioni rese (incluse le fatture da emettere):

Dettaglio Prestazioni e consulenze amministrative e gestionali ad Altri soggetti

Prestazioni per:	227.248,79
- Soggetti Vari: Visite di accredитamento e o Autorizzazione di cui alla DGR 1103 del 29/09/2014	210.060,00
- Soggetti Vari: Accredитamento Provider ECM di cui alla DGR 520 del 08/04/2013	2.500,00
- Rimborso spese di bollo convenzione Assistenza portale VESA e SIVA	32,00
- Rimborso infortunio inail dipendente Ars	2.090,61
- Rimborso spese personale Ars in posizione di comando presso l'ufficio Autorità Garante nazionale per l'infanzia e l'adolescenza	12.566,18

La composizione della voce costi di impianto e di ampliamento

I Costi di impianto e di ampliamento si riferiscono ai costi sostenuti dall'Agenzia nella fase di primo impianto dell'attività (maggio 1997) e risultano completamente ammortizzati.

La Composizione della voce Proventi e oneri straordinari

Trattasi degli eventi e delle operazioni straordinarie intervenute nell'esercizio ed inclusi nei proventi e oneri straordinari, di cui si fornisce una descrizione sintetica limitatamente a quelli di ammontare apprezzabile.

1. **Sopravvenienze passive:** € 44.147,29 – Trattasi di costi, di modesto importo, che non erano stati previsti negli anni passati (€ 143,44). Le voci di costo degne di apprezzamento sono: € 15.361,20 per costo del personale, co.co.co, e oneri sostenuti per la realizzazione del progetto IROHLA, a cui l'Agenzia stessa partecipa come partner. Trattasi comunque di costi finanziati con fondi U.E. i cui ricavi sono stati contabilizzati tra le sopravvenienze attive; € 5.400,00 – Trattasi di costi sostenuti per il Progetto HANS e rendicontato a conclusione delle attività, anche in questo caso il ricavo è stato contabilizzato tra le sopravvenienze attive; € 10.242,65 – trattasi di costi per personale in comando rilevati al momento della riconciliazione dei debiti effettuata nel 2015 con gli enti SSR; € 13.000,00 – trattasi di costi sostenuti per il progetto finanziato da Agenas la cui fattura dell'INRCA (partner) non era stata registrata nel 2014.
2. **Insussistenza dell'attivo:** € 976.354,58 – Trattasi di componenti negativi del reddito che derivano da ricavi contabilizzati negli esercizi precedenti e venuti meno con la riconciliazione delle posizioni creditorie dell'ARS con quelle debitorie della Regione: contributi in c/esercizio 2010: - 514.000,00 €; contributi per la realizzazione progetti speciali anni 2006/2009: - 462.354,58 €.
3. **Insussistenza del passivo:** € 2.353,29 – Trattasi di componenti positivi del reddito che

derivano da costi contabilizzati negli esercizi precedenti e venuti meno nell'es. 2015.

4. **Sopravvenienze attive:** € 226.533,88 - Trattasi di ricavi, di modesto importo, che non erano stati previsti negli anni passati (€ 47,77). Le voci di ricavo degne di apprezzamento sono:
- a) € 74.955,47 - Trattasi di economie registrate tra i costi del personale in posizione di comando ed emersa al momento della riconciliazione dei debiti effettuata nel 2015 con gli enti SSR;
 - b) € 15.426,11 - Trattasi di ricavi non previsti nell'esercizio precedente per il progetto IROHLA (come evidenziato al punto 1 anche i costi sono stati registrati nell'es. 2015);
 - c) € 10.832,82 - Trattasi di N.C. da ricevere non previste per il progetto finanziato da Agenas;
 - d) € 52.940,94 - Trattasi di ricavi non previsti alla conclusione del progetto HANS;
 - e) € 35.721,00 - economia derivante dagli oneri per l'integrazione del trattamento economico del Direttore accantonati in via prudenziale per l'anno 2009 che risulta non dovuto;
 - f) € 35.109,53 - economia derivante dagli oneri per il rinnovo contrattuale 2006/2009, che risultano non dovuti;
 - g) € 1.500,24 - Trattasi di rimborso Inail per infortunio di un dipendente ARS non previsto nell'esercizio 2014 perché non conosciuto.

Non esistono accertamenti fiscali in corso.

A completamento dell'informativa da fornire nella nota integrativa per talune fattispecie, si allegano le schede illustrative.

Variatione dei criteri di valutazione rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio, tranne che per quanto specificamente precisato nel contenuto della presente nota integrativa (es: immobilizzazioni immateriali), non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

Tutte le voci relative allo stato patrimoniale, al conto economico e al rendiconto finanziario dell'esercizio precedente, risultanti dai corrispettivi documenti allegati al presente bilancio, sono comparabili con quelle del presente esercizio.

Conclusioni

La presente Nota Integrativa è parte integrante del Bilancio di Esercizio chiuso al 31/12/2015 unitamente alla Relazione del Direttore sull'attività svolta.

I MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI : le immobilizzazioni immateriali

VOCI	DETERMINAZIONE VALORE INIZIALE				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						VALORE FINALE
	Costo storico	Rivalutazioni	Svalutazioni (-)	Fondo ammortamento (-)	VALORE INIZIALE	Acquisizioni (+/-)	Rilasci e stralci (-)	Rivalutazioni	Svalutazioni (-)	Ammortamenti (-)	
Costi d'impianto e di ampliamento	0,00			0,00	0,00					0,00	0,00
Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità	0,00			0,00	0,00					0,00	0,00
Diritti di brevetto industriale e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0,00			0,00	0,00					0,00	0,00
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	201.058,44			-198.046,40	3.012,04	33.917,56				-11.074,00	25.855,60
Immobilizzazioni in corso e accenti	0,00			0,00	0,00					0,00	0,00
Altre immobilizzazioni immateriali	0,00			0,00	0,00					0,00	0,00
TOTALE	201.058,44	0,00	0,00	-198.046,40	3.012,04	33.917,56	0,00	0,00	0,00	-11.074,00	25.855,60

I MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI : le immobilizzazioni materiali

VOCI	DETERMINAZIONE VALORE INIZIALE				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				VALORE FINALE		
	Costo storico	Rivalutazioni	Svalutazioni (-)	Fondo ammortamento (-)	Acquisizioni	Riclassificazioni (+/-)	Alienazioni e stralci (-)	Rivalutazioni		Svalutazioni (-)	Ammortamenti (-)
Terreni	0,00				0,00						0,00
Fabbricati	0,00			0,00	0,00					0,00	0,00
Impianti e macchinari	17.878,19			-17.878,19	0,00					0,00	0,00
Attrezzature sanitarie	0,00			0,00	0,00					0,00	0,00
Mobili e arredi	54.787,69			-53.185,80	1.601,89					-391,66	1.210,23
Automezzi	0,00			0,00	0,00					0,00	0,00
Altri beni	408.257,69		0,00	-392.840,20	15.417,49	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.846,05	10.571,44
<i>Altri beni</i>					0,00					0,00	0,00
<i>Attrezzature per pulizia ed elettrodomestici</i>					0,00					0,00	0,00
<i>Altri beni sanitari</i>					0,00					0,00	0,00
<i>Macchine d'ufficio elettroniche ed elettroniche</i>					0,00					0,00	0,00
Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00			-392.840,20	15.417,49		0,00			-4.846,05	10.571,44
TOTALE	480.923,57	0,00	0,00	-453.904,19	17.019,35	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.237,71	11.781,67

I MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI : le immobilizzazioni materiali - distinzione fra fabbricati e terreni per attività istituzionale (indisponibili)

immobilizzazioni materiali - Dettaglio terreni e fabbricati

VOCI	DETERMINAZIONE VALORE INIZIALE				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							VALORE FINALE
	Costo storico	Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	VALORE INIZIALE	Acquisizioni	Riclassificazioni	Alienazioni e strali	Rivalutazioni	Svalutazioni	Ammortamenti	
		ni (+/-)	ni (-)	(-)			oni (+/-)	(-)	ni	ni (-)	enti (-)	
Terreni disponibili	0,00				0,00							0,00
Terreni indisponibili	0,00				0,00							0,00
Totale Terreni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fabbricati disponibili	0,00				0,00							0,00
Fabbricati indisponibili	0,00				0,00							0,00
Totale Fabbricati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

I MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI : immobilizzazioni in corso

VOCI	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - Dettaglio immobilizzazioni in corso			
	VALORE INIZIALE	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		VALORE FINALE
(Indicare dettaglio)		Acquisizioni	Riclassificazioni (+/-)	
Lavoro 1	0,00	0,00	0,00	0,00
Lavoro 2				0,00
...				
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00

I MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI : le Immobilizzazioni finanziarie

VOCI	DETERMINAZIONE VALORE INIZIALE				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				VALORE FINALE	
	Costo storico	Rivalutazio ni	Svalutazi oni (-)	VALORE INIZIALE	Acquisizioni	Ridassificaz ioni (+/-)	Alienazioni e stralci (-)	Rivalutazio ni		Svalutazioni (-)
Partecipazioni	0,00			0,00						0,00
Crediti	0,00			0,00						0,00
Altri titoli	0,00			0,00						0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

I MOVIMENTI VERIFICATISI NELLE ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE: i crediti per incrementi di patrimonio netto

CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI							
DESCRIZIONE E FINALITA'	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	CONSISTENZA A INIZIALE	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	CONSISTENZA FINALE
Da Regione			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inserire dettaglio							0,00
...							0,00
Da Aziende sanitarie della regione			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inserire dettaglio							0,00
...							0,00
Da altri		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inserire dettaglio							0,00
...							0,00
TOTALE			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

I MOVIMENTI VERIFICATISI NELLE ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE: le rimanenze

RIMANENZE

CONTO	VOCI	Consistenza iniziale	Riclassificazioni (+/-)	Incremento o decremento (+/-)	Consistenza finale	di cui scorte di reparto
300905	Prodotti farmaceutici				0,00	
300510	Mat. per la profilassi igienico-sanitaria				0,00	
300515	Mat. diagnostici/prodotti chimici per assisa.				0,00	
300520	Presidi chirurgici e mat. sanitarie per assistenza				0,00	
300525	Mat. protesici e materiali per emodialisi per assistenza				0,00	
300530	Prodotti sanitari per uso veterinario				0,00	
310510	Materiali e accessori per attrezzature sanitarie	0,00		0,00	0,00	0,00
	Sanitarie				0,00	0,00
301005	Prodotti alimentari				0,00	
301010	Mat. guardanoba, di pulizia e di convivenza in genere				0,00	
301015	Combustibili, carburanti e lubrificanti a riscaldamento e cucine				0,00	
301020	Supporti meccanografici, cancelleria e stampati				0,00	
301090	Altri prodotti				0,00	
310505	Materiali e accessori per immobili				0,00	
310515	Materiali e accessori per attr.tecnico-economici	0,00		0,00	0,00	0,00
	Non sanitarie				0,00	0,00
TOTALE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

I MOVIMENTI VERIFICATISI NELLE ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE: i crediti
 nell'attivo circolante

CREDITI				
VOCI	Consistenza iniziale	Riclassificazioni (+/-)	Incremento o decremento (+/-)	Consistenza finale
Regione	3.229.448,65		-2.728.264,54	511.187,01 ok
Verso gestione stralcio	0,00		0,00	0,00 ok
Agenzia regionale	0,00		0,00	0,00 ok
Aziende sanitarie della Regione	26.702,21		138.052,95	164.755,16 ok
INRCA	0,00		0,00	0,00 ok
Aziende sanitarie extra-regionali	25.055,04		0,00	25.055,04 ok
Comuni	0,00		0,00	0,00 ok
ARPAW	0,00		0,00	0,00 ok
Amministrazioni pubbliche	136.168,38		0,00	136.168,38 ok
Eranio	0,00		0,00	0,00 ok
Crediti verso privati	402.059,38		-193.684,18	208.378,20 ok
Crediti verso dipendenti	0,00		0,00	0,00 ok
Verso altri	0,00		0,00	0,00 ok
(Note di credito da emettere a clienti)	0,00		0,00	0,00 ok
(Fondo svalutazione crediti)	0,00		0,00	0,00 ok
TOTALE CREDITI	3.829.433,66	0,00	-2.783.889,87	1.045.543,79 ok
VOCI				
Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00		0,00 ok
				1.045.543,79

ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI				
VOCI	Consistenza Iniziale	Riclassificazioni (+/-)	Incremento o decremento (+/-)	Consistenza finale
Titoli a breve	0,00			0,00 OK

disponibilita' liquide

DISPONIBILITA' LIQUIDE				
VOCI	Consistenza Iniziale	Riclassificazioni (+/-)	Incremento o decremento (+/-)	Consistenza finale
Cassa economica	0,97		162,10	163,07 OK
Cassa prestazioni	0,00			0,00 OK
Istituto tesoriere	1.407.102,16		1.056.286,21	2.463.388,37 OK
Depositi postali	0,00			0,00 OK
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	1.407.103,13	0,00	1.056.448,31	2.463.551,44 OK

I MOVIMENTI VERIFICATISI NELLE ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE: il patrimonio netto

MOVIMENTAZIONI DELLE VOCI DI PATRIMONIO NETTO									
VOCI	Consistenza Iniziale	Ridimensionamenti (+/-)	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte ammortamenti (-)	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)	Consistenza finale	Utilizzo voci di patrimonio netto nei 3 esercizi precedenti	Tipo di utilizzazioni e
Fondo di dotazione:									
Riserva per valutazione iniziale delle immobilizzazioni	655,84						655,84 ok		
Riserva per investimenti già impegnati nelle gestioni pregiudicate	0,00						0,00 ok		
Riserva per investimenti già impegnati nelle gestioni liquide	0,00						0,00 ok		
Riserva per valutazione iniziale delle giacenze	0,00						0,00 ok		
Riserva /deficit per altre attività e passività iniziali	7.837,78						7.837,78 ok		
Riserva per ripiano disavanzi delle gestioni pregresse	0,00						0,00 ok		
Contributi c/capitale da Regione Indistinti	0,00			0,00			0,00 ok		
Contributi c/capitale da Regione vincolati	0,00						0,00 ok		
Altri contributi in c/capitale	0,00						0,00 ok		
Contributi per ripiani perdite	0,00						0,00 ok		
Riserve di rivalutazione	0,00						0,00 ok		
Altre riserve	0,00						0,00 ok		
Utili (perdite) portati a nuovo	860.451,74	-279.663,17					580.788,57 ok		
Utile (perdita) dell'esercizio	-279.663,17	279.663,17				-552.476,39	-552.476,39 ok		
TOTALE	589.282,19	0,00	0,00	0,00	0,00	-552.476,39	36.805,80		

**I MOVIMENTI VERIFICATISI NELLE ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE:
i fondi per rischi e oneri ed il fondo SUMAI**

VARIAZIONE DEL FONDO SUMAI E DEI FONDI RISCHI E ONERI					
VOCI	Consistenza iniziale	Riclassificazio ni (+/-)	Accantonamenti (+)	Utilizzi (-)	Consistenza finale
FONDI PER RISCHI E ONERI					
Fondi per oneri al personale da liquidare					
incentivazioni straordinari	523.927,64	-523.927,64			0,00 OK
competenze accessorie previste dai contratti	0,00		310.040,66	-270.096,29	0,00 OK
competenze accessorie non previste dai contratti**	0,00	523.927,64			563.872,01 OK
altre competenze accessorie	0,00				0,00 OK
Indennità di fine servizio	0,00				0,00 OK
equo indennizzo*	0,00		0,00		0,00 OK
oneri differiti per attività libero professionale	0,00				0,00 OK
altri oneri da liquidare	0,00				0,00 OK
Fondi per imposte	0,00		0,00	0,00	0,00 OK
Fondi per rischi					
rischi su liti, arbitraggi e risarcimenti**	0,00		0,00		0,00 OK
oneri per rinnovi contrattuali	0,00		0,00		0,00 OK
oneri personale in quiescenza	0,00		0,00		0,00 OK
Altri fondi					
Rinnovo conv. per ass. san. Base e spec. Int.			0,00		0,00 OK
Altri fondi	172.808,27		29.399,76	-37.833,00	164.375,03 OK
PREMIO DI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	0,00				0,00 OK
TOTALE	696.735,91	0,00	339.440,42	-307.929,29	728.247,04

* Specificare i criteri utilizzati nella valorizzazione dell'accantonamento

** Specificare i criteri utilizzati nella valorizzazione dell'accantonamento nel caso in cui il fondo superi la soglia indicata nella procedura di chi

I MOVIMENTI VERIFICATISI NELLE ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE: i debiti

DEBITI				
VOCI	Consistenza iniziale	Riclassificazioni (+/-)	Incremento o decremento (+/-)	Consistenza finale
Mutui	0,00			0,00 ok
Istituto tesoriere	0,00		2,00	2,00 ok
Debiti verso Regione	1.345.647,73		-963.937,95	381.709,78 ok
Debiti verso gestione stralcio	0,00			0,00 ok
Debiti verso Agenzia Regionale	0,00			0,00 ok
Debiti verso aziende sanitarie della Regione	2.312.333,80		-236.412,96	2.075.920,84 ok
Debiti verso INRCA	0,00			0,00 ok
Debiti verso aziende sanitarie extra-regio	3.153,83		0,00	3.153,83 ok
Debiti verso comuni	0,00			0,00 ok
Debiti vs ARPAM	0,00			0,00 ok
Debiti verso amministrazioni pubbliche	53.789,42		31.411,33	85.200,75 ok
Debiti verso fornitori	63.201,15		3.390,17	66.591,32 ok
<i>di cui debiti per investimenti</i>	0,00			0,00
Debiti vs assistiti	0,00			0,00 ok
Debiti per trattenute al personale	76,22		0,00	76,22 ok
Debiti verso personale	0,00			0,00 ok
Debiti tributari	115.867,51		-18.239,56	97.627,95 ok
Debiti verso istituti di previdenza	344,30		-633,59	-289,29 ok
Altri debiti	720,72		5.581,18	6.301,90 ok
TOTALE DEBITI	3.895.134,68	0,00	-1.178.839,38	2.716.295,30

LA COMPOSIZIONE DEI CREDITI E DEI DEBITI PER SCADENZA: la composizione dei crediti

VOCI	COMPOSIZIONE DEI CREDITI PER SCADENZA			TOTALE
	entro 1 anno	tra 1 e 5 anni	oltre 5 anni	
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE				
Crediti				0,00
TOT. CREDITI IMM. FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00
ATTIVO CIRCOLANTE				
Crediti verso Regione	511.187,01			511.187,01
Crediti verso Agenzia Regionale	0,00			0,00
Crediti verso ARPAM	0,00			0,00
Crediti verso aziende sanitarie della Reg	164.755,16			164.755,16
Crediti verso INRCA	0,00			0,00
Crediti verso aziende sanitarie extra-reg	25.055,04			25.055,04
Crediti verso comuni	0,00			0,00
Crediti verso amministrazioni pubbliche	136.168,38			136.168,38
Crediti verso Eterio	0,00			0,00
Crediti verso Privati	208.378,20			208.378,20
Crediti verso dipendenti	0,00			0,00
Crediti verso altri	0,00			0,00
TOT. CREDITI ATTIVO CIRCOLANTE	1.045.543,79	0,00	0,00	1.045.543,79

la composizione dei debiti

VOCI	COMPOSIZIONE DEI DEBITI PER SCADENZA			TOTALE
	entro 1 anno	tra 1 e 5 anni	oltre 5 anni	
Mutui	0,00			0,00
Istituto tesoriere	2,00			2,00
Debiti verso Regione	381.709,78			381.709,78
Debiti verso gestione stralcio	0,00			0,00
Debiti verso Agenzia Regionale	0,00			0,00
Debiti verso ARPAM	0,00			0,00
Debiti verso aziende sanitarie della Regi	2.075.920,84			2.075.920,84
Debiti verso INRCA	0,00			0,00
Debiti verso aziende sanitarie extra-reg	3.153,83			3.153,83
Debiti verso comuni	0,00			0,00
Debiti verso amministrazioni pubbliche	85.200,75			85.200,75
Debiti verso fornitori	66.591,32			66.591,32
Debiti vs assistiti	0,00			0,00
Debiti per trattamenti al personale	76,22			76,22
Debiti tributarî	97.627,95			97.627,95
Debiti verso istituti di previdenza	-289,29			-289,29
Altri debiti	6.301,90			6.301,90
TOTALE DEBITI	2.716.295,30	0,00	0,00	2.716.295,30

Nessun debito e assistito da garanzie reali.

la composizione dei crediti

LA COMPOSIZIONE DELLA POSIZIONE VERSO LA REGIONE

	COMPOSIZIONE DEI CREDITI PER ANNO DI FORMAZIONE												
	VOCI		ANNO DI FORMAZIONE										TOTALE
	ante	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	TOTALE
Assegnazione lorda		9.831.224,52	1.893.675,63	2.450.000,00	1.204.000,00	2.500.000,00	1.800.000,00	3.500.000,00	3.100.000,00	2.800.000,00	2.900.000,00	2.920.000,00	34.898.900,15
Saldo mobilità													0,00
Sopraavvenienze per mobilità extra regionale													0,00
Sopraavvenienze per mobilità regionale													0,00
Accounti riscossi in corso d'anno*		8.009.719,05	1.893.675,63	1.400.000,00	1.050.000,00	2.015.604,39	1.800.000,00	2.600.000,00	2.000.000,00	875.000,00	2.700.000,00	2.500.000,00	26.843.995,07
Accounti riscossi nell'anno 2002**		1.821.506,47	0,00	1.050.000,00	154.000,00	484.398,61	0,00	900.000,00	1.100.000,00	1.925.000,00	200.000,00	0,00	7.634.905,08
Saldo SSN		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri contributi (Specificare)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420.000,00
Contributi finalizzati		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.094,07	0,00	0,00	24.502,09	87.596,16
Altri crediti:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.590,85	3.590,85
Fatture da emettere		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOT. CREDITI ATTIVO CIRCOLANTE	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.094,07	0,00	0,00	448.092,94	511.187,01

la composizione dei debiti

	COMPOSIZIONE DEI DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE												
	VOCI		ANNO DI FORMAZIONE										TOTALE
	ante	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	TOTALE
Assegnazione lorda													0,00
saldo mobilità													0,00
sopraavvenienze per mobilità extra regionale													0,00
sopraavvenienze per mobilità regionale													0,00
Altri contributi (Specificare)													0,00
Contributi finalizzati													0,00
Personale in comando		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.288,06	339.394,72	381.709,78
Altri debiti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.288,06	339.394,72	381.709,78
TOTALE DEBITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.288,06	339.394,72	381.709,78

Si precisa che la posizione verso la regione va compensata per voci compensabili; pertanto sono riportate le stesse voci di dettaglio sia nei crediti, così da permettere di verificare l'andamento di ogni sezione con quanto indicato nel piano dei conti, sia nei debiti, quindi per l'assegnazione 2001 si riportano i relativi account, e così per le assegnazioni seguenti.

* Vengono riportati gli account di ogni sezione con quanto indicato nel piano dei conti, quindi per l'assegnazione 2001 si riportano i relativi account, e così per le assegnazioni seguenti.

** Vengono riportati gli account riscossi nel 2002, 2003, 2004, 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017, 2018, 2019, 2020, 2021, 2022, 2023, 2024, 2025, 2026, 2027, 2028, 2029, 2030, 2031, 2032, 2033, 2034, 2035, 2036, 2037, 2038, 2039, 2040, 2041, 2042, 2043, 2044, 2045, 2046, 2047, 2048, 2049, 2050, 2051, 2052, 2053, 2054, 2055, 2056, 2057, 2058, 2059, 2060, 2061, 2062, 2063, 2064, 2065, 2066, 2067, 2068, 2069, 2070, 2071, 2072, 2073, 2074, 2075, 2076, 2077, 2078, 2079, 2080, 2081, 2082, 2083, 2084, 2085, 2086, 2087, 2088, 2089, 2090, 2091, 2092, 2093, 2094, 2095, 2096, 2097, 2098, 2099, 2100, 2101, 2102, 2103, 2104, 2105, 2106, 2107, 2108, 2109, 2110, 2111, 2112, 2113, 2114, 2115, 2116, 2117, 2118, 2119, 2120, 2121, 2122, 2123, 2124, 2125, 2126, 2127, 2128, 2129, 2130, 2131, 2132, 2133, 2134, 2135, 2136, 2137, 2138, 2139, 2140, 2141, 2142, 2143, 2144, 2145, 2146, 2147, 2148, 2149, 2150, 2151, 2152, 2153, 2154, 2155, 2156, 2157, 2158, 2159, 2160, 2161, 2162, 2163, 2164, 2165, 2166, 2167, 2168, 2169, 2170, 2171, 2172, 2173, 2174, 2175, 2176, 2177, 2178, 2179, 2180, 2181, 2182, 2183, 2184, 2185, 2186, 2187, 2188, 2189, 2190, 2191, 2192, 2193, 2194, 2195, 2196, 2197, 2198, 2199, 2200, 2201, 2202, 2203, 2204, 2205, 2206, 2207, 2208, 2209, 2210, 2211, 2212, 2213, 2214, 2215, 2216, 2217, 2218, 2219, 2220, 2221, 2222, 2223, 2224, 2225, 2226, 2227, 2228, 2229, 2230, 2231, 2232, 2233, 2234, 2235, 2236, 2237, 2238, 2239, 2240, 2241, 2242, 2243, 2244, 2245, 2246, 2247, 2248, 2249, 2250, 2251, 2252, 2253, 2254, 2255, 2256, 2257, 2258, 2259, 2260, 2261, 2262, 2263, 2264, 2265, 2266, 2267, 2268, 2269, 2270, 2271, 2272, 2273, 2274, 2275, 2276, 2277, 2278, 2279, 2280, 2281, 2282, 2283, 2284, 2285, 2286, 2287, 2288, 2289, 2290, 2291, 2292, 2293, 2294, 2295, 2296, 2297, 2298, 2299, 2300, 2301, 2302, 2303, 2304, 2305, 2306, 2307, 2308, 2309, 2310, 2311, 2312, 2313, 2314, 2315, 2316, 2317, 2318, 2319, 2320, 2321, 2322, 2323, 2324, 2325, 2326, 2327, 2328, 2329, 2330, 2331, 2332, 2333, 2334, 2335, 2336, 2337, 2338, 2339, 2340, 2341, 2342, 2343, 2344, 2345, 2346, 2347, 2348, 2349, 2350, 2351, 2352, 2353, 2354, 2355, 2356, 2357, 2358, 2359, 2360, 2361, 2362, 2363, 2364, 2365, 2366, 2367, 2368, 2369, 2370, 2371, 2372, 2373, 2374, 2375, 2376, 2377, 2378, 2379, 2380, 2381, 2382, 2383, 2384, 2385, 2386, 2387, 2388, 2389, 2390, 2391, 2392, 2393, 2394, 2395, 2396, 2397, 2398, 2399, 2400, 2401, 2402, 2403, 2404, 2405, 2406, 2407, 2408, 2409, 2410, 2411, 2412, 2413, 2414, 2415, 2416, 2417, 2418, 2419, 2420, 2421, 2422, 2423, 2424, 2425, 2426, 2427, 2428, 2429, 2430, 2431, 2432, 2433, 2434, 2435, 2436, 2437, 2438, 2439, 2440, 2441, 2442, 2443, 2444, 2445, 2446, 2447, 2448, 2449, 2450, 2451, 2452, 2453, 2454, 2455, 2456, 2457, 2458, 2459, 2460, 2461, 2462, 2463, 2464, 2465, 2466, 2467, 2468, 2469, 2470, 2471, 2472, 2473, 2474, 2475, 2476, 2477, 2478, 2479, 2480, 2481, 2482, 2483, 2484, 2485, 2486, 2487, 2488, 2489, 2490, 2491, 2492, 2493, 2494, 2495, 2496, 2497, 2498, 2499, 2500, 2501, 2502, 2503, 2504, 2505, 2506, 2507, 2508, 2509, 2510, 2511, 2512, 2513, 2514, 2515, 2516, 2517, 2518, 2519, 2520, 2521, 2522, 2523, 2524, 2525, 2526, 2527, 2528, 2529, 2530, 2531, 2532, 2533, 2534, 2535, 2536, 2537, 2538, 2539, 2540, 2541, 2542, 2543, 2544, 2545, 2546, 2547, 2548, 2549, 2550, 2551, 2552, 2553, 2554, 2555, 2556, 2557, 2558, 2559, 2560, 2561, 2562, 2563, 2564, 2565, 2566, 2567, 2568, 2569, 2570, 2571, 2572, 2573, 2574, 2575, 2576, 2577, 2578, 2579, 2580, 2581, 2582, 2583, 2584, 2585, 2586, 2587, 2588, 2589, 2590, 2591, 2592, 2593, 2594, 2595, 2596, 2597, 2598, 2599, 2600, 2601, 2602, 2603, 2604, 2605, 2606, 2607, 2608, 2609, 2610, 2611, 2612, 2613, 2614, 2615, 2616, 2617, 2618, 2619, 2620, 2621, 2622, 2623, 2624, 2625, 2626, 2627, 2628, 2629, 2630, 2631, 2632, 2633, 2634, 2635, 2636, 2637, 2638, 2639, 2640, 2641, 2642, 2643, 2644, 2645, 2646, 2647, 2648, 2649, 2650, 2651, 2652, 2653, 2654, 2655, 2656, 2657, 2658, 2659, 2660, 2661, 2662, 2663, 2664, 2665, 2666, 2667, 2668, 2669, 2670, 2671, 2672, 2673, 2674, 2675, 2676, 2677, 2678, 2679, 2680, 2681, 2682, 2683, 2684, 2685, 2686, 2687, 2688, 2689, 2690, 2691, 2692, 2693, 2694, 2695, 2696, 2697, 2698, 2699, 2700, 2701, 2702, 2703, 2704, 2705, 2706, 2707, 2708, 2709, 2710, 2711, 2712, 2713, 2714, 2715, 2716, 2717, 2718, 2719, 2720, 2721, 2722, 2723, 2724, 2725, 2726, 2727, 2728, 2729, 2730, 2731, 2732, 2733, 2734, 2735, 2736, 2737, 2738, 2739, 2740, 2741, 2742, 2743, 2744, 2745, 2746, 2747, 2748, 2749, 2750, 2751, 2752, 2753, 2754, 2755, 2756, 2757, 2758, 2759, 2760, 2761, 2762, 2763, 2764, 2765, 2766, 2767, 2768, 2769, 2770, 2771, 2772, 2773, 2774, 2775, 2776, 2777, 2778, 2779, 2780, 2781, 2782, 2783, 2784, 2785, 2786, 2787, 2788, 2789, 2790, 2791, 2792, 2793, 2794, 2795, 2796, 2797, 2798, 2799, 2800, 2801, 2802, 2803, 2804, 2805, 2806, 2807, 2808, 2809, 2810, 2811, 2812, 2813, 2814, 2815, 2816, 2817, 2818, 2819, 2820, 2821, 2822, 2823, 2824, 2825, 2826, 2827, 2828, 2829, 2830, 2831, 2832, 2833, 2834, 2835, 2836, 2837, 2838, 2839, 2840, 2841, 2842, 2843, 2844, 2845, 2846, 2847, 2848, 2849, 2850, 2851, 2852, 2853, 2854, 2855, 2856, 2857, 2858, 2859, 2860, 2861, 2862, 2863, 2864, 2865, 2866, 2867, 2868, 2869, 2870, 2871, 2872, 2873, 2874, 2875, 2876, 2877, 2878, 2879, 2880, 2881, 2882, 2883, 2884, 2885, 2886, 2887, 2888, 2889, 2890, 2891, 2892, 2893, 2894, 2895, 2896, 2897, 2898, 2899, 2900, 2901, 2902, 2903, 2904, 2905, 2906, 2907, 2908, 2909, 2910, 2911, 2912, 2913, 2914, 2915, 2916, 2917, 2918, 2919, 2920, 2921, 2922, 2923, 2924, 2925, 2926, 2927, 2928, 2929, 2930, 2931, 2932, 2933, 2934, 2935, 2936, 2937, 2938, 2939, 2940, 2941, 2942, 2943, 2944, 2945, 2946, 2947, 2948, 2949, 2950, 2951, 2952, 2953, 2954, 2955, 2956, 2957, 2958, 2959, 2960, 2961, 2962, 2963, 2964, 2965, 2966, 2967, 2968, 2969, 2970, 2971, 2972, 2973, 2974, 2975, 2976, 2977, 2978, 2979, 2980, 2981, 2982, 2983, 2984, 2985, 2986, 2987, 2988, 2989, 2990, 2991, 2992, 2993, 2994, 2995, 2996, 2997, 2998, 2999, 3000, 3001, 3002, 3003, 3004, 3005, 3006, 3007, 3008, 3009, 3010, 3011, 3012, 3013, 3014, 3015, 3016, 3017, 3018, 3019, 3020, 3021, 3022, 3023, 3024, 3025, 3026, 3027, 3028, 3029, 3030, 3031, 3032, 3033, 3034, 3035, 3036, 3037, 3038, 3039, 3040, 3041, 3042, 3043, 3044, 3045, 3046, 3047, 3048, 3049, 3050, 3051, 3052, 3053, 3054, 3055, 3056, 3057, 3058, 3059, 3060, 3061, 3062, 3063, 3064, 3065, 3066, 3067, 3068, 3069, 3070, 3071, 3072, 3073, 3074, 3075, 3076, 3077, 3078, 3079, 3080, 3081, 3082, 3083, 3084, 3085, 3086, 3087, 3088, 3089, 3090, 3091, 3092, 3093, 3094, 3095, 3096, 3097, 3098, 3099, 3100, 3101, 3102, 3103, 3104, 3105, 3106, 3107, 3108, 3109, 3110, 3111, 3112, 3113, 3114, 3115, 3116, 3117, 3118, 3119, 3120, 3121, 3122, 3123, 3124, 3125, 3126, 3127, 3128, 3129, 3130, 3131, 3132, 3133, 3134, 3135, 3136, 3137, 3138, 3139, 3140, 3141, 3142, 3143, 3144, 3145, 3146, 3147, 3148, 3149, 3150, 3151, 3152, 3153, 3154, 3155, 3156, 3157, 3158, 3159, 3160, 3161, 3162, 3163, 3164, 3165, 3166, 3167, 3168, 3169, 3170, 3171, 3172, 3173, 3174, 3175, 3176, 3177, 3178, 3179, 3180, 3181, 3182, 3183, 3184, 3185, 3186, 3187, 3188, 3189, 3190, 3191, 3192, 3193, 3194, 3195, 3196, 3197, 3198, 3199, 3200, 3201, 3202, 3203, 3204, 3205, 3206, 3207, 3208, 3209, 3210, 3211, 3212, 3213, 3214, 3215, 3216, 3217, 3218, 3219, 3220, 3221, 3222, 3223, 3224, 3225, 3226, 3227, 3228, 3229, 3230, 3231, 3232, 3233, 3234, 3235, 3236, 3237, 3238, 3239, 3240, 3241, 3242, 3243, 3244, 3245, 3246, 3247, 3248, 3249, 3250, 3251, 3252, 3253, 3254, 3255, 3256, 3257, 3258, 3259, 3260, 3261, 3262, 3263, 3264, 3265, 3266, 3267, 3268, 3269, 3270, 3271, 3272, 3273, 3274, 3275, 3276, 3277, 3278, 3279, 3280, 3281, 3282, 3283, 3284, 3285, 3286, 3287, 3288, 3289, 3290, 3291, 3292, 3293, 3294, 3295, 3296, 3297, 3298, 3299, 3300, 3301, 3302, 3303, 3304, 3305, 3306, 3307, 3308, 3309, 3310, 3311, 3312, 3313, 3314, 3315, 3316, 3317, 3318, 3319, 3320, 3321, 3322, 3323, 3324, 3325, 3326, 3327, 3328, 3329, 3330, 3331, 3332, 3333, 3334, 3335, 3336, 3337, 3338, 3339, 3340, 3341, 3342, 3343, 3344, 3345, 3346, 3347, 3348, 3349, 3350, 3351, 3352, 3353, 3354, 3355, 3356, 3357, 3358, 3359, 3360, 3361, 3362, 3363, 3364, 3365, 3366, 3367, 3368, 3369, 3370, 3371, 3372, 3373, 3374, 3375, 3376, 3377, 3378, 3379, 3380, 3381, 3382, 3383, 3384, 3385, 3386, 3387, 3388, 3389, 3390, 3391, 3392, 3393, 3394, 3395, 3396, 3397, 3398, 3399, 3400, 3401, 3402, 3403, 3404, 3

DETTAGLIO DEI CREDITI E DEI DEBITI VERSO AZIENDE DEL S.S.R.: i crediti

VOCI	IMMOBILIZZAZIONI	CIRCOLANTE		TOTALE
		Crediti	Crediti per fatture da emettere	
Agenzia Regionale Sanitaria				
ARBAM				
AREA VASTA 1		10.890,84	23.889,23	0,00
AREA VASTA 2		20.006,00		34.780,07
AREA VASTA 3				20.006,00
AREA VASTA 4		4,00		0,00
AREA VASTA 5		6.492,00		4,00
A.S.U.R.		92.619,15		6.492,00
A.O. Osped. MARCHE NORD		1.082,00		92.619,15
A.O.U. Ospedali Riuniti			9.771,94	1.082,00
INRCA				0,00
				9.771,94
TOTALE	0	131.093,99	33.661,17	164.755,16

i debiti:

DETTAGLIO DEBITI VS AZIENDE DEL S.S.R.				
VOCI	DEBITI	DEBITI PER FATTURE DA RICEVERE	DEBITI PER NOTE DI CREDITO DA EMETTERE	TOTALE
Agenzia Regionale Sanitaria				
ARBAM				
AREA VASTA 1	376.823,53	272.398,24		0,00
AREA VASTA 2	706.069,42	34.373,00		0,00
AREA VASTA 3	275.387,22	21.550,00		649.221,77
AREA VASTA 4	6.414,50	6.927,50		740.442,42
AREA VASTA 5	107.393,28	7.697,00		296.937,22
A.S.U.R.				1.334,00
A.O. Osped. MARCHE NORD				115.090,28
A.O.U. Ospedali Riuniti	147.533,73	7.290,00		0,00
INRCA	92.786,42	10.604,00		7.290,00
		2.673,00		158.137,73
				95.459,42
TOTALE	1.712.408,10	363.512,74	0,00	2.075.920,84

DETTAGLIO DEI RATEI E DEI RISCONTI

RATEI ATTIVI		
VOCI	PRECEDENTE	31.12.2014
TOTALE	0	0

RISCONTI ATTIVI		
VOCI	PRECEDENTE	31.12.2015
Acquisizione buoni pasto	0,00	15.113,07
Mantenzione Software e Hardware	299,67	
Formazione Personale	8.232,10	
TOTALE	8.531,77	15.113,07

RATEI PASSIVI		
VOCI	PRECEDENTE	31.12.2015
TOTALE	0,00	0,00

RISCONTI PASSIVI		
VOCI	PRECEDENTE	31.12.2015
Contributi da Regione finalizzati per il SIND - Sistema Informativo Nazionale Dipendenza	11.156,00	11.156,00
Contributi finalizzati per - Regione Emilia Romagna: "Nuove conoscenze e problematiche assistenziali nell'ictus cerebrale; un Programma Strategico di Ricerca e Sviluppo" - Progetto nuove Stroke (PSI ICTUS)	3.449,77	
Contributi finalizzati per "Sperim. Di un mod. di Care Management nella prevenzione e nella gestione delle patologie cardiovascolari"	23.858,21	23.858,21
Contributi finalizzati per "Contratto di sponsorizzazione per disease management"	45.483,22	45.483,22
TOTALE	83.947,20	80.497,43

I CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO

CONTRIBUTI D'ESERCIZIO	
VOCI	TOTALE
<u>CONTRIBUTI REGIONALI</u>	<u>2.929.075,95</u>
Quota capitaria	0,00
Complessità strutturale	0,00
Emergenza ed accettazione	0,00
Ricerca	0,00
Didattica	0,00
Contributi d'esercizio finalizzati	9.075,95
Altri contributi in c.to esercizio	<u>2.920.000,00</u>
- Contributi per il Finanziamento dell'ARS	2.920.000,00
<u>ALTRI CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO</u>	<u>0,00</u>
Da Ministero della Sanità	0,00
Da Ministero della Sanità vincolati	0,00
Da Ministero dell'Università	0,00
Da altri ministeri	0,00
Altre amministrazioni statali (specificare)	0,00
Da comuni per attività socio assistenziale territoriale delegata	0,00
Da Provincia	0,00
Da settore pubblico allargato	0,00
Da altri	0,00
TOTALE	2.929.075,95

RICAVI PER PRESTAZIONI AD AZIENDE DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE (dettaglio della voce A)2 del Conto Economico)

RICAVI PER PRESTAZIONI AD AZIENDE DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE	
VOCI	IMPORTO
RICAVI PER PRESTAZIONI AD AZIENDE DEL SSR	
Ricavi per prestazioni di ricovero ad aziende del SSR	
Ricavi per prestazioni di ricovero ad aziende del SSR	0,00
Ricavi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche ad aziende del SSR	
Ricavi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche ad aziende del SSR - regolazione diretta	0,00
Ricavi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche ad aziende del SSR - In mobilità -	0,00
Ricavi per assistenza farmaceutica ad aziende del SSR	
Ricavi per assistenza farmaceutica in convenzione ad aziende del SSR - regolazione diretta	0,00
Ricavi per assistenza farmaceutica in convenzione ad aziende del SSR - in mobilità -	0,00
Ricavi per somministrazione diretta di farmaci ad aziende del SSR - regolazione diretta	0,00
Ricavi per somministrazione diretta di farmaci ad aziende del SSR - In mobilità -	0,00
Ricavi per Medicina di Base ad aziende del SSR	
Ricavi per Medicina di Base ad aziende del SSR - regolazione diretta -	0,00
Ricavi per Medicina di Base ad aziende del SSR - in mobilità -	0,00
Ricavi per assistenza termale ad aziende del SSR	
Ricavi per assistenza termale ad aziende del SSR - in mobilità -	0,00
Prestazioni e consulenze amministrative e gestionali ad aziende del SSR	
Prestazioni e consulenze amministrative e gestionali ad aziende del SSR	27.820,00
Consulenze sanitarie ad aziende del SSR	
Consulenze sanitarie ad aziende del SSR	0,00
Ricavi per altre prestazioni ad aziende del SSR	
Ricavi per assistenza riab. residenz. per tossicodipendenti ad aziende del SSR - regolazione diretta	0,00
Ricavi per assistenza riab. residenz. per tossicodipendenti ad aziende del SSR - in mobilità -	0,00
Ricavi per assistenza riab. residenz. per disabili psichici ad aziende del SSR - regolazione diretta	0,00
Ricavi per assistenza riab. residenz. per disabili psichici ad aziende del SSR - in mobilità -	0,00
Ricavi per assistenza riab. residenz. per anziani e disabili ad az. del SSR - regolazione diretta	0,00
Ricavi per assistenza riab. residenz. per anziani e disabili ad az. del SSR - in mobilità -	0,00
Ricavi per assistenza riab. residenz. ex art. 26 ad aziende del SSR - regolazione diretta	0,00
Ricavi per assistenza riab. residenz. ex art. 26 ad aziende del SSR - in mobilità -	0,00
Ricavi per altre prestazioni ad aziende del SSR - regolazione diretta -	0,00
Ricavi per altre prestazioni ad aziende del SSR - in mobilità -	0,00
RICAVI PER PRESTAZIONI AD AZIENDE EXTRAREGIONALI DEL S.S.N.	
Ricavi per prestazioni di ricovero ad aziende del SSN	
Ricavi per prestazioni in regime di ricovero ad aziende del SSN	0,00
Ricavi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche ad aziende del SSN	
Ricavi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche ad aziende del SSN - regolazione diretta	0,00
Ricavi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche ad aziende del SSN - in mobilità -	0,00
Ricavi per assistenza farmaceutica ad aziende del SSN	
Ricavi per farmaceutica in convenzione ad aziende del SSN- regolazione diretta -	0,00
Ricavi per farmaceutica in convenzione ad aziende del SSN - in mobilità -	0,00
Ricavi per somministrazione diretta di farmaci ad aziende del SSN - regolazione diretta	0,00
Ricavi per somministrazione diretta di farmaci ad aziende del SSN - in mobilità -	0,00
Ricavi per Medicina di Base ad aziende del SSN	
Ricavi per Medicina di Base ad aziende del SSN - regolazione diretta -	0,00
Ricavi per Medicina di Base ad aziende del SSN - in mobilità -	0,00
Ricavi per assistenza termale ad aziende del SSN	
Ricavi per assistenza termale ad aziende del SSN - in mobilità -	0,00
Prestazioni e consulenze amministrative e gestionali ad aziende del SSN	
Prestazioni amministrative e gestionali ad aziende del SSN	30.909,18
Consulenze sanitarie ad aziende del SSN	
Consulenze sanitarie ad aziende del SSN	0,00
Ricavi per altre prestazioni ad aziende del SSN	
Ricavi per altre prestazioni ad aziende del SSN - regolazione diretta -	0,00
Ricavi per altre prestazioni ad aziende del SSN - in mobilità -	0,00
TOTALE	58.729,18

RICAVI PER PRESTAZIONI AD ALTRI SOGGETTI (dettaglio della voce A)3 del Conto economico)

RICAVI PER PRESTAZIONI AD ALTRI SOGGETTI	
VOCI	TOTALE
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - c/74.05.05 - Diritti per rilascio certificati, cartelle cliniche e fotocopie - c/74.10.05 - Spertimentazioni - c/74.15.05 -	0,00
Cessione plasma - c/74.20.05 -	0,00
Cessione liquidi di fessaggio, rottami e materiali diversi - c/74.25.05 - Altri proventi e ricavi diversi caratteristici - c/74.90.05 -	0,00
Concorsi, c/75.05. -	0,00
Rivalori, rimborsi e recuperi c/75.10.-	14.688,79
Prestazioni ad altri soggetti - di natura ospedaliera - c/73.05.0 -	0,00
Prestazioni ad altri soggetti - di natura territoriale - c/73.10.0 -	0,00
Prestazioni e consulenze amministrative e gestionali - c/73.15 -	212.560,00
Consulenze sanitarie - c/73.20 -	0,00
Ricavi da patrimonio - c/76.05.-	0,00
Cessione gestione esercizi pubblici e macchine distribuidrici - c/76.10.-	0,00
Compensi per gestione telefono pubblico - c/76.15.-	0,00
Donazioni e lasciti - c/76.20.-	0,00
Altri ricavi propri non caratteristici - c/76.90.-	0,00
Plusvalenze da alienazioni ordinarie - c/81.05 -	0,00
TOTALE RICAVI PER PRESTAZIONI AD ALTRI SOGGETTI (Voce A.3)	227.248,79

DETTAGLIO DEGLI INTERESSI PASSIVI E DEGLI ALTRI ONERI FINANZIARI

INTERESSI PASSIVI E ALTRI ONERI FINANZIARI		
VOCI	ESERCIZIO PRECEDENTE	ESERCIZIO CORRENTE
Inter. pass. per antic. di tesoreria	0,00	0,00
Inter. passivi per ant. straord. di tesor. per ripiano disavanzi prev per legge	0,00	0,00
Inter. pass. su mutui	0,00	0,00
Inter. pass. per altre forme di credito di cui all'art. 3, c. 5, lettera f) punto 2, D.Lgs 502/92	0,00	0,00
Spese bancarie	11,76	9,50
Interessi moratori e rivalutazione monetaria	2,02	0,00
Differenze passive di cambio	0,00	0,00
Altri oneri finanziari	69,23	0,00
TOTALE	83,01	9,50

DETTAGLIO DEL NUMERO DI DIPENDENTI SUDDIVISI PER RUOLO

NUMERO ADDETTI/DIPENDENTI	CATEGORIA	TESTE		VALORI	
		31.12.2015	31.12.2015	31.12.2015	31.12.2015
	RUOLO SANITARIO	5	4	5,0	
S05IN*	Op. prof.le 2.cat - Pers. inferm. - Bs				
S05RI*	Op. prof.le 2.cat - Pers. della riab. - Bs				
	Infermiere gen. e psich. Esperto - C				
	Messaggialista e mass. fis. esperto - C				
	Perculturista esperta - C				
S07IN*	Coll. prof.le san. esp. - Pers. inferm. - Ds				
	Coll.pr. San. Inf/Ost/Inf.Ped. - D				
S07RI*	Coll. prof.le san. esp. - Pers. della riab. - Ds				
	Coll.prof. San. - pers. della riab. - D				
S07TS*	Coll. prof.le san. esp. - Pers. tecn. san. - Ds				
	Coll. prof.le san. - Pers. tecn. san. - D				
	Coll. prof.le san. esp. - Pers. Vigilanza e isp. - Ds				
S07VI*	Coll. prof.le san. - pers. Vigilanza e ispezione - D				
S13MDD	Dir. medico tempo def.				
S50MDP	Dir. Medico tempo pieno	3	2	3,0	
S14MDD	Dir. Medico Struttura complessa tempo def.				
S51MDP	Dir. Medico Struttura complessa tempo pieno				
S50BN	Dir. Biologo				
S51BN	Dir. Biologo Struttura complessa				
S50CHN	Dir. Chimico				
S51CHN	Dir. Chimico Struttura complessa				
S50FIN	Dir. Fisico				
S51FIN	Dir. Fisico Struttura complessa				
S50FNN	Dir. Farmacista	1		1,0	1,0
S51FNN	Dir. Farmacista Struttura complessa				
S50ODN					
S51ODN					
S50PSN					
S51PSN	Dir. Psicologo Struttura complessa				
S50VEN	Dirigente veterinario	1	1	1,0	1,0
S51VEN	Dirigente veterinario Struttura complessa				
S99ATN	Profilo atipico ruolo sanitario				
	RUOLO PROFESSIONALE	0	0	0,0	0,0
P07ARN	Assistente religioso - D				
P50AHN	Architetto				
	Architetto Struttura complessa				
P50AVN	Avvocato				
	Avvocato Struttura complessa				
P50GEN	Geologo				
	Geologo Struttura complessa				
P50IGN	Ingegnere				
	Ingegnere Struttura complessa				
R99ATN	Profilo atipico ruolo professionale				
	RUOLO TECNICO	1	1	1,0	1,0
T03ALM	Atalunario specializzato - A				
T04CAN	Op. tecnico addetto all'assistenza - B				
T04COT	Op. tecnico - B				
T05COT	Op. tecnico specializzato - Bs				
	Op. Socio Sanitario cat. Bs				
	Op. tecnico spec.to esperto - C				
T06ASN	Op. prof.le - Assist. Sociale				
T06ATO	Assistente tecnico - C				
T06PSN	Programmatore - C				
T07ASN	Coll. prof.le - Assist. sociale - D				
T07CIP	Coll. tecnico-prof.le - D				
T08ASE	Coll. prof.le - Assist. soc.le esp. Ds				
T08CIE	Coll. tecnico-prof.le esperto - Ds				
T50ANN	Dir. Analista				
	Dir. Analista Struttura complessa				
T50SON	Dir. Sociologo	1	1	1,0	1,0
	Dir. Sociologo Struttura complessa				
T50STN	Dir. Statistico				
	Dir. Statistico Struttura complessa				
T99ATN	Profilo atipico ruolo tecnico				
	RUOLO AMMINISTRATIVO	30	30	30	30,0
A03CMN	Commesso - A				
A04CAN	Coadiutore amm.vo - B				
A05CAN	Coadiutore amm.vo esperto - Bs				
A06AAN	Assistente amm.vo - C	11	11	11,0	11,0
A07CON	Coll. amm.vo-prof.le - D	17	17	17,0	17,0
A08CON	Coll. amm.vo-prof.le esperto - Ds				
A50DAN	Direttore amministrativo	1	1	1,0	1,0
	Direttore amministrativo Struttura complessa				
A99ATN	Profilo atipico ruolo amm.vo	1	1	1,0	1,0
	ALTRO PERSONALE	0	0	0	0
OCNITLN	Pers. contratt. o equiparato	0	0	0	0
OPALSU	Pers. addetto al L.S.U.				
OSPITLN	Specializzando				
	PERSONALE IN ASPETTATIVA/IN MATERNITA'	0	0	0	0
	sanitario - dirigenza				
	sanitario - comparto				
	professionale - dirigenza				
	professionale - comparto				
	tecnico - dirigenza				
	tecnico - comparto				
	amministrativo - dirigenza				
	amministrativo - comparto				
	PERSONALE COMANDATO AD ALTRI ENTI	1	1	1	1
	sanitario - dirigenza				
	sanitario - comparto				
	professionale - dirigenza				
	professionale - comparto				
	tecnico - dirigenza				
	tecnico - comparto				
	amministrativo - dirigenza				
	amministrativo - comparto				
	- direttori	1	1	1	1
	- revisori				
	TOTALE	36	35	36	36
	* COMPENSI ORGANI DIRETTIVI	193.642,22		193.187,22	
	COMPENSI COLLEGIO SINDACALE	0		0	

*Il compenso degli organi direttivi è in quadratura con il master 59

NOTE TECNICHE PER LA COMPILAZIONE

1. Nella colonna "unità equivalenti" vanno riportate il numero di personale in servizio calcolato alla data di inizio e di fine anno.

2. I codici riportati sono gli stessi richiesti dal ministero del Tesoro per il Costo annuale. I codici che terminano con l'asterisco (*) sono quelli che hanno un dettaglio per qualifica maggiore

DETTAGLIO DEI RICAVI INFRAGRUPPO

		DETTAGLIO DEI RICAVI INFRAGRUPPO										
VOCI DI RICAVO	ARPM	ANS	AREA VASTA 1	AREA VASTA 2	AREA VASTA 3	AREA VASTA 4	AREA VASTA 5	ASUR	A.O.O. MARCHE NORD	A.O.U. Ospedali Riuniti	INRCA	TOTALE
RICAVI PER PRESTAZIONI AD AZIENDE DEL SSR												
Ricavi per prestazioni di ricovero ad aziende del SSR												0,00
Ricavi per prestazioni di ricovero ad aziende del SSR												0,00
Ricavi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche ad aziende del SSR												0,00
Ricavi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche ad aziende del SSR - In mobilità -												0,00
Ricavi per assistenza farmaceutica in convenzione ad aziende del SSR - regolazione diretta -												0,00
Ricavi per assistenza farmaceutica in convenzione ad aziende del SSR - In mobilità -												0,00
Ricavi per somministrazione diretta di farmaci ad aziende del SSR - In mobilità -												0,00
Ricavi per Medicina di Base ad aziende del SSR - regolazione diretta -												0,00
Ricavi per Medicina di Base ad aziende del SSR - In mobilità -												0,00
Ricavi per assistenza territoriale ad aziende del SSR - In mobilità -												0,00
Ricavi per assistenza territoriale ad aziende del SSR												0,00
Prestazioni e consulenze amministrative e gestionali ad aziende del SSR												27.820,00
Prestazioni e consulenze amministrative e gestionali ad aziende del SSR								20.320,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0,00
Consulenze sanitarie ad aziende del SSR												0,00
Ricavi per altre prestazioni ad aziende del SSR												0,00
Ricavi per assistenza riab. residenz. per tossicodipendenti ad aziende del SSR - regolazione diretta -												0,00
Ricavi per assistenza riab. residenz. per tossicodipendenti ad aziende del SSR - In mobilità -												0,00
Ricavi per assistenza riab. residenz. per disabili psichici ad aziende del SSR - regolazione diretta -												0,00
Ricavi per assistenza riab. residenz. per disabili psichici ad aziende del SSR - In mobilità -												0,00
Ricavi per assistenza riab. residenz. per anziani e disabili ad az. del SSR - regolazione diretta -												0,00
Ricavi per assistenza riab. residenz. per anziani e disabili ad az. del SSR - In mobilità -												0,00
Ricavi per assistenza riab. residenz. ex art. 26 ad aziende del SSR - regolazione diretta -												0,00
Ricavi per assistenza riab. residenz. ex art. 26 ad aziende del SSR - In mobilità -												0,00
Ricavi per altre prestazioni ad aziende del SSR - regolazione diretta -												0,00
Ricavi per altre prestazioni ad aziende del SSR - In mobilità -												0,00
ALTRI RICAVI												0,00
cessione plasma 74.20.05												74.955,44
sopravvenienze attive 80.05.05				57.789,10								0,00
sopravvenienze mobilità 80.05.10												0,00
sopravvenienze mobilità 80.05.14												0,00
Rimborso per personale comandato												0,00
Inesistenza dell'attivo												0,00
...												0,00
TOTALE RICAVI INFRAGRUPPO	0,00	0,00	57.789,10	0,00	0,00	0,00	0,00	17.167,34	20.320,00	2.500,00	2.500,00	102.775,44

DETTAGLIO DEI COSTI INFRAGRUPPO

DETTAGLIO DEI COSTI INFRAGRUPPO											
VOCI DI COSTO	ARPAM	ASR	AREA VASTA 1	AREA VASTA 2	AREA VASTA 3	AREA VASTA 4	AREA VASTA 5	AOO MARCHE NORD	A.O.U. Ospedali Riuniti	INRCA	TOTALE
Prestazioni di ricovero da aziende del SSR											0,00
Prestazioni di ricovero da aziende del SSR											0,00
Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche da aziende del SSR											0,00
Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche da aziende del SSR - regolazione diretta -											0,00
Farmacologia da aziende del SSR											0,00
Farmacologia da aziende del SSR											0,00
Farmacologia in convenzione da aziende del SSR - regolazione diretta -											0,00
Farmacologia in convenzione da aziende del SSR - In mobilità -											0,00
Somministrazione diretta di farmaci da aziende del SSR - regolazione diretta -											0,00
Somministrazione diretta di farmaci da aziende del SSR - In mobilità -											0,00
Medicina di Base da aziende del SSR											0,00
Medicina di Base da aziende del SSR - regolazione diretta -											0,00
Medicina di Base da aziende del SSR - In mobilità -											0,00
Termale da aziende del SSR											0,00
Termale da aziende del SSR - In mobilità -											0,00
Prestazioni e consulenze amministrative e gestionali da aziende del SSR											0,00
Prestazioni amministrative e gestionali											0,00
Consulenze sanitarie da aziende del SSR											0,00
Consulenze sanitarie da aziende del SSR											0,00
Altre prestazioni da aziende del SSR											0,00
Altre prestazioni da aziende del SSR											0,00
Assistenza riab. residenz. per tossicodipendenti da aziende del SSR - regolazione diretta -											0,00
Assistenza riab. residenz. per tossicodipendenti da aziende del SSR - In mobilità -											0,00
Assistenza riab. residenz. per disabili psichici da aziende del SSR - regolazione diretta -											0,00
Assistenza riab. residenz. per disabili psichici da aziende del SSR - In mobilità -											0,00
Assistenza riab. residenz. per anziani non autosufficienti e disabili da az. del SSR - regolazione diretta -											0,00
Assistenza riab. residenz. per anziani non autosufficienti e disabili da az. del SSR - In mobilità -											0,00
Assistenza riab. residenz. ex art. 26 da aziende del SSR - regolazione diretta -											0,00
Assistenza riab. residenz. ex art. 26 da aziende del SSR - In mobilità -											0,00
Altre prestazioni da aziende del SSR - regolazione diretta -											0,00
Altre prestazioni da aziende del SSR - In mobilità -											0,00
ALTRI COSTI											0,00
Prodotti farmaceutici ed emoderivati 30.05.05											801.927,51
Costo per personale comandato da altri enti											0,00
Sopraavvenienze passive 59.05.05											0,00
Sopraavvenienze passive 59.05.10											0,00
Sopraavvenienze passive 59.05.14											0,00
Aggiornamento personale dipendente											0,00
Rimborsi Spese											0,00
TOTALE COSTI INFRAGRUPPO	0,00	0,00	284.445,74	358.521,02	316.195,25	14.877,00	7.695,00	7.290,00	18.623,00	8.748,00	1.016.395,01

Prospetto consuntivo dei fabbisogni e delle coperture

	FABBI SOGNI	IMPORTO	COPERTURE	IMPORTO	
GESTIONE PREGRESSA			C.IV Disponibilità liquide iniziali - Istituto Tesoriere - Cassa - Depositi postali	1.407.102,16 0,97 0,00	
FLUSSI FINANZIARI INDOTTI DALLA GESTIONE ECONOMICA					
B.2 B.3 B.4 B.5 C.2 E.2.a E.2.b E.2.c E.2.a	Costi della produzione Consumi di beni Acquisti di servizi Godimento di beni di terzi Costi del personale Costi generali ed oneri diversi Oneri finanziari Sopravvenienze passive Insussistenze dell'attivo Minusvalenze Imposte sul reddito dell'esercizio	0,00 116.754,99 2.735,31 2.356.723,16 483.428,36 0,00 44.147,29 976.354,58 0,00 0,00	A.1 A.2 A.3 C.1 E.1.b E.1.c E.1.a	Valore della produzione Contributi d'esercizio Ricavi per prestazioni ad aziende Ricavi per prestazioni ad altri soci Proventi finanziari Sopravvenienze attive Insussistenze del passivo Plusvalenze Utilizzo fondo del personale	2.929.075,95 58.729,18 227.248,79 37,88 226.533,92 2.353,29 0,00
VARIAZIONI DEL CAPITALE CIRCOLANTE	B.7 C.II D E B.1	Rettifiche Incremento delle rimanenze Incremento dei crediti Decremento dei debiti (escluso D) Incremento ratei e risconti attivi Decrem. fidi oneri al person. da	B.7 C.II D E B.1	Rettifiche Decremento delle rimanenze Decremento dei crediti Incremento dei debiti (escluso D) Decremento ratei e risconti passivi Decrem. fidi oneri al person. da	0,00 0,00 1.178.839,38 6.581,30 3.449,77 8.433,24 0,00 2.783.889,87 0,00 0,00 0,00 39.944,37
GESTIONE IMMOBILIZZAZIONI	A	Aumento di crediti per incrementi di patrimonio netto deliberati	A	Diminuzione di crediti per incrementi di patrimonio netto deliberati	0,00 0,00
B.I B.II B.III D.1 D.2	Acquisizioni di immobilizz. imm. Acquisizioni di immobilizz. mate Incremento di immobilizz. finan Decremento debiti per mutui Altri	33.917,56 0,00 0,00 0,00	A.IV/A.III B.I B.II B.III D.1	Assegnazione contributi in c/cap Dimissioni di immobilizz. immate Dimissioni di immobilizz. mate Decremento di immobilizz. finanziarie Incremento debiti per mutui	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
SALDO FINANZIARIO NETTO		TOTALE FABBI SOGNI		TOTALE COPERTURE	5.211.364,94 2.463.551,44 0,00
TOTALE		7.674.916,38		7.674.916,38	7.674.916,38 0,00

CONTRIBUTI FINALIZZATI DA REGIONE: dettaglio

Delibera n/ anno	DDSS n/anno	Descrizione	Risconti passivi al 1.1.2015	Assegnazioni dell'esercizio	Importo impegnato per l'acquisto di immobilizzazioni	Importo riscosso all'31.12.2015	Altre variazioni	Consistenza finale
			a	b	c	d	e	a+b-c-d-e
DGR 1792/2012	DEC. 67/RMO DEL 29/12/2011	"Intervention Research On Health among Aging Population" (Ricerca operativa riguardante la conoscenza nell'ambito della salute:alfabetizzazione sanitaria nella popolazione anziana" (ROHLA)		9.075,95				9.075,95
TOTALE CONTRIBUTI			0	9.075,95	0,00	0,00	0,00	9.075,95

ok

AGGREGATI ECONOMICI	VALORI NETTI ESERCIZIO CORRENTE
---------------------	---------------------------------

VALORI LORDI ESERCIZIO CORRENTE	RETTIFICHE	esercizio precedente
---------------------------------	------------	----------------------

COSTI

PERSONALE	2.393.312,89
BENI E SERVIZI	538.285,33
Beni	0,00
- di cui acquisto di beni sanitari (*)	0,00
- di cui acquisto di beni non san.	0,00
Servizi	54.856,97
- di cui appalti	52.121,66
- di cui manutenzioni	0,00
- di cui utenze	0,00
di cui consulenze	0,00
- di cui godimento di beni di terzi	2.735,31
Costi Generali	483.428,36
Imposte e tasse	0,00
OSPEDALIERA CONV.	0,00
SPECIALISTICA ESTERNA	0,00
SPECIALISTICA INTERNA	0,00
FARMACEUTICA	0,00
MEDICINA BASE	0,00
ALTRE PRESTAZIONI	64.633,33
COMPARTICIPAZIONI	0,00
AMMORTAMENTI NON STER.	16.311,71
ACCANTONAMENTI	0,00
TRASFERIMENTI	0,00
ONERI FINANZIARI	0,00
COSTI STRAORDINARI	981.821,53
TOTALE COSTI	3.994.364,79

PERSONALE	2.395.403,50	2.090,61	2.081.805,05
BENI E SERVIZI	54.856,97	0,00	683.946,73
Beni	0,00	0,00	23.122,06
- di cui acquisto di beni sanitari (*)	0,00	0,00	0,00
- di cui acquisto di beni non san.	0,00	0,00	23.122,06
Servizi	54.856,97	0,00	394.429,52
- di cui appalti	52.121,66	0,00	27.983,80
- di cui manutenzioni	0,00	0,00	305,52
- di cui utenze	0,00	0,00	0,00
di cui consulenze	0,00	0,00	347.467,63
- di cui godimento di beni di terzi	2.735,31	0,00	18.672,57
Costi Generali	483.428,36	0,00	266.395,15
Imposte e tasse	0,00	0,00	0
OSPEDALIERA CONV.	0,00	0,00	0
SPECIALISTICA ESTERNA	0,00	0,00	0
SPECIALISTICA INTERNA	0,00	0,00	0
FARMACEUTICA	0,00	0,00	0
MEDICINA BASE	0,00	0,00	0
ALTRE PRESTAZIONI	64.633,33	0,00	69.166,67
COMPARTICIPAZIONI	0,00	0,00	0,00
AMMORTAMENTI NON STER.	16.311,71	0,00	22.027,66
ACCANTONAMENTI	0,00	0,00	0,00
TRASFERIMENTI	0,00	0,00	0,00
ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	83,01
COSTI STRAORDINARI	981.821,53	0,00	855.281,47
TOTALE COSTI	3.996.455,40	2.090,61	3.712.310,59

RICAVI

CONTRIBUTI REGIONALI	2.929.075,95
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE	0,00
ALTRI CONTRIBUTI	0,00
ENTRATE PROPRIE	283.925,24
- Compartecipazioni utenti	0,00
- Altri ricavi caratteristici	12.598,18
- Ricavi non caratteristici	271.289,18
- Ricavi gestione finanziaria	37,88
RICAVI STRAORDINARI	228.887,21
COSTI CAPITALIZZATI	0,00
UTILIZZO FONDI	0,00
TOTALE RICAVI	3.441.883,40

CONTRIBUTI REGIONALI	2.929.075,95	0,00	2.900.000,00
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE	0,00	0,00	181.720,00
ALTRI CONTRIBUTI	0,00	0,00	0,00
ENTRATE PROPRIE	286.015,85	0,00	228.150,00
- Compartecipazioni utenti	0,00	0,00	0,00
- Altri ricavi caratteristici	14.688,79	2.091	228.150,00
- Ricavi non caratteristici	271.289,18	0,00	0,00
- Ricavi gestione finanziaria	37,88	0,00	0,00
RICAVI STRAORDINARI	228.887,21	0,00	122.777,42
COSTI CAPITALIZZATI	0,00	0,00	0,00
UTILIZZO FONDI	0,00	0,00	0,00
TOTALE RICAVI	3.443.979,01	2.090,61	3.432.647,42

UTILE/PERDITA	-552.476,39
---------------	-------------

UTILE/PERDITA	-552.476,39	0,00	-279.663,17
---------------	-------------	------	-------------

PIANO DEI CONTI

MASTRO	GRUPPO	CONTO	DESCRIZIONE	ESERCIZIO CORRENTE	ESERCIZIO PRECEDENTE
ATTIVO					
CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI					
01			CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI		
	5		Da Regione		
		5	Per contributi in c/capitale su gestioni pregresse		
		10	Per contributi in c/capitale su gestioni liquidatorie		
		15	Per contributi ripiano disavanzi/perdite gestioni pregresse		
		20	Per contributi in c/capitale assegnati a partire dal 1.1.1998		
		90	Altri crediti		
	10		Da Aziende sanitarie della Regione		
		5	Per contributi in c/capitale su gestioni pregresse		
		10	Per contributi in c/capitale su gestioni liquidatorie		
			Altri crediti		
	15		Da altri		
		5	Per contributi in c/capitale su gestioni pregresse		
		10	Per contributi in c/capitale su gestioni liquidatorie		
		90	Altri crediti		
IMMOBILIZZAZIONI					
02			IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
	5		Costi di impianto e ampliamento		
		5	Costi di impianto e ampliamento		
	10		Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità		
		05	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	223.902	201.058
25			Immobilizzazioni in corso e acconti		
		05	Immobilizzazioni in corso e acconti		
	90		Altre		
		90	Altre		
03			IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
	05		Terreni		
		05	Terreni disponibili		
		10	Terreni indisponibili		
	10		Fabbricati		
		5	Fabbricati disponibili		
		10	Fabbricati indisponibili		
	15		Impianti e macchinari		
		05	Impianti e macchinari	17.878,19	17.878,19
	20		Attrezzature sanitarie		
		05	Attrezzature sanitarie		
	25		Mobili e arredi		
		05	Mobili e arredi		54.787,69
	30		Automezzi e Ambulanze		
		05	Automezzi e Ambulanze		
	35		Altri beni		
		05	Altri beni		
		10	Attrezzature per pulizia ed elettrodomestici		
		15	Altri beni sanitari		
		20	Macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche	408.257,69	408.257,69
	40		Immobilizzazioni in corso e acconti		
		05	Immobilizzazioni in corso e acconti		
04			IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
	05		Partecipazioni		
		05	Partecipazioni		
	10		Crediti		
		05	Crediti		
	15		Altri titoli		
		90	Altri titoli		
ATTIVO CIRCOLANTE					
05			RIMANENZE		
	05		Rimanenze sanitarie		
		05	Rimanenze sanitarie		
	10		Rimanenze non sanitarie		
		05	Rimanenze non sanitarie		
06			CREDITI		
	05		Crediti verso Regione		
		05	Crediti verso Regione	511.187,01	3.239.448,65
		10	Crediti per fatture e note da emettere		
	10		Crediti verso gestione stralcio		
		05	Crediti verso gestione stralcio 1		
		10	Crediti verso gestione stralcio 2		
		15	Crediti verso gestione stralcio 3		
	15		Crediti verso Agenzia Regionale Sanitaria		
		05	Crediti verso Agenzia Regionale Sanitaria		
	20		Aziende sanitarie della Regione		
		05	Crediti	131.093,99	26.702,21
		10	Crediti per fatture e note da emettere		
		15	Note credito da ricevere	33.661,17	
		18	Crediti per trasferimenti finanziari a Zone		
	23		Crediti vs INRCA		
		5	Crediti		
		10	Crediti per fatture e note da emettere		
		15	Note credito da ricevere		
	25		Aziende sanitarie extra regionali		
		05	Crediti	24.715,04	24.715,04
		10	Crediti per fatture e note da emettere		
		15	Note credito da ricevere		
	30		Crediti verso Comuni	340,00	340,00
		05	Crediti		
		10	Crediti per fatture e note da emettere		

MASTRO	GRUPPO	CONTO	DESCRIZIONE	ESERCIZIO CORRENTE	ESERCIZIO PRECEDENTE
		15	Note credito da ricevere		
31			Crediti verso ARPAM		
	05		Crediti verso ARPAM		
	10		Crediti per fatture e note da emettere		
	15		Note credito da ricevere		
35			Amministrazioni pubbliche		
	5		Crediti verso Ministero della Sanità	136.168,38	136.168,38
	10		Crediti verso Ministero dell'Università		
	15		Crediti verso altri Ministeri		
	20		Crediti verso Prefettura		
	25		Crediti verso enti previdenziali per acconti pensione		
	30		Pagamenti a personale per conto altri enti		
	35		Crediti verso altre amministrazioni pubbliche		
	40		Crediti per fatture e note da emettere		
	45		Note credito da ricevere		
40			Erario		
	05		Acconto IRES		
	10		IRAP		
	15		IVA a credito		
	20		IVA a credito per acquisti infra-UE		
	25		IVA a credito per autofatture		
	30		C/imposte vario		
45			Crediti verso privati	182.215,31	240.153,48
	05		Privati paganti		
	10		Crediti verso soggetti esteri		
	15		Acconti a farmacie		
	20		Anticipi a fornitori per prestazioni L. 216/95 art. 26		
	25		Acconti a fornitori		
	30		Depositi cauzionali		
	35		Altri crediti		
	40		Crediti per fatture e ricevute da emettere	16.645,90	161.905,90
	45		Note credito da ricevere	9.516,99	
	50		Note di debito da emettere		
50			Crediti verso dipendenti		
	05		Dipendenti c/prestiti		
	10		Acconti a personale		
	15		Anticipi a personale		
	20		Arrotondamenti su stipendi		
	25		Altri crediti vs il personale		
90			Altri crediti		
	90		Altri crediti		
07			ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI		
	05		Titoli a breve		
	05		Titoli a breve		
08			DISPONIBILITÀ LIQUIDE		
	05		Cassa economale		
	05		cassa n° 1	163,07	0,97
	10		cassa n° 2		
	15		cassa n° ...		
	10		Cassa prestazioni		
	05		cassa n° 1		
	10		cassa n° 2		
	15		cassa n° 3		
	15		Istituto tesoreria		
	05		c/c di tesoreria	2.463.350,49	1.407.102,16
	10		c/c di tesoreria in conto capitale		
	20		interessi attivi da liquidare	37,88	
	20		Depositi postali		
	05		c/c postale		
	10		deposito affrancatrice 1		
	15		deposito affrancatrice 2		
	20		deposito affrancatrice ...		
09			RATEI E RISCONTI ATTIVI		
	05		Ratei attivi		
	05		Ratei attivi		
	10		Risconti attivi		
	05		Risconti attivi	15.113,07	8.531,77
PASSIVO					
10			PATRIMONIO NETTO		
	05		Fondo di dotazione		
	05		Riserva per valutazione iniziale delle immobilizzazioni	655,84	655,84
	10		Riserva per investimenti già impegnati nelle gestioni pregresse		
	15		Riserva per investimenti già impegnati nelle gestioni liquidatorie		
	20		Riserva per valutazione iniziale delle giacenze		
	25		Riserva /deficit per altre attività e passività iniziali	7.837,78	7.837,78
	30		Riserva per ripiani disavanzi delle gestioni pregresse		
	10		Contributi in c/capitale indistinti da Regione		
	05		Contributi in c/capitale indistinti da Regione		
	15		Contributi in c/capitale vincolati da Regione		
	05		Contributi in c/capitale vincolati da Regione		
	20		Altri contributi in c/capitale		
	05		Contributi per rimborso mutui		
	90		Altri contributi		
	25		Contributi per ripiani perdite		
	05		Contributi per ripiani perdite		
	30		Riserve di rivalutazione		
	05		Riserve di rivalutazione		
	35		Altre riserve		
	05		Riserva per donazioni e lasciti		
	90		Altre riserve		
	40		Utili o perdite portati a nuovo		
	05		Utili o perdite portati a nuovo	580.788,57	860.451,74
	45		Utile o perdita dell'esercizio		
	05		Utile o perdita dell'esercizio	-552.476,39	-279.663,17
			ARROTONDAMENTI PER RAPPRESENTAZIONE DEL BILANCIO ALL'EURO PIENO		

MASTRO	GRUPPO	CONTO	DESCRIZIONE	ESERCIZIO CORRENTE	ESERCIZIO PRECEDENTE
11			FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
	05		F. amm. costi di impianto e d'ampliamento		
		05	F. amm. costi di impianto e d'ampliamento		
	10		F. amm. costi di ricerca e sviluppo e di pubblicità		
		05	F. amm. costi di ricerca e sviluppo e di pubblicità		
	15		F. amm. diritti di brev. e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno		
		05	F. amm. diritti di brev. e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno		
	20		F. amm. concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
		05	F. amm. concessioni, licenze, marchi e diritti simili	198.046,40	198.046,40
	25		F. amm. altre immobilizzazioni immateriali		
		05	F. amm. altre immobilizzazioni immateriali		
12			FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
	10		F.amm. fabbricati		
		05	F. amm. fabbricati disponibili		
		10	F. amm. fabbricati indisponibili		
	15		F.amm. impianti e macchinari		
		05	F.amm. impianti e macchinari	17.878,19	17.878,19
	20		F.amm. attrezzature sanitarie		
		05	F.amm. attrezzature sanitario		
	25		F.amm. mobili e arredi		
		05	F.amm. mobili e arredi	53.577,46	53.185,80
	30		F.amm. automezzi e ambulanze		
		05	F.amm. Automezzi e ambulanze		
	35		F.amm. altri beni		
		5	F.amm. Altri beni		
		10	F.amm. Attrezzature per pulizia e piccoli e grandi elettrodomestici		
		15	F.amm. Altri beni sanitari		
		20	F.amm. . Macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche	397.686,25	392.840,20
13			FONDI RETTIFICATIVI DELLE ATTIVITÀ		
	05		Fondo svalutazione immobilizzazioni		
		05	Fondo svalutazione immobilizzazioni		
	10		Fondo svalutazione magazzino		
		05	Fondo svalutazione rimanenze sanitarie		
		10	Fondo svalutazione rimanenze non sanitarie		
	15		Fondo svalutazione crediti		
		05	Fondo svalutazione crediti		
14			FONDI RISCHI ED ONERI		
	05		Fondo per oneri da liquidare al personale		
		6	Fondi per competenze accessorie previste dai contratti	563.872,01	523.927,64
		11	Fondi per competenze accessorie non previste dai contratti		
		25	Equo indennizzo		
		30	Fondo oneri differiti per attività libero professionale		
	10		F.do imposte e tasse		
		05	F.do imposte e tasse		
	15		Fondo rischi su liti, arbitraggi e risarcimenti		
		05	Fondo rischi su liti, arbitraggi e risarcimenti		
	20		Fondo oneri per rinnovi contrattuali		
		05	Fondo oneri per rinnovi contrattuali		
	25		Fondo oneri personale in quiescenza		
		05	Fondo oneri personale in quiescenza		
	90		Altri fondi		
		5	Fondo rinnovo convenzioni per assistenza sanitaria di base e specialistica interna		
		90	Altri fondi	164.375,03	172.808,27
15			FONDO PREMIO OPEROSITÀ (SUMAI)		
	05		Fondo premio operosità (SUMAI)		
		05	Fondo premio operosità (SUMAI)		
16			DEBITI VERSO ISTITUTI DI CREDITO		
	05		Mutui		
		05	Mutui - quota in scadenza entro i 12 mesi		
		10	Mutui - quota in scadenza oltre i 12 mesi		
	10		Istituto tesoriere		
		05	Anticipazioni		
		10	Interessi passivi da liquidare	2,00	
17			ACCONTI SU CONTRIBUTI		
	05		Acconti su contributi in c/esercizio		
		05	Da Regione		
		10	Da comuni per att. socio assistenziale		
		15	Da altri		
	10		Acconti su contributi in c/capitale e ripiano perdite		
		05	Acconti su contributi in c/capitale e ripiano perdite		
18			DEBITI VERSO ENTI PUBBLICI		
	05		Deb. vs. Regione		
		05	Deb. vs. Regione	381.709,78	1.345.647,73
		10	Deb. vs. gestione stralcio		
		05	Deb. vs. gestione stralcio 1		
		10	Deb. vs. gestione stralcio 2		
		15	Deb. vs. gestione stralcio ...		
	15		Deb. vs. Agenzia regionale		
		05	Deb. vs. Agenzia regionale		
	20		Deb. vs. aziende sanitarie della Regione		
		05	Debiti	1.712.408,10	1.757.908,64
		10	Debiti per fatture e note da ricevere	363.512,74	554.425,16
		15	Note di credito da emettere		
		18	Debiti per trasferimenti finanziari da Zone		
	23		Deb. vs. INRCA		
		5	Deb. vs. INRCA		
		10	Debiti per fatture e note da ricevere		
		15	Note di credito da emettere		
	25		Deb. vs. aziende sanitarie extra-regionali		
		05	Debiti	3.153,83	3.153,83
		10	Debiti per fatture e note da ricevere		
		15	Note di credito da emettere		
	30		Deb. vs. Comuni		
		05	Debiti		

MASTRO	GRUPPO	CONTO	DESCRIZIONE	ESERCIZIO CORRENTE	ESERCIZIO PRECEDENTE
		10	Debiti per fatture e note da ricevere		
		15	Note di credito da emettere		
	31		Debiti vs ARPAM		
		05	Debiti vs ARPAM		
		10	Debiti per fatture e note da ricevere		
		15	Note di credito da emettere		
	35		Deb. vs. amministrazioni pubbliche		
		05	Debiti verso amministrazioni pubbliche	52.500,00	
		10	Debiti per fatture e note da ricevere	32.700,75	53.789,42
		15	Note di credito da emettere		
	40		Deb. vs. istituti di previdenza		
		05	INPDAP		
		10	INPS		
		15	INAIL		
		20	ENPAM	-289,29	344,30
		25	ENPAF		
		30	ENPAV		
		35	ONAOSI		
		40	Deb. vs. altri istituti di previdenza		
	90		Altri debiti		
		90	Altri debiti		
19			DEBITI TRIBUTARI		
	05		IRES		
		05	IRES		
	10		IRAP		
		05	IRAP		
		15	IRPEF c/ritenute		
		05	IRPEF c/ritenute	2.115,38	200,00
	20		Erario c/IVA		
		05	Erario c/IVA	4.717,16	
	25		IVA a debito		
		05	IVA a debito		
		30	IVA a debito per acquisti infra-UE		
		05	IVA a debito per acquisti infra-UE		
		35	IVA a debito per autofatture		
		05	IVA a debito per autofatture		
	90		Altri debiti tributari		
		90	Altri debiti tributari	90.795,41	115.667,51
20			DEBITI VERSO IL PERSONALE		
	05		Deb. vs. personale dipendente		
		05	Deb. vs. personale dipendente		
	10		Deb. vs. personale esterno		
		05	Personale convenzionato		
		10	Personale non convenzionato		
		15	Debiti vs. personale tirocinante e borsisti e allievi		
		25	Debiti vs. obiettori di coscienza		
	15		Deb. vs organi direttivi e istituzionali		
		05	Deb. vs. organi direttivi e istituzionali		
21			DEBITI VERSO PRIVATI		
	05		Fornitori		
		05	Fornitori nazionali	22.836,40	23.289,09
		10	Fatture e ricevute da ricevere	43.754,92	39.912,06
		15	Fornitori esteri		
		20	Depositi cauzionali		
	10		Note di credito da emettere a clienti		
		05	Note di credito da emettere a clienti		
	25		Assistiti		
		05	Assistiti		
		30	Debiti per trattenute al personale		
		05	Debiti per trattenute al personale	76,22	76,22
	90		Altri debiti		
		90	Altri debiti	6.301,90	720,72
22			RATEI E RISCOINTI PASSIVI		
	05		Ratei passivi		
		05	Ratei passivi		
	10		Risconti passivi		
		05	Risconti passivi	80.497,43	83.947,20
23			CONTI DI RIEPILOGO		
	05		Stato patrimoniale di chiusura		
		05	Stato patrimoniale di chiusura		
	10		Stato patrimoniale di apertura		
		05	Stato patrimoniale di apertura		
	15		Conto economico		
		05	Conto economico		
			COSTI		
30			ACQUISTI DI BENI		
	5		Beni sanitari		
		5	Prodotti farmaceutici ed emoderivati		
		10	Mat. per la profilassi igienico-sanitaria		
		15	Mat. diagnostici/prodotti chimici per assist.		
		20	Presidi chirurgici e mat. sanitario per assistenza		
		25	Mat. protesici e materiali per emodialisi per assistenza		
		30	Prodotti sanitari per uso veterinario		
	10		Beni non sanitari		
		5	Prodotti alimentari		
		10	Mat. guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere		
		15	Combustibili, carburanti e lubrificanti a riscaldamento e cucine		
		20	Supporti meccanografici, cancelleria e stampati		5.780,76
		90	Altri prodotti		
31			MANUTENZIONI E RIPARAZIONI		
	5		Acquisti di materiali e accessori per manutenzione		
		5	Materiali ed accessori per immobili		17.341,30
		10	Materiali ed accessori per attrezzature sanitarie		

MASTRO	GRUPPO	CONTO	DESCRIZIONE	ESERCIZIO CORRENTE	ESERCIZIO PRECEDENTE
		15	Materiali ed accessori per attrezz. tecnico-economali		
	10		Servizi per manutenzione di immobili e loro pertinenze		
		5	Servizi per manutenzione di immobili e loro pertinenze		
	15		Servizi per manutenzione di attrezz. sanitarie		
		5	Servizi per manutenzione di attrezz. sanitario		
	20		Servizi per manutenzione di altri beni		
		5	Attrezzature tecnico - economali		
		10	Attrezzature informatiche		
		15	Software		
		20	Automezzi		305,52
	32		ACQUISTI DI SERVIZI APPALTATI		
		5	Lavanderia e Lavanolo		
		5	Lavanderia e Lavanolo		
		10	Pulizia e lavaggio stoviglie		
		5	Pulizia e lavaggio stoviglie		
		15	Servizio di ristorazione e mensa		
		5	Servizio di ristorazione e mensa		
		20	Riscaldamento e gestione calore		
		5	Riscaldamento e gestione calore		
		25	Servizi di elaborazione dati		
		5	Servizi di elaborazione dati		
		30	Servizi di trasporto		
		5	Autoambulanza		
		10	Elambulanza		
		15	Altri servizi di trasporto		
		35	Smaltimento rifiuti		
		5	Smaltimento rifiuti		
		40	Servizi di vigilanza		
		5	Servizi di vigilanza		
		90	Altri servizi		
		5	Lavorazioni plasma		
		80	Servizio distribuzione diretta farmaci da farmacie convenzionate		
		90	Altri servizi	52.121,66	27.983,80
	33		PRESTAZIONI DA AZIENDE DEL S.S.R.		
		5	Prestazioni di ricovero da aziende del SSR		
		5	Prestazioni di ricovero da aziende del SSR		
		40	Prestazioni di ricovero da INRCA		
		10	Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche da aziende del SSR		
		5	Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche da Aziende SSR- regolazione diretta -		
		10	Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche da Aziende SSR - in mobilità -		
		40	Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche da INRCA - regolazione diretta -		
		41	Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche da INRCA - in mobilità -		
		15	Farmaceutica da aziende del SSR		
		5	Farmaceutica in convenzione da Aziende del SSR - regolazione diretta -		
		6	Farmaceutica in convenzione da aziende del SSR - in mobilità -		
		10	Somministrazione diretta di farmaci da Aziende del SSR - regolazione diretta -		
		11	Somministrazione diretta di farmaci da Aziende - in mobilità -		
		40	Somministrazione diretta di farmaci da INRCA - regolazione diretta -		
		41	Somministrazione diretta di farmaci da INRCA - in mobilità -		
		20	Medicina di Base da aziende del SSR		
		5	Medicina di Base da Aziende del SSR - regolazione diretta -		
		10	Medicina di Base da Aziende del SSR - in mobilità -		
		25	Termale da aziende del SSR		
		5	Termale da Aziende del SSR - in mobilità -		
		30	Convenzioni amministrative e gestionali da aziende del SSR		
		5	Convenzioni amministrative e gestionali da Aziende del SSR	210.667,50	346.767,63
		40	Convenzioni amministrative e gestionali da INRCA		
		35	Convenzioni sanitarie da aziende del SSR		
		5	Convenzioni sanitarie da Aziende del SSR	3.800,00	700,00
		40	Convenzioni sanitarie da INRCA		
		90	Altre prestazioni da aziende del SSR		
		10	Assistenza riab. residenz. per tossicodipendenti da Aziende del SSR - regolazione diretta -		
		11	Assistenza riab. residenz. per tossicodipendenti da Aziende del SSR - in mobilità -		
		15	Assistenza riab. residenz. per disabili psichici da Aziende del SSR - regolazione diretta -		
		16	Assistenza riab. residenz. per disabili psichici da Aziende del SSR - in mobilità -		
		20	Assistenza riab. residenz. per anziani non autosufficienti e disabili da Az. del SSR - regolazione diretta -		
		21	Assistenza riab. residenz. per anziani non autosufficienti e disabili da Az. del SSR - in mobilità -		
		23	Assistenza riab. residenz. per anziani non autosufficienti e disabili da INRCA - in mobilità -		
		25	Assistenza riab. residenz. ex art. 26 da Aziende del SSR - regolazione diretta -		
		26	Assistenza riab. residenz. ex art. 26 da Aziende del SSR - in mobilità -		
		30	Altre prestazioni da Aziende del SSR - regolazione diretta -		
		31	Altre prestazioni da Aziende del SSR - in mobilità -		
		40	Altre prestazioni da INRCA - regolazione diretta -		
	34		PRESTAZIONI DA AZIENDE EXTRAREGIONALI DEL S.S.N.		
		5	Prestazioni di ricovero da aziende del SSN		
		5	Prestazioni di ricovero da aziende del SSN		
		10	Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche da aziende del SSN		
		5	Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche da aziende del SSN - regolazione diretta -		
		10	Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche da aziende del SSN - in mobilità -		
		15	Farmaceutica da aziende del SSN		
		5	Farmaceutica in convenzione - regolazione diretta -		
		6	Farmaceutica in convenzione - in mobilità -		
		10	Somministrazione diretta di farmaci - regolazione diretta -		
		11	Somministrazione diretta di farmaci - in mobilità -		
		20	Medicina di Base da aziende del SSN		
		5	Medicina di Base da aziende del SSN - regolazione diretta -		
		10	Medicina di Base da aziende del SSN - in mobilità -		
		25	Termale da aziende del SSN		
		5	Termale da aziende del SSN - in mobilità -		
		30	Convenzioni amministrative e gestionali da aziende del SSN		
		5	Convenzioni amministrative e gestionali da aziende del SSN		
		35	Convenzioni sanitarie da aziende del SSN		
		5	Convenzioni sanitarie da aziende del SSN		
		90	Altre prestazioni da aziende del SSN		
		90	Altre prestazioni da aziende del SSN - regolazione diretta -		
		91	Altre prestazioni da aziende del SSN - in mobilità -		
	35		PRESTAZIONI DA PRIVATI ED ALTRI SOGGETTI		

MASTRO	GRUPPO	CONTO	DESCRIZIONE	ESERCIZIO CORRENTE	ESERCIZIO PRECEDENTE
	5		Prestazioni di ricovero ospedaliero da altre strutture sanitarie		
	5		Prestazioni di ricovero ospedaliero da altre strutture sanitarie		
	10		Prestazioni di ricovero ospedaliero da altre strutture sanitarie per fuori azienda		
	15		Prestazioni di ricovero ospedaliero da altre strutture sanitarie per fuori Regione		
	8		Prestazioni di riabilitazione residenziale da altre strutture sanitarie		
	10		Assistenza residenziale per tossicodipendenti da altre strutture sanitarie		
	15		Assistenza residenziale per disabili psichici da altre strutture sanitarie		
	20		Assistenza residenziale per anziani non autosuf. e disabili da altre strutture sanitarie		
	25		Assistenza residenziale ex art. 26 c. 3 L. 833/78 da altre strutture sanitarie		
	10		Prestazioni sanitarie di assistenza spec. amb. e semiresidenziale da altre strutture sanitarie.		
	5		Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche da altre strutture sanitarie		
	6		Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche per fuori Regione		
	10		Assistenza ambulatoriale e semiresidenz. per tossicodipendenti da altre strutture sanitarie		
	15		Assistenza ambulatoriale e semiresidenz. per disturbati mentali da altre strutture sanitarie		
	20		Assistenza ambulatoriale e semiresidenz. per anziani non autosuf. e disabili da altre strutture sanitarie		
	25		Assistenza ambulatoriale e semiresidenz. ex art. 26 c. 3 L. 833/78 da altre strutture sanitarie		
	90		Altre prestazioni sanitarie		
	5		Altre prestazioni da privati		
	10		Consulenze sanitarie da soggetti non appartenenti al SSN		
	15		Convenzioni con Università	60.833,33	69.166,67
	36		CONVENZIONI PER ASSISTENZA SANITARIA DI BASE		
	5		Conv. per ass. medico generica		
	5		Compensi per assistenza medico generica		
	10		Compensi accessori per assistenza medico generica		
	15		Oneri sociali/premi assicurativi malattia per assistenza medico generica		
	10		Servizio per continuità assistenziale (guardia medica festiva e notturna)		
	5		Compensi per servizio di continuità assistenziale		
	10		Compensi accessori per servizio di continuità assistenziale		
	15		Oneri sociali/premi assicurativi malattia per servizio di continuità assistenziale		
	20		IRAP per servizio di continuità assistenziale		
	15		Conv. per ass. guardia medica turistica		
	5		Compensi per ass. guardia medica turistica		
	10		Compensi accessori per ass. guardia medica turistica		
	15		Oneri sociali/premi assicurativi malattia per ass. guardia medica turistica		
	20		Conv. per ass. pediatrica		
	5		Compensi per ass. pediatrica		
	10		Compensi accessori per ass. pediatrica		
	15		Oneri sociali per ass. pediatrica/premi assicurativi malattia		
	25		Conv. per emergenza territoriale - 118		
	5		Compensi per medici dell'emergenza sanitaria		
	10		Compensi accessori per medici dell'emergenza sanitaria		
	15		Oneri sociali per medici dell'emergenza sanitaria		
	20		IRAP per emergenza territoriale - 118		
	37		CONVENZIONI PER ASSISTENZA FARMACEUTICA		
	25		Conv. per ass. farmaceutica		
	5		Conv. per ass. farmaceutica		
	30		Indennità di disagiata residenza alle farmacie rurali		
	5		Indennità di disagiata residenza alle farmacie rurali		
	38		CONVENZIONI SANITARIE PER ASSISTENZA SPECIALISTICA INTERNA		
	5		Assistenza medico specialistica interna		
	5		Compensi ai medici specialisti interni		
	10		Oneri sociali su compensi ai medici specialisti interni		
	15		IRAP su compensi ai medici specialisti interni		
	10		Medicina dei servizi		
	5		Medicina dei servizi		
	15		Accantonamenti al fondo SUMAI		
	5		Accantonamenti al fondo SUMAI		
	39		CONVENZIONI SANITARIE PER ASSISTENZA RIABILITATIVA, SOMMINISTRAZ. BENI PER ASS.ZA INTEGR.		
	5		Acquisto ausili e protesi da concedere in proprietà agli assistiti		
	5		Acquisto ausili e protesi da concedere in proprietà agli assistiti		
	10		Assist. protesica da odontotecnici		
	5		Assist. protesica da odontotecnici		
	30		Assistenza termale e diversa		
	5		Assistenza termale e diversa		
	35		Convenzioni per attività di consultorio familiare		
	5		Convenzioni per attività di consultorio familiare		
	45		Somministrazione di beni sanitari per assistenza integrativa		
	5		Somministrazione di beni sanitari per assistenza integrativa		
	90		Altre convenzioni sanitarie per assistenza riabilitativa e integrativa		
	90		Altre convenzioni sanitarie per assistenza riabilitativa e integrativa		
	40		UTENZE		
	5		Energia elettrica		
	5		Energia elettrica		
	10		Acqua		
	5		Acqua		
	15		Spese telefoniche		
	5		Spese telefoniche		
	20		Gas		
	5		Gas		
	30		Canoni radiotelevisivi		
	5		Canoni radiotelevisivi		
	35		Banche dati		
	5		Banche dati		
	41		RIMBORSI, ASSEGNI E CONTRIBUTI		
	5		Rimborsi per ricoveri in Italia		
	5		Rimborsi per ricoveri in Italia		
	10		Rimborsi per ricoveri all'estero		
	5		Rimborsi per ricoveri all'estero		
	20		Contributi, sussidi ed assegni vari agli assistiti		
	5		Contributi ai nefropatici		
	10		Contributi ai donatori di sangue lavoratori autonomi		
	15		Altri rimborsi e contributi agli assistiti		
	25		Contributi ad associazioni enti e altri		
	5		Contributi ad associazioni enti e altri		

MASTRO	GRUPPO	CONTO	DESCRIZIONE	ESERCIZIO CORRENTE	ESERCIZIO PRECEDENTE
		35	Quota 4% a IZS per D.LGS 432 19/11/98		
		5	Quota 4% a IZS per D.LGS 432 19/11/98		
		36	Quota 3,5% a servizi Veterinari della Regione D.LGS 432 19/11/1998		
		5	Quota 3,5% a servizi Veterinari della Regione D.LGS 432 19/11/1998		
		37	Quota 0,5% a Laboratori Nazionali di riferimento D.LGS 432 19/11/1998		
		5	Quota 0,5% a Laboratori Nazionali di riferimento D.LGS 432 19/11/1998		
		40	Quota 2% al Ministero Sanità per D.LGS 432 19/11/1998		
		5	Quota 2% al Ministero Sanità per D.LGS 432 19/11/1998		
		42	GODIMENTO DI BENI DI TERZI		
		5	Locazioni passive di beni immobili		
		5	Locazioni passive di beni immobili		
		10	Canoni hardware e software		
		5	Canoni hardware e software	2.735,31	18.672,57
		15	Canoni noleggio apparecchiature sanitarie		
		5	Canoni noleggio apparecchiature sanitarie		
		20	Canoni fotocopiatrici		
		5	Canoni fotocopiatrici		
		25	Canoni noleggio automezzi		
		5	Canoni noleggio automezzi		
		30	Canoni di leasing operativo		
		5	Canoni di leasing operativo		
		90	Altri costi per godimento beni di terzi		
		90	Altri costi per godimento beni di terzi		
		43	PERSONALE RUOLO SANITARIO		
		5	Competenze fisse ruolo sanitario		
		5	Competenze fisse ruolo sanitario		
		6	Competenze accessorie incluse nei fondi del contratto ruolo sanitario		
		5	Incentivi		
		10	Straordinario		
		15	Altre competenze accessorie incluse nei fondi del contratto		
		11	Competenze non incluse nei fondi del contratto ruolo sanitario		
		5	Rimborsi spese		
		10	Altre competenze non incluse nei fondi del contratto ruolo sanitario		
		26	Personale comandato da altri enti ruolo sanitario		
		5	Personale comandato ruolo sanitario	677.039,55	728.582,41
		35	Oneri sociali ruolo sanitario		
		5	Oneri sociali ruolo sanitario		
		40	IRAP ruolo sanitario		
		5	IRAP ruolo sanitario		
		44	PERSONALE RUOLO PROFESSIONALE		
		5	Competenze fisse ruolo professionale		
		5	Competenze fisse ruolo professionale		
		6	Competenze accessorie incluse nei fondi del contratto ruolo professionale		
		5	Incentivi		
		10	Straordinario		
		15	Altre competenze accessorie incluse nei fondi del contratto		
		11	Altre competenze non incluse nei fondi del contratto ruolo professionale		
		5	Rimborsi spese		
		10	Altre competenze non incluse nei fondi del contratto ruolo sanitario		
		26	Personale comandato da altri enti ruolo professionale		
		5	Personale comandato ruolo professionale		
		35	Oneri sociali ruolo professionale		
		5	Oneri sociali ruolo professionale		
		40	IRAP ruolo professionale		
		5	IRAP ruolo professionale		
		45	PERSONALE RUOLO TECNICO		
		5	Competenze fisse ruolo tecnico		
		5	Competenze fisse ruolo tecnico		
		6	Competenze accessorie incluse nei fondi del contratto ruolo tecnico		
		5	Incentivi		
		10	Straordinario		
		15	Altre competenze accessorie incluse nei fondi del contratto		
		11	Altre competenze non incluse nei fondi del contratto ruolo tecnico		
		5	Rimborsi spese		
		10	Altre competenze non incluse nei fondi del contratto ruolo sanitario		
		26	Personale comandato da altri enti ruolo tecnico		
		5	Personale comandato ruolo tecnico		
		35	Oneri sociali ruolo tecnico		
		5	Oneri sociali ruolo tecnico		
		40	IRAP ruolo tecnico		
		5	IRAP ruolo tecnico		
		46	PERSONALE RUOLO AMMINISTRATIVO		
		5	Competenze fisse ruolo amministrativo		
		5	Competenze fisse ruolo amministrativo	1.065.281,75	1.024.123,25
		6	Competenze accessorie incluse nei fondi del contratto ruolo amministrativo		
		5	Incentivi		
		10	Straordinario		
		15	Altre competenze accessorie incluse nei fondi del contratto		
		11	Altre competenze non incluse nei fondi del contratto ruolo amministrativo		
		5	Rimborsi spese		
		10	Altre competenze non incluse nei fondi del contratto ruolo sanitario		
		26	Personale comandato da altri enti ruolo amministrativo		
		5	Personale comandato ruolo amministrativo	124.887,96	93.866,23
		35	Oneri sociali ruolo amministrativo		
		5	Oneri sociali ruolo amministrativo	301.070,15	294.679,24
		40	IRAP ruolo amministrativo		
		5	IRAP ruolo amministrativo	90.637,56	87.960,23
		48	ALTRI COSTI DEL PERSONALE DIPENDENTE		
		5	Compensi diretti per attività libero professionale dirigenti sanitari		
		5	Compensi diretti per attività libero professionale dirigenti sanitari		
		6	Compensi per acquisizione di prestazioni aggiuntive aziendali		
		5	Compensi per acquisizione di prestazioni aggiuntive aziendali – dirigenza medica		
		10	Compensi per acquisizione di prestazioni aggiuntive aziendali – dirigenza non medica		
		15	Compensi per acquisizione di prestazioni aggiuntive aziendali – comparto		

MASTRO	GRUPPO	CONTO	DESCRIZIONE	ESERCIZIO CORRENTE	ESERCIZIO PRECEDENTE
		20	Oneri sociali su prestazioni aggiuntive		
		25	IRAP su prestazioni aggiuntive		
	10		Compensi al personale di supporto		
		5	Compensi al personale di supporto		
	15		Accantonamenti F.do oneri differiti per attività libero professionale		
		5	Accantonamenti F.do oneri differiti per attività libero professionale		
	20		Compensi diretti per attività libero professionale dirigenti sanitari in regime di ricovero		
		5	Compensi diretti per attività libero professionale dirigenti sanitari in regime di ricovero		
	25		Compensi al personale di supporto in regime di ricovero		
		5	Compensi al personale di supporto in regime di ricovero		
	30		Accantonamenti F.do oneri differiti per attività libero professionale in regime di ricovero		
		5	Accantonamenti F.do oneri differiti per attività libero professionale in regime di ricovero		
	35		IRAP dirigenti sanitari e personale di supporto libera professione terzo pagante		
		5	IRAP dirigenti sanitari e personale di supporto libera professione terzo pagante		
	45		Oneri sociali personale di supporto e dirigenti libera professione terzo pagante		
		5	Oneri sociali personale di supporto e dirigenti libera professione terzo pagante		
	50		Consulenze a favore di terzi rimborsate		
		5	Consulenze a favore di terzi rimborsate		
	55		Compensi ai docenti		
		5	Compensi ai docenti interni	-	
		6	Compensi ai docenti esterni	-	
	60		Compensi commissioni interne		
		5	Compensi commissioni interne	-	
	63		Oneri sociali su compensi a terzi, docenti interni e commissioni		
		5	Oneri sociali su compensi a terzi, docenti interni e commissioni		
	64		IRAP su compensi a terzi, docenti interni e commissioni		
		5	IRAP su compensi a terzi, docenti interni e commissioni	-	
	65		Aggiornamento personale dipendente		
		5	Aggiornamento personale dipendente	10.513,45	3.982,77
	10		Rimborsi spese personale dipendente	11.575,12	8.690,56
	70		Premi assicurazione personale dipendente		
		5	Premi assicurazione personale dipendente		
	49		ALTRE CONVENZIONI DI LAVORO		
		5	Costo del personale tirocinante e borsisti (compresi gli oneri riflessi)		
		5	Costo del personale tirocinante e borsisti (compresi gli oneri riflessi)		
	10		Convenzioni per servizi religiosi		
		5	Convenzioni per servizi religiosi		
	15		Personale sanitario non dipendente		
		5	Personale sanitario non dipendente		
	20		Personale tecnico amministrativo non dipendente		
		5	Personale tecnico amministrativo non dipendente	5.798,90	-
	23		Altri costi del personale universitario		
		5	Compensi diretti per l'attività libero-professionale personale universitario		
		10	Compensi per acquisizione di prestazioni aggiuntive aziendali personale universitario		
		15	Consulenze/sperimentazioni a favore di terzi rimborsate al personale universitario		
		20	Aggiornamento personale universitario		
		25	Oneri sociali su altri costi del personale universitario		
		30	IRAP su altri costi del personale universitario		
	25		Convenzione per il personale universitario		
		5	Trattamenti aggiuntivi personale universitario		
		10	Competenze accessorio personale universitario		
	30		Oneri sociali su convenzioni di lavoro		
		5	Oneri sociali su convenzioni di lavoro	1.195,37	-
	35		IRAP su convenzioni di lavoro		
		5	IRAP su convenzioni di lavoro	68.723,35	70.007,59
	40		Oneri sociali personale in quiescenza		
		5	Oneri sociali personale in quiescenza		
	90		Altre convenzioni		
		5	Convenzioni per assistenza infermieristica e altre		
	50		COMPENSI AGLI ORGANI DIRETTIVI		
		5	Indennità organi direttivi		
		5	Indennità organi direttivi	141.600,00	139.682,50
	10		Rimborso spese organi direttivi		
		5	Rimborso spese organi direttivi	512,65	509,00
	15		Oneri sociali organi direttivi		
		5	Oneri sociali organi direttivi	39.273,16	42.209,22
	20		IRAP organi direttivi		
		5	IRAP organi direttivi	12.256,41	12.086,60
	51		COMPENSI AL COLLEGIO SINDACALE		
		5	Indennità collegio sindacale		
		5	Indennità collegio sindacale		
	10		Rimborso spese collegio sindacale		
		5	Rimborso spese collegio sindacale		
	15		Oneri sociali collegio sindacale		
		5	Oneri sociali collegio sindacale		
	20		IRAP collegio Sindacale		
		5	IRAP collegio Sindacale		
	52		SPESE GENERALI E AMMINISTRATIVE		
		5	Spese di rappresentanza		
		5	Spese di rappresentanza	-	-
	10		Pubblicità e inserzioni		
		5	Pubblicità e inserzioni	-	-
	15		Consulenze legali		
		5	Consulenze legali	-	-
	20		Altre spese legali		
		5	Altre spese legali	-	-
	25		Spese bancarie e postali		
		5	Spese postali	290,00	211,30
		10	Spese bancarie	9,50	11,76
	35		Quote per spese condominiali		
		5	Quote per spese condominiali	-	-
	40		Abbonamenti, riviste e libri		
		5	Abbonamenti, riviste e libri	-	-
	45		Premi di assicurazione		
		5	Premi di assicurazione	-	-
	50		Consulenze fiscali, amministrative e tecniche		
		5	Consulenze fiscali, amministrative e tecniche	-	-

MASTRO	GRUPPO	CONTO	DESCRIZIONE	ESERCIZIO CORRENTE	ESERCIZIO PRECEDENTE
		60	Contravvenzioni		
		5	Contravvenzioni	-	-
		90	Altre spese generali e amministrative		
		5	Compensi per membri esterni di commissioni		
		90	Altre spese generali e amministrative	78.819,14	71.680,51
		53	AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
		5	Ammortamento costi di impianto e ampliamento		
		5	Ammortamento costi di impianto e ampliamento	-	-
		10	Ammortamento costi di ricerca, sviluppo e pubblicità		
		5	Ammortamento costi di ricerca, sviluppo e pubblicità	-	-
		15	Ammortamento dir. di brev. e dir. di utiliz. delle opere d'ingegno		
		5	Ammortamento dir. di brev. e dir. di utiliz. delle opere d'ingegno	-	-
		20	Ammortamento concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
		5	Ammortamento concessioni, licenze, marchi e diritti simili	11.074,00	4.796,60
		90	Ammortamento altre immobiliz. immateriali		
		90	Ammortamento altre immobiliz. immateriali	-	-
		54	AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
		10	Ammortamento fabbricati		
		5	Ammortamento fabbricati disponibili	-	-
		10	Ammortamento fabbricati indisponibili	-	-
		15	Ammortamento impianti e macchinari		
		5	Ammortamento impianti e macchinari	-	-
		20	Ammortamento attrezzature sanitarie		
		5	Ammortamento attrezzature sanitarie	-	-
		25	Ammortamento mobili e arredi		
		5	Ammortamento mobili e arredi	391,66	391,66
		30	Amm. Automezzi e ambulanze		
		5	Amm. Automezzi e ambulanze	-	-
		35	Amm. altri beni		
		5	Amm. Altri beni		
		10	Amm. Attrezzature per pulizia e piccoli e grandi elettrodomestici		
		15	Amm. Altri beni sanitari		
		20	Amm. Macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche	4.846,05	16.839,40
		55	ACCANTONAMENTI PER SVALUTAZIONI		
		5	Acc. al fondo svalutazione immobilizzazioni		
		5	Acc. al fondo svalutazione immobilizzazioni		
		10	Acc. al fondo svalutazione crediti		
		5	Acc. al fondo svalutazione crediti	-	-
		15	Acc. al fondo svalutazione magazzino		
		5	Acc. al fondo svalutazione rimanenze sanitarie		
		10	Acc. al fondo rimanenze non sanitarie		
		56	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE		
		5	Variazione delle rimanenze sanitarie		
		5	Variazione delle rimanenze sanitarie		
		10	Variazione delle rimanenze non sanitarie		
		5	Variazione delle rimanenze non sanitarie		
		57	ACCANTONAMENTI		
		5	Accantonamenti al fondo imposte e tasse		
		5	Accantonamenti al fondo imposte e tasse		
		10	Accantonamenti al fondo equo indennizzo		
		5	Accantonamenti al fondo equo indennizzo		
		15	Accantonamento rischi su liti, arbitraggi, risarcimenti		
		5	Accantonamento rischi su liti, arbitraggi, risarcimenti		
		20	Accantonamenti al fondo oneri per rinnovi contrattuali		
		5	Accantonamenti al fondo oneri per rinnovi contrattuali		
		25	Accantonamenti al fondo oneri per personale in quiescenza		
		5	Accantonamenti al fondo oneri per personale in quiescenza		
		90	Altri accantonamenti		
		5	Accantonamento per rinnovo convenzioni medicina di base		
		10	Accantonamento per rinnovo convenzioni medici specialisti interni		
		90	Altri accantonamenti		
		58	ONERI FINANZIARI		
		5	Inter. pass. per antic. di tesoreria		
		5	Inter. Pass. per antic. di tesoreria		
		10	Inter. passivi per ant. straord. di tesor. per ripiano disavanzi prev per legge		
		5	Inter. passivi per ant. straord. di tesor. per ripiano disavanzi prev per legge		
		15	Inter. pass. Su mutui		
		5	Inter. Pass. su mutui		
		20	Inter. pass. per altre forme di credito di cui all'art. 3, c. 5, lettera f) punto 2, D.Lgs 502/92		
		5	Inter. Pass. per altre forme di credito di cui all'art. 3, c. 5, lettera f) punto 2, D.Lgs 502/92		
		30	Interessi moratori e rivalutazione monetaria		
		5	Interessi moratori e rivalutazione monetaria	-	-
		35	Differenze passive di cambio		
		5	Differenze passive di cambio		
		90	Altri oneri finanziari		
		90	Altri oneri finanziari	-	-
		59	SOPRAVVENIENZE PASSIVE		
		5	Sopravvenienze passive		
		10	Sopr. passive per esito contestazioni mobilità regionale anni precedenti - pres. di ricovero		
		12	Sopr. passive per saldo mobilità ed esito contestazioni extra regionali anni precedenti - pres. di ricovero		
		14	Sopr. passive per esito contestazioni mobilità regionale anni precedenti - pres. ambulatoriali		
		16	Sopr. passive per saldo mobilità ed esito contestazioni extra regionali anni precedenti - pres. ambulatoriali		
		18	Sopr. passive per esito contestazioni mobilità regionale anni precedenti - farmaceutica convenzionata		
		20	Sopr. passive per saldo mobilità ed esito contestazioni extra regionali anni precedenti - farmaceutica convenzionata		
		22	Sopr. passive per esito contestazioni mobilità regionale anni precedenti - somministrazione diretta di farmaci		
		24	Sopr. passive per saldo mobilità ed esito contestazioni extra regionali anni precedenti - somministrazione diretta farmaci		
		26	Sopr. passive per esito contestazioni mobilità regionale anni precedenti - medicina di base		
		28	Sopr. passive per saldo mobilità ed esito contestazioni extra regionali anni precedenti - medicina di base		
		30	Sopr. passive per esito contestazioni mobilità regionale anni precedenti - termale		
		32	Sopr. passive per saldo mobilità ed esito contestazioni extra regionali anni precedenti - termale		
		34	Sopr. passive per esito contestazioni mobilità regionale anni precedenti - assistenza riab. resid. tossicod		
		36	Sopr. passive per esito contestazioni mobilità regionale anni precedenti - assistenza riab. resid. per disab. psichici		
		38	Sopr. passive per esito contestazioni mobilità regionale anni precedenti - assistenza riab. resid. per anziani e disabili		
		40	Sopr. passive per esito contestazioni mobilità regionale anni precedenti - assistenza riab. resid. ex-art.26		

MASTRO	GRUPPO	CONTO	DESCRIZIONE	ESERCIZIO CORRENTE	ESERCIZIO PRECEDENTE
		42	Sopr. passive per esito contestazioni mobilità regionale anni precedenti - altre prestazioni		
		44	Sopr. passive per saldo mobilità extra regionale anni precedenti - altre prestazioni		
		50	Sopr. passive per acquisto beni e servizi		
		55	Sopr. passive per costi del Personale	38.680,34	-
		56	Sopravvenienze passive per costi del personale universitario		
		60	Altre Sopravvenienze passive	5.432,00	32.755,66
		61	Altre Sopravvenienze passive SSR esclusa mobilità		
		62	Altre Sopravvenienze passive INRCA esclusa mobilità		
10		Arrotondamenti passivi			
	5	Arrotondamenti passivi		34,95	-
15		Sconti e abbuoni passivi			
	5	Sconti e abbuoni passivi		-	-
20		Insussistenze dell'attivo			
	5	Insussistenze dell'attivo		976.354,58	822.525,81
60		MINUSVALENZE			
	5	Minusvalenze da alienazioni ordinarie di immobilizzazioni			
	5	Minusvalenze da alienazioni ordinarie di immobilizzazioni			
	10	Minusvalenze da alienazioni straordinarie di immobilizzazioni			
	5	Minusvalenze da alienazioni straordinarie di immobilizzazioni			
61		IMPOSTE E TASSE			
	5	IRES			
	5	IRES			
	10	Imposte di registro			
	5	Imposte di registro			
	15	Imposte di bollo			
	5	Imposte di bollo			
	20	Tasse di concessione governative			
	5	Tasse di concessione governative			
	25	Imposte comunali			
	5	Imposte comunali			
	30	Dazi			
	5	Dazi			
	35	Tasse di circolazione automezzi			
	5	Tasse di circolazione automezzi			
	40	Permessi di transito e sosta			
	5	Permessi di transito e sosta			
	90	Imposte e tasse diverse			
	90	Imposte e tasse diverse			
		RICAVI			
70		CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO DA REGIONE			
	5	Quota capitolaria			
	5	Quota capitolaria			
	10	Complessità strutturale			
	5	Complessità strutturale			
	15	Emergenza ed accettazione			
	5	Emergenza ed accettazione			
	20	Ricerca			
	5	Ricerca			
	25	Didattica			
	5	Didattica			
	30	Contributi d'esercizio finalizzati			
	5	Contributi d'esercizio finalizzati		9.075,95	-
	90	Altri contributi in conto esercizio			
	90	Altri contributi in conto esercizio		2.920.000,00	2.900.000,00
71		ALTRI CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO			
	5	Da Amministrazioni Statali			
	5	Da Ministero della Sanità		-	-
	10	Da Ministero della Sanità vincolati		-	-
	15	Da Ministero dell'Università		-	-
	20	Da altri Ministeri		-	-
	25	Da altre amministrazioni statali		-	-
	10	Da Altri Enti			
	5	Da comuni per attività socio assistenziale territoriale delegata		-	-
	10	Da Provincia		-	-
	15	Da settore pubblico allargato		-	-
	90	Da altri		-	-
72		RICAVI PER PRESTAZIONI AD AZIENDE DEL SSR			
	5	Ricavi per prestazioni di ricovero ad aziende del SSR			
	5	Ricavi per prestazioni di ricovero ad aziende del SSR			
	10	Ricavi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche ad aziende del SSR			
	5	Ricavi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche ad Aziende SSR- regolazione diretta -			
	10	Ricavi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche ad Aziende SSR - in mobilità -			
	40	Ricavi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche ad INRCA - regolazione diretta -			
72	41	Ricavi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche ad INRCA - in mobilità -			
	15	Ricavi per assistenza farmaceutica ad aziende del SSR			
	5	Ricavi per assistenza farmaceutica in convenzione ad Aziende del SSR - regolazione diretta -			
	10	Ricavi per assistenza farmaceutica in convenzione ad Aziende del SSR - in mobilità -			
	15	Ricavi per somministrazione diretta di farmaci ad Aziende del SSR - regolazione diretta -			
	20	Ricavi per somministrazione diretta di farmaci ad Aziende del SSR - in mobilità			
	20	Ricavi per Medicina di Base ad aziende del SSR			
	5	Ricavi per Medicina di Base ad Aziende del SSR - regolazione diretta -			
	10	Ricavi per Medicina di Base ad Aziende del SSR - in mobilità -			
	25	Ricavi per assistenza termale ad aziende del SSR			
	5	Ricavi per assistenza termale ad Aziende del SSR - in mobilità -			
	30	Convenzioni amministrative e gestionali ad aziende del SSR			
	5	Convenzioni amministrative e gestionali ad Aziende del SSR		27.820,00	
	40	Convenzioni amministrative e gestionali ad INRCA			
	35	Convenzioni sanitarie ad aziende del SSR			
	5	Convenzioni sanitarie ad Aziende del SSR			
	40	Convenzioni sanitarie ad INRCA			
	90	Ricavi per altre prestazioni ad aziende del SSR			
	10	Ricavi per assistenza riab. residenz. per tossicodipendenti ad Aziende del SSR - regolazione diretta -			
	15	Ricavi per assistenza riab. residenz. per tossicodipendenti ad Aziende del SSR - in mobilità -			
	20	Ricavi per assistenza riab. residenz. per disabili psichici ad Aziende del SSR - regolazione diretta -			

MASTRO	GRUPPO	CONTO	DESCRIZIONE	ESERCIZIO CORRENTE	ESERCIZIO PRECEDENTE
		25	Ricavi per assistenza riab. residenz. per disabili psichici ad Aziende del SSR - in mobilità -		
		30	Ricavi per assistenza riab. residenz per anziani e disabili ad Az. del SSR - regolazione diretta -		
		35	Ricavi per assistenza riab. residenz per anziani e disabili ad Az. del SSR - in mobilità -		
		40	Ricavi per assistenza riab. residenz. ex art. 26 ad Aziende del SSR - regolazione diretta -		
		45	Ricavi per assistenza riab. residenz. ex art. 26 ad Aziende del SSR - in mobilità -		
		85	Ricavi per altre prestazioni ad Aziende del SSR - regolazione diretta -		
		90	Ricavi per altre prestazioni ad Aziende del SSR - in mobilità -		
82			RICAVI PER PRESTAZIONI AD AZIENDE EXTRAREGIONALI DEL S.S.N.		
	5		Ricavi per prestazioni di ricovero ad aziende del SSN		
	5		Ricavi per prestazioni in regime di ricovero ad aziende del SSN		
	10		Ricavi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche ad aziende del SSN		
	5		Ricavi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche ad aziende del SSN - regolazione diretta -		
	10		Ricavi per prestazioni ambulatoriali e diagnostiche ad aziende del SSN - in mobilità -		
	15		Ricavi per assistenza farmaceutica ad aziende del SSN		
	5		Ricavi per farmaceutica in convenzione ad aziende del SSN- regolazione diretta -		
	10		Ricavi per farmaceutica in convenzione ad aziende del SSN - in mobilità -		
	15		Ricavi per somministrazione diretta di farmaci ad aziende del SSN - regolazione diretta -		
	20		Ricavi per somministrazione diretta di farmaci ad aziende del SSN - in mobilità -		
	20		Ricavi per Medicina di Base ad aziende del SSN		
	5		Ricavi per Medicina di Base ad aziende del SSN - regolazione diretta -		
	10		Ricavi per Medicina di Base ad aziende del SSN - in mobilità -		
	25		Ricavi per assistenza termale ad aziende del SSN		
	5		Ricavi per assistenza termale ad aziende del SSN - in mobilità -		
	30		Convenzioni amministrative e gestionali ad aziende del SSN		
	5		Convenzioni amministrative e gestionali ad aziende del SSN	30.909,18	
	35		Convenzioni sanitarie ad aziende del SSN		
	5		Convenzioni sanitarie ad aziende del SSN		
	90		Ricavi per altre prestazioni ad aziende del SSN		
	85		Ricavi per altre prestazioni ad aziende del SSN - regolazione diretta -		
	90		Ricavi per altre prestazioni ad aziende del SSN - in mobilità -		
73			PRESTAZIONI IN FAVORE DI ALTRI SOGGETTI		
	5		Prestazioni di natura ospedaliera		
	5		Prestazioni di ricovero		
	10		Differenze alberghiere camere speciali		
	15		Uso telefono e TV		
	20		Retta accompagnatori		
	25		Maggiorazione per scelta medico specialista		
	30		Prestazioni ambulatoriali		
	35		Prov. per prest. libero-professionali di natura ospedaliera		
	40		Servizio di Pronto Soccorso		
	45		Trasporti in ambulanza		
	90		Altre prestazioni		
	10		Prestazioni di natura territoriale		
	5		Rette R.S.A.		
	10		Servizio Medicina del lavoro		
	15		Ricavi del Dipartimento di Prevenzione		
	20		Diritti veterinari di cui all'art. 3 D. Lgs 51/92		
	25		Sanzioni amministrative		
	30		Servizio medicina legale		
	35		Prov. per prest. libero-professionali di natura territoriale		
	90		Altre prestazioni di natura territoriale		
	15		Prestazioni e consulenze amministrative e gestionali		
	5		Prestazioni e consulenze amministrative e gestionali	212.560,00	228.150,00
	20		Consulenze sanitarie		
	5		Consulenze sanitarie		
74			PROVENTI E RICAVI DIVERSI		
	5		Ticket (partecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie)		
	5		Ticket (partecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie)		
	10		Diritti per rilascio certificati, cartelle cliniche e fotocopie		
	5		Diritti per rilascio certificati, cartelle cliniche e fotocopie		
	15		Sperimentazioni		
	5		Sperimentazioni		
	20		Cessione plasma		
	5		Cessione plasma		
	25		Cessione liquidi di fessaggio, rottami e materiali diversi		
	5		Cessione liquidi di fessaggio, rottami e materiali diversi		
	90		Altri proventi e ricavi diversi caratteristici		
	90		Altri proventi e ricavi diversi caratteristici		
75			CONCORSI, RIVALSE, RIMBORSI SPESE		
	5		Concorsi		
	5		Da parte del personale nelle spese per vitto, vestiario e alloggio	-	-
	10		Da privati per attività in favore di minori, disabili e altri	-	-
	15		Da comuni per integrazione rette in R.S.A.	-	-
	10		Rivalse, rimborsi e recuperi		
	5		Recuperi per azioni di rivalsa	-	-
	10		Recuperi spese legali, telefoniche e postali	-	-
	15		Rimborso vitto e alloggio da non dipendenti	-	-
	20		Rimborso personale comandato e in aspettativa	-	-
	25		Rimborso INPS donatori di sangue	-	-
	30		Rimborso INAIL infortuni personale dipendente	2.090,61	-
	90		Altre rivalse, rimborsi e recuperi	12.598,18	-
76			RICAVI PROPRI NON CARATTERISTICI		
	5		Ricavi da patrimonio		
	5		Locazioni attive		
	90		Altri ricavi da patrimonio		
	10		Cessione gestione esercizi pubblici e macchine distributrici		
	5		Cessione gestione esercizi pubblici e macchine distributrici		
	15		Compensi per gestione telefono pubblico		
	5		Compensi per gestione telefono pubblico		
	20		Donazioni e lasciti		
	5		Donazioni e lasciti		
	90		Altri ricavi propri non caratteristici		
	90		Altri ricavi propri non caratteristici		
78			COSTI CAPITALIZZATI		

MASTRO	GRUPPO	CONTO	DESCRIZIONE	ESERCIZIO CORRENTE	ESERCIZIO PRECEDENTE
	5		Incremento immobilizzazioni immateriali		
	5		Incremento immobilizzazioni immateriali		
	10		Incremento immobilizzazioni materiali		
	5		Incremento immobilizzazioni materiali		
	15		Utilizzo quota di contributi in conto capitale		
	5		Utilizzo quota di contributi in conto capitale	-	-
	20		Utilizzo quota f.do di dotazione		
	5		Utilizzo quota f.do di dotazione	-	-
79			PROVENTI FINANZIARI		
	5		Interessi attivi su depositi ed eccedenze di cassa		
	5		Su depositi bancari		
	10		Su depositi postali		
	10		Interessi attivi su titoli		
	5		Interessi attivi su titoli		
	15		Differenze attive di cambio		
			Differenze attive di cambio		
	90		Altri interessi attivi		
	90		Altri interessi attivi	37,88	
80			SOPRAVVVENIENZE ATTIVE		
	5		Sopravvenienze attive		
	5		Sopravvenienze attive	226.533,88	104.234,04
	6		Sopravvenienze attive SSR esclusa mobilità		
	7		Sopravvenienze attive INRCA esclusa mobilità		
	10		Sopr. attive per esito contestazioni mobilità regionale anni precedenti - pres. di ricovero		
	12		Sopr.attive per saldo mobilità ed esito contestazioni extra regionali anni precedenti - pres. di ricovero		
	14		Sopr. attive per esito contestazioni mobilità regionale anni precedenti - pres. ambulatoriali		
	16		Sopr. attivo per saldo mobilità ed esito contestazioni extra regionali anni precedenti - prest. Ambulatoriali		
	18		Sopr. attive per esito contestazioni mobilità regionale anni precedenti - farmaceutica convenzionata		
	20		Sopr. attive per saldo mobilità ed esito contestazioni extra regionali anni precedenti - farmaceutica convenzionata		
	22		Sopr. attive per esito contestazioni mobilità regionale anni precedenti - somministrazione diretta di farmaci		
	24		Sopr. attivo per saldo mobilità ed esito contestazioni extra regionali anni precedenti - somministrazione diretta farmaci		
	26		Sopr. attive per esito contestazioni mobilità regionale anni precedenti - medicina di base		
	28		Sopr. attive per saldo mobilità ed esito contestazioni extra regionali anni precedenti - medicina di base		
	30		Sopr. attive per esito contestazioni mobilità regionale anni precedenti - termale		
	32		Sopr. attive per saldo mobilità ed esito contestazioni extra regionali anni precedenti - termale		
	34		Sopr. attive per esito contestazioni mobilità regionale anni precedenti - assistenza riab. resid. tossicod		
	36		Sopr. attive per esito contestazioni mobilità regionale anni precedenti - assistenza riab. resid. per disab. psichici		
	38		Sopr. attive per esito contestazioni mobilità regionale anni precedenti - assistenza riab. resid. per anziani e disabili		
	40		Sopr. attive per esito contestazioni mobilità regionale anni precedenti - assistenza riab. resid. ex-art.26		
	42		Sopr. attive per esito contestazioni mobilità regionale anni precedenti - altre prestazioni		
	44		Sopr. attive per saldo mobilità extra regionale anni precedenti - altre prestazioni		
	10		Arrotondamenti attivi		
	5		Arrotondamenti attivi	0,04	0,29
	15		Sconti e abbuoni attivi		
	5		Sconti e abbuoni attivi	-	-
	20		Insussistenze del passivo		
	5		Insussistenze del passivo	2.353,29	18.543,09
81			PLUSVALENZE		
	5		Plusvalenze da alienazioni ordinarie di immobilizzazioni		
	5		Plusvalenze da alienazioni ordinarie di immobilizzazioni		
	10		Plusvalenze da alienazioni straordinarie di immobilizzazioni		
	5		Plusvalenze da alienazioni straordinarie di immobilizzazioni		

***AGENZIA REGIONALE SANITARIA
REGIONE MARCHE***

***Relazione del Direttore
dell’Agenzia Regionale Sanitaria
sull’attività svolta anno 2015***

(Allegato “B”)



Indice

<i>Introduzione</i>	<i>pag.</i>	<i>2</i>
<i>Relazione sulla gestione 2015</i>	<i>pag.</i>	<i>3</i>
<i>Personale</i>	<i>pag.</i>	<i>13</i>
<i>Il Bilancio</i>	<i>pag.</i>	<i>15</i>
<i>Valutazione analitica dei costi</i>	<i>pag.</i>	<i>16</i>
<i>Valutazione degli scostamenti rispetto al Bilancio di Previsione 2015</i>	<i>pag.</i>	<i>18</i>
<i>Scostamenti tra bilancio esercizio 2014 e 2015</i>	<i>pag.</i>	<i>22</i>
<i>Aggregati economici e schede</i>	<i>pag.</i>	<i>23</i>



INTRODUZIONE

La presente relazione sulla gestione è finalizzata alla descrizione ed alla spiegazione, in prospettiva dinamica, delle informazioni desunte dallo Stato Patrimoniale (SP), dal Conto Economico (CE) e dalla Nota Integrativa (NI).

Gli obblighi informativi che la Relazione deve assolvere derivano dalle seguenti norme e regolamenti principalmente dalla L.R. n. 13 del 18/4/2004, codice civile (art. 2428), principi contabili nazionali e altre norme di riferimento.

Scopo della presente Relazione è illustrare la situazione complessiva dell'Agenzia, l'andamento della gestione, sia passata che in corso, nel suo insieme evidenziando la composizione delle principali voci di Bilancio ed i criteri adottati per la determinazione del risultato economico.

L'Agenzia Regionale Sanitaria (ARS) è un ente di diritto pubblico, dotato di autonomia amministrativa e contabile; è stata costituita con Legge Regionale n. 26 del 17/07/1996 ed è diventata operativa dal 1 maggio 1997.

L'organizzazione si articola in 9 posizioni dirigenziali di funzione istituite dalla Giunta regionale di cui n. 1 - PF Assistenza Territoriale - è vacante dal 1/8/2015.

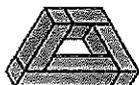
L'ARS, ai sensi dell'art. 4, c.1 della LR 26/96, è strumento operativo per la gestione delle funzioni del servizio sanità e del servizio politiche sociali e per il raccordo con gli enti del servizio sanitario regionale, con particolare riferimento alle seguenti materie:

- a) assistenza sanitaria territoriale;
- b) assistenza ospedaliera;
- c) assistenza farmaceutica;
- d) prevenzione e promozione della salute nei luoghi di vita e di lavoro;
- e) integrazione socio sanitaria;
- f) investimenti sanitari;
- g) sanità veterinaria,

e, nell'ambito della programmazione regionale, esercita le funzioni di supporto in materia di sanità.

La direzione dell'ARS è affidata ad un Direttore nominato dalla Giunta regionale

L'ARS ha quindi operato nel corso dell'anno 2015 a supporto del servizio sanità e servizio politiche sociali per dare seguito alle indicazioni strategiche contenute nella programmazione regionale nell'ambito delle specifiche materie di competenza.

**Relazione sulla gestione 2015****Attività del 2015 in sintesi**

Considerando le molteplici competenze, di seguito si riporta una sintesi delle attività (elencazione atti in ordine cronologico e sintesi di attività per alcune strutture) più impegnative o caratteristiche dell'anno 2015 tra quelle di supporto per la gestione delle funzioni del servizio sanità e del servizio politiche sociali e per il raccordo con gli enti del servizio sanitario regionale, svolte per i principali settori e/o materie che hanno avuto esito in atti della Giunta regionale. Nella predisposizione degli atti sotto indicati, le Posizioni di Funzione dell'ARS hanno contribuito nello specifico delle materie di competenza, fornendo elementi nelle fasi di analisi e valutazione degli argomenti e formulando indicazioni per la definizione delle linee di indirizzo strategico e delle conseguenti linee di attuazione e di operatività.

Assistenza ospedaliera emergenza-urgenza ricerca e formazione

1. DGR.N. 107 del 23/02/15 "Recepimento Accordo stato-regioni del 30 ottobre 2014 "Piano Nazionale Demenze - Strategie per la promozione ed il miglioramento della qualità e dell'appropriatezza degli interventi assistenziali nel settore delle demenze" (rep. Atti n. 135/CU) - Linee di indirizzo regionali "
2. DGR. N. 108 del 23/02/15 "Convenzione tra Agenzia Regionale Sanitaria (A.R.S.) - Regione Marche - e l'Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico IRCCS - Bambino Gesù - Ospedale Pediatrico"
3. DGR.N. 166 del 09/03/15 "Articolo 11 comma 1 - protocollo di intesa tra la Regione Marche e l'Università Politecnica delle Marche ai sensi della DGR 1035/2004 - Rinnovo Commissione Tecnica paritetica"
4. DGR.N. 189 del 17/03/15 "Sospensione dell'autorizzazione alla scuola di formazione triennale per il conseguimento di abilitazione a massofisioterapista istituita presso il Politecnico Biosanitario "A. Fleming" di Ancona, di cui alla DGR n. 226/1994"
5. DGR.N.190 del 17/03/15 "Approvazione dello schema tipo di Accordo per la cessione di plasmaderivati in esubero - Legge 219/2005, art. 11"
6. DGR. N. 191 del 17/03/15 "Progetto di sviluppo e potenziamento attività prelievo e trapianto di organi e tessuti - Progetti a valenza regionale - anno 2015"
7. DGR.N. 192 del 17/03/15 "Progetto regionale per la implementazione di un sistema incentivante per il potenziamento delle attività dialitiche nel periodo estivo anno 2015"
8. DGR.N. 243 del 30/03/15 "Legge Regionale n. 36/98 - Attivazione POTES turistica nel territorio di Gabicce Mare - Area Vasta 1 dell'ASUR"
9. DGR.N. 317 del 20/04/15 "Modifica DGR n. 108/2015 "Convenzione tra Agenzia Regionale Sanitaria (A.R.S.) - Regione Marche - e l'Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico IRCCS - Bambino Gesù - Ospedale Pediatrico"
10. DGR. N. 318 DEL 20/04/15 "Progetti europei: "IMPACCT" e "DELIRIUM" - Partecipazione ai Bandi Europei ERASMUS+ in qualità di partner e HORIZON - 2020 PHC-21-2015, in qualità di coordinatore"
11. DGR. N. 321 del 20/04/15 "Costituzione della Commissione regionale per le medicine complementari e relativi ambiti, criteri e modalità di funzionamento di cui alla L.R. n. 43 del 25/11/2013 "Modalità di esercizio delle medicine complementari" e ai sensi Accordo Stato Regioni del 7/02/2013 (Rep.atti n. 54/CSR)"
12. DGR. N. 322 del 20/04/15 "DGR n. 774/13: "Piano di Formazione regionale rivolto al personale del Sistema Sanitario Regionale" - Proroga dei termini"



- 13.DGR.N. 325 del 20/04/15 "Linee di indirizzo per la definizione della Rete regionale della terapia del dolore"
- 14.DGR. N. 326 del 20/04/15 "Attivazione di n. 3 posti aggiuntivi nelle scuole di specializzazione medica -anno accademico 2014 - 2015 - Approvazione schema di convenzione"
- 15.DGR. N. 567 del 20/07/15 "DGR n. 321 del 20/04/2015: Costituzione della Commissione regionale per le medicine complementari e relativi ambiti, criteri e modalità di funzionamento di cui alla L.R. n. 43 del 25/11/2013 "Modalità di esercizio delle medicine complementari" e ai sensi Accordo Stato-Regioni del 7/02/2013 (Rep. Atti n. 54/CSR) - INTEGRAZIONE"
- 16.DGR. N. 662 del 07/08/15 "Revoca DGR 1649 del 7.12.2011 - Linee di indirizzo per lo svolgimento della emodialisi domiciliare"
- 17.DRG. N. 663 del 07/08/15 "Programma di attività del Centro Nazionale per la Prevenzione ed il Controllo delle Malattie (CCM) per l'anno 2015"
- 18.DGR. N. 697 del 28/08/15 "Linee di indirizzo regionale per la gravidanza a basso rischio e la corretta gestione del parto cesareo"
- 19.DGR. N. 706 del 07/09/15 "Approvazione prosecuzione del progetto "Donazione organi: dichiarazione di volontà e rinnovo Carta di Identità" e della Convenzione con Federsanità ANCI per la sua realizzazione"
- 20.DGR. N. 781 del 28/09/15 "Attuazione art. 10 legge 91/99 -Approvazione convenzione tra la Regione Marche e la Fondazione IRCSS Cà Granda Ospedale Maggiore Policlinico di Milano per le attività di individuazione dei soggetti idonei a ricevere il trapianto di organi e l'esecuzione delle relative prestazioni di laboratorio"
- 21.DGR. N. 807 del 21/09/15 "Legge 662/96, art. 1 comma 34 e 34 bis. Approvazione dei progetti della Regione Marche per il perseguimento degli Obiettivi di carattere prioritario e di rilievo nazionale per l'anno 2014, individuati nell'Accordo del 30 luglio 2015 tra il Governo, le Regioni e le Province autonome di Trento e di Bolzano (Rep. Atti n. 126/CSR)"
- 22.DGR. N. 846 del 05/10/15 "Convenzione tra Agenzia Regionale Sanitaria (A.R.S.) e l'Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico IRCCS - Bambino Gesù - Ospedale Pediatrico. Revoca DGR n. 108/2015 e n. 317/2015"
- 23.DGR. N. 847 del 05/10/15 "Bando Europeo "3° HEALTH PROGRAMME" - Adesione in qualità di partner al progetto "HOMYTAL CARE" Call HP-PJ-2015 (Pianificazione del livello di assistenza sanitaria)"
- 24.DGR. N. 879 del 19/10/15 "Recepimento Accordo Stato Regioni ai sensi dell'art. 7, comma 5 del Decreto legislativo 6 novembre 2007, n. 191 sul documento recante "Criteri per le visite di verifica dei requisiti strutturali, tecnologici e organizzativi dei Centri di Procreazione Medicalmente Assistita (PMA), di cui ai Decreti legislativi n. 191/07 e n. 16/10, e per la formazione e qualificazione dei valutatori addetti a tali verifiche"
- 25.DGR. N. 965 del 09/11/15 "Gestione degli interventi di emergenza sanitaria nelle aree e sulle linee ferroviarie. Protocollo d'intesa tra Regione Marche e Rete Ferroviaria Italiana (RFI)"
- 26.DGR. N. 966 del 09/11/15 "Recepimento Accordo, ai sensi dell'articolo 9, comma 2, lettera c) del decreto legislativo 28 agosto 1997, n. 281, proposto dalle Regioni e dalle Province autonome di Trento e di Bolzano concernente l'organizzazione e l'assistenza sanitaria negli eventi e nelle manifestazioni programmate. (Rep. Atti n. 91 del 5 agosto 2014)"
- 27.DGR. N. 990 del 16/11/15 "Attuazione articolo 8 della L.R. 24.3.2015, n. 9 - Costituzione Comitato Tecnico Scientifico Regionale Diabetologico"
- 28.DGR. N. 992 del 16/11/15 "Approvazione dello schema di Accordo tra la Regione Marche il Soccorso Alpino e Speleologico Marche (S.A.S.M.) del Corpo Nazionale Soccorso Alpino e Speleologico (C.N.S.A.S.)"
- 29.DGR N. 1135 del 21/12/15 "Designazione di componenti in seno a commissione di esame per il conseguimento dell'attestato di qualifica di "Operatore Socio-Sanitario" - Provincia di Fermo"



30. DGR N: 1137 del 21/12/16 "Recepimento "Protocolli diagnostici nei casi della morte improvvisa infantile e della morte inaspettata del feto" di cui al DM 7 ottobre 2014 (GU n. 272 del 22 novembre 2014, n. 89) e provvedimenti conseguenti"
31. DGR N. 1163 del 21/12/16 "Attuazione DGR 540/2015 - Piano Regionale della prevenzione 2014-2018. Approvazione Protocollo d'Intesa tra Regione Marche e UISP - Unione Italiana Sport Per Tutti, Comitato Regionale Marche per la promozione dell'attività fisica nella comunità locale, anche attraverso lo sport per la salute "
32. DGR N. 1164 del 21/12/2015 "Programma di attività del Centro Nazionale per la Prevenzione ed il Controllo delle Malattie (CCM) per l'anno 2015 - Approvazione schema di contratto con il soggetto attuatore - Agenzia Sanitaria Unica Regionale (ASUR Marche)"
33. DGR N. 1197 del 31/12/15 "Integrazioni e Modifiche al Protocollo d'Intesa tra l'Università Politecnica delle Marche e la Regione Marche del 22 maggio 200 "
34. DGR N. 1219 del 30/12/15 "Recepimento Intesa ai sensi dell'art. 1 comma 34-bis della Legge 23 dicembre 1996 n. 662, sulla proposta del Ministero della salute di deliberazione CIPE relativa all'assegnazione alle Regioni delle risorse vincolate ai sensi dell'art. 1 comma 34 della Legge 23 dicembre 1996 n. 662 alla realizzazione degli Obiettivi del Piano Sanitario Nazionale 2015. (rep. Atti n. 236/CSR del 23 dicembre 2015)"

Assistenza territoriale

1. DGR.193 del 17/03/15 "DGR n. 5 del 13/01/2015 "Modifiche DGR n. 1468 del 29/12/2014 Definizione del Nomenclatore delle Prestazioni di Assistenza Specialistica Ambulatoriale per gli erogatori pubblici e privati accreditati della Regione Marche e relative tariffe" - Integrazioni e chiarimenti "

Sanità Veterinaria

1. DGR.N. 167 del 09/03/15 "Recepimento Intesa, n. 190/CSR del 18 dicembre 2014, ai sensi dell'articolo 8, comma 6, della legge 5 giugno 2003, n. 131, tra il Governo, le Regioni e le Province autonome di Trento e Bolzano sulle Linee di indirizzo per la ristorazione ospedaliera pediatrica
2. DGR. N. 626 del 03/08/15 "Recepimento dell'Accordo ai sensi dell'art. 4 del decreto legislativo 28 agosto 1997, n. 281 tra il Governo, le Regioni e le Province Autonome di Trento e Bolzano sul documento recante l'approvazione della proroga del "Protocollo d'intesa del 10 maggio 2012 tra Ministero delle Politiche Agricole Alimentari e Forestali, Ministero della Salute, Regioni e Province Autonome e AGEA" "
3. DGR.N. 627 del 03/08/15 "Protocollo d'intesa tra la Regione Marche, l'Istituto Zooprofilattico Sperimentale dell'Umbria e delle Marche, l'Università degli Studi di Camerino con la Scuola di Bioscienze e Medicina Veterinaria, gli Ordini Provinciali dei Medici Veterinari della Regione Marche concernente l'istituzione del registro tumori animali della Regione Marche "
4. DGR. N. 880 del 19/10/15 "Recepimento dell'Intesa n. 177/CSR del 18 dicembre 2014 concernente il "Piano Nazionale Integrato (PNI) 2015-2018" e approvazione del Piano Regionale Integrato (PRI) per i controlli in sicurezza alimentare per il periodo 2015-2018 "

Assistenza Farmaceutica

1. DGR.N. 15 del 20/01/15 "Prontuario Terapeutico Ospedale - Territorio Regionale (PTOR) - VI Edizione aggiornata al 2° semestre 2014"
2. DGR.N. 242 del 30/03/15 "Prontuario Terapeutico Ospedale - Territorio Regionale (PTOR) - VII Edizione aggiornata al 1° trimestre 2015"
3. DGR.N. 319 del 20/04/15 "Approvazione dell'integrazione dell'accordo sull'attività di "distribuzione per conto" di cui alla lettera A, art. 8 della Legge 405/2001 sottoscritto dalla Regione Marche e Federfarma Marche e Confservizi Assofarm Marche e tra la Regione Marche"



4. DGR.N. 394 del 05/05/15 "Approvazione proroga degli accordi per l'attività di "distribuzione per conto" di cui alla lettera A, art. 8 della Legge 405/2001, sottoscritti dalla Regione Marche e Federfarma Marche e Confservizi Assofarm Marche e tra la Regione Marche ed il CO.D.IN. Marche adottati con la DGR n. 279/2013"
5. DGR.N. 497 del "Prontuario Terapeutico Ospedale - Territorio Regionale (PTOR) - VIII Edizione aggiornata al 2° trimestre 2015"
6. DGR. N. 629 del 03/08/15 "Direttive per la razionalizzazione e ottimizzazione del Sistema Regionale di Farmacovigilanza"
7. DGR. N. 878 del 19/10/15 "Prontuario Terapeutico Ospedale - Territorio Regionale (PTOR) - IX Edizione aggiornata al 3° trimestre 2015"
8. DGR. N. 881 del 18/10/15 "Schemi di accordi relativi alla distribuzione per conto di cui alla lettera A, art. 8 della Legge 405/2001, tra la Regione Marche, Federfarma Marche e Confservizi Assofarm Marche e tra la Regione Marche ed il CO.D.IN. Marche"
9. DGR. N. 942 del 26/10/15 "Recepimento Intesa, ai sensi dell'art. 8, comma 6, della legge 5 giugno 2003, tra il Governo, le Regioni e le Province Autonome, rep. atti n. 32/CSR del 19 febbraio 2015 in materia di adempimenti relativi all'accreditamento delle strutture sanitarie"
10. DGR. N. 1098 del 15/12/15 " Linee di indirizzo in materia di vigilanza sui dispositivi medici, sui dispositivi medici impiantabili attivi e sui dispositivi medico-diagnostici in vitro"

Prevenzione e promozione della salute nei luoghi di vita e di lavoro

1. DGR. N. 316 del 20/04/15 "Adeguamento dell'offerta vaccinale nella Regione Marche - anno 2015"
2. DGR. N. 540 del 15/07/15 "Interventi regionali di attuazione del Piano Nazionale di Prevenzione 2014-2018"
3. DGR. N. 1094 del 15/12/15 "Rischio clinico e sicurezza dei pazienti e delle cure: Approvazione del Sistema Regionale di monitoraggio dei piani di miglioramento aziendali successivi agli eventi"
4. DGR n. 1162 del 21/12/2015 "Direttiva vincolante per l'attivazione di convenzioni con centri di medicina dello sport accreditati nei territorio delle Aree vaste 2 e 5 per l'anno 2016 "

Sistema di governo del SSR

1. DGR.52 del 09/02/15 "Richiesta di parere alla competente commissione consiliare sullo schema di deliberazione concernente: "Modifica parziale della DGR n. 447/2014 (allegato A punto 4 penultimo capoverso) riguardante la responsabilità della definizione dei requisiti per la costituzione di nuovi Centri Epidemiologici Specialistici Regionali (CERS)"
2. DGR.N. 141 del 02/03/15 Disposizioni organizzative relative agli adempimenti previsti dall'Intesa Stato - Regioni - Province autonome del 23 marzo 2005. Adempimenti anni 2014 e 2015. - Revoca DGR n. 649 del 30 maggio 2014"
3. DGR. N. 148 del 09/03/15 "Regolamento regionale di competenza della Giunta regionale concernente "Trattamento dei dati inseriti nel registro tumori di cui alla legge regionale 10 aprile 2012, n. 6 (Osservatorio epidemiologico regionale. Registri regionali delle cause di morte e di patologia)"
4. DGR.N. 286 del 09/04/15 "Modifica parziale della DGR n. 447/2014 (allegato A punto 4 penultimo capoverso) riguardante le responsabilità della definizione dei requisiti per la costituzione di nuovi Centri Epidemiologici Specialistici Regionali (CERS)"
5. DGR. N. 287 del 09/04/15 "Definizione dei requisiti per la costituzione di nuovi Centri Epidemiologici Specialistici Regionali (CERS)"



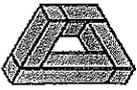
6. DGR.N. 430 DEL 28/05/15 "Schema di Convenzione per la realizzazione di forme di collaborazione e di coordinamento e per il miglioramento e la valutazione dell'efficienza e dell'efficacia degli interventi mirati alla realizzazione del programma di superamento degli O.P.G., in attuazione di quanto previsto dalle Linee di Indirizzo sancite dagli Allegati A e C del DPCM 1 aprile 2008 e dagli Accordi sanciti in Conferenza Unificata il 13.10.2011 (Rep. Atti n. 95/C.U.) e il 26.02.2015 (Rep. Atti n. XX/C.U.)"
7. DGR. N. 631 del 03/08/15 "Approvazione Schema di Convenzione tra l'Agenzia Regionale Sanitaria e la Scuola Superiore Sant'Anna di Pisa - Laboratorio di Management e Sanità - per l'adesione al progetto di valutazione delle "performance" sanitarie per gli anni 2015 e 2016"
8. DGR n. 1138 del 21/12/2015 "Approvazione schema di convenzione tra l'Agenzia Regionale Sanitaria e l'Università degli Studi di Camerino - Scuola di Bioscienza e medicina veterinaria per lo svolgimento delle attività del Registro Tumori Regionale"
9. DGR N. 1139 del 21/12/2015 "Approvazione schema di convenzione tra l'Agenzia Regionale Sanitaria e l'Università Politecnica della Marche - Dipartimento di Scienze Biomediche e Sanità Pubblica - per lo svolgimento delle attività del Registro Tumori Regionale"

Osservatorio socio sanitario e servizio civile volontario

1. DGR. N. 327 del 20/04/15 "L.R. 23 febbraio 2005, n. 15 - Art. 4 "Linee guida per il sistema regionale del servizio civile - 2015"

Altre Delibere della Giunta Regionale con coinvolgimento strutture ARS

1. DGR N. 1 DEL 13/1/15 "Monitoraggio dell'attuazione dell'Accordo Stato-Regioni del 20 dicembre 2012, rep. Atti n. 255/CSR recante: "Indicazioni per la corretta applicazione della normativa per l'assistenza sanitaria alla popolazione straniera da parte delle Regioni e Province autonome";
2. DGR N. 4 del 13/1/15 "Definizione del fabbisogno strutturale attività di laboratorio analisi nella Regione Marche" (SAS)
3. DGR. N. 5 del 13/1/15 "Modifiche DGR n. 1468 del 29/12/2014 "Definizione del Nomenclatore delle Prestazioni di Assistenza Specialistica Ambulatoriale per gli erogatori pubblici e privati accreditati della Regione Marche e relative tariffe"
4. DGR.N. 6 del 13/01/15 "Art. 4 della L.R. n. 26/1996 - Utilizzo, da parte del Servizio Sanità e dell'Agenzia Regionale Sanitaria, di personale a tempo indeterminato del Servizio Sanitario Regionale"
5. DGR. N. 168 DEL 19/03/15 Proposta di regolamento regionale di competenza del Consiglio-Assemblea legislativa regionale avente a oggetto: "Regolamento regionale concernente: 'Disciplina della composizione e delle modalità di funzionamento dei Comitati di partecipazione dei cittadini alla tutela della salute. Attuazione dell'articolo 24, comma 3, della L.R. 20 giugno 2003, n. 13 (Riorganizzazione del servizio sanitario regionale)'"
6. GGR. N. 429 del 28/05/15 "Certificazione Adempimenti LEA anni 2014 e 2015: Adempimento AS6 - Istituzione di un Gruppo di Esperti per l'analisi degli Eventi Sentinella"
7. DGR. N. 780 del 28/09/15 "Programma INMP 2015 per progetti di sanità pubblica in tema di salute, migrazione, povertà - Presentazione di proposta progettuale "Il servizio sanitario si prende cura di te"
8. DGR. N. 855 del 12/10/15 "Linee di indirizzo per l'organizzazione della diagnosi prenatale"
9. DGR N. 1136 del 21/12/15 "L.R. n. 22/2010 - Piano della Performance 2015 dell'Agenzia regionale sanitaria"



- 10.DGR N. 1181 del 22/12/15 "Art. 4 della L.R. n. 26/1996 - Utilizzo, da parte del Servizio Sanità e dell'Agenzia Regionale Sanitaria, di personale a tempo indeterminato del Servizio Sanitario Regionale"
- 11.DGR N: 1220 del 30/12/15 "Recepimento dell'Accordo della Conferenza Unificata rep. n. 3 del 22 gennaio 2015 "Linee guida in materia di modalità di erogazione dell'assistenza sanitaria negli istituti penitenziari per adulti, implementazione delle reti sanitarie regionali e nazionali" e realizzazione del relativo modello organizzativo nella Regione Marche"

Oltre all'elencazione degli atti, si riportano di seguito le principali attività espletate nell'anno 2015 dalle PF di seguito indicate.

Per la PF Sistema di governo del SSR, le principali attività dell'anno 2015 si sono indirizzate verso le seguenti aree:

Gestione dei flussi informativi afferenti alla Regione.

E' entrato a regime il nuovo sistema di gestione ed accoglienza flussi (GAF), al fine di consentire una gestione più efficiente dei principali flussi informativi gestiti dall'ARS (SDO, Specialistica, Farmaceutica, Emergenza urgenza, mobilità sanitaria). In parallelo, si è svolta la prevista attività di formazione sulle nuove funzionalità e sulle modalità evolutive per il personale regionale e degli Enti che utilizza il GAF. La gestione dei flussi ha consentito di rispondere agli obblighi informativi ministeriali richiesti alla Regione. Per il sito dell'ARS è stato portato avanti il processo di riorganizzazione dei contenuti e dell'interfaccia grafica. E' stata avviata l'implementazione del nuovo flusso informativo riguardante i dati sanitari necessari per la pre-compilazione del modello 730, con il coinvolgimento delle strutture pubbliche e private accreditate e con lo sviluppo, all'interno del GAF, del modulo necessario per gestire la raccolta e la trasmissione dei dati delle strutture pubbliche.

Al fine di razionalizzare le attività di codifica dei ricoveri, nonché di analisi e monitoraggio dell'appropriatezza, anche ai fini delle compensazioni per la mobilità interregionale, è stato sottoscritto il contratto unico a livello regionale per l'utilizzo, da parte dell'ARS e degli Enti del SSR, del grouper di assegnazione dei drg, nonché dell'applicativo per la verifica dell'appropriatezza.

Con il rinnovo della convenzione con la Scuola superiore Sant'Anna di Pisa, Laboratorio di management e sanità (DGR n. 631/2015), è proseguita la partecipazione al network delle Regioni per la valutazione delle performance sanitarie. Tale attività si è esplicitata nella partecipazione alla fase di definizione dei criteri e delle metodologie di calcolo degli indicatori e con l'elaborazione e l'invio dei dati, che ha prodotto i risultati pubblicati nel report realizzato e messo a disposizione dal S.Anna.

Nel corso dell'anno, a seguito della riorganizzazione dell'ARS e dell'arrivo di nuovo personale in utilizzo funzionale, insieme alla necessità di rinnovo della dotazione esistente, si è proceduto alla definizione del fabbisogno di strumentazione ed apparecchiature informatiche per le aree che necessitavano un adeguamento o un potenziamento, consentendo quindi di supportare la definizione del capitolato necessario per procedere alle relative acquisizioni.

Osservatorio epidemiologico regionale.

E' stato approvato il regolamento di competenza della Giunta regionale per il funzionamento del Registro tumori (DGR n. 148/2015), che ha consentito di procedere alla messa a regime del registro tumori; sono state inoltre avviate le attività con ASUR per realizzare un registro delle cause di morte unico regionale. E' proseguito lo svolgimento di attività per il sistema di sorveglianza epidemiologica della popolazione, questo anche in collaborazione con ASUR e Arpam, per consentire di avere il monitoraggio dello stato di salute della popolazione: questa attività richiede



l'acquisizione di strumenti di analisi statistica e formazione i cui procedimenti non si sono ancora completati. L'OER ha inoltre continuato a svolgere la sua funzione di coordinamento prevista con la sua istituzione.

E' stata formalizzata la DGR per il rinnovo della convenzione con l'Università di Camerino (DGR n. 1138/2015) al fine di proseguire le attività di formazione degli operatori del Registro tumori, nonché il consolidamento delle procedure per la raccolta e l'organizzazione dei dati, in particolare per gli operatori presenti presso l'università.

Al fine di supportare le attività dell'OER per il funzionamento del registro tumori, è stata predisposta una Convenzione con l'università Politecnica delle Marche, Dipartimento di scienze biomediche e sanità pubblica (DGR n. 1139/2015).

Le attività di sorveglianza della popolazione hanno inoltre riguardato: la partecipazione al monitoraggio PASSI e PASSI d'argento, il monitoraggio di mortalità e ricoveri su patologie traccianti per comune, l'analisi epidemiologica e ambientale in particolare per l'area AERCA di Falconara e per l'area di Potenza picena. Per l'area di Falconara è stato costituito e si è riunito più volte un tavolo tecnico costituito dai comuni dell'area e da ARS, ASUR e ARPAM per l'avvio di un sistema di sorveglianza specifico per la salute della popolazione dell'area interessata. E' stato proposto un piano di sorveglianza epidemiologica e sanitaria per il quale si è ancora in attesa dell'approvazione da parte dei comuni.

Coordinamento adempimenti ministeriali.

Nel corso dell'anno è stata coordinata l'attività di comunicazione, raccolta e trasmissione di quanto richiesto dai Ministeri dell'Economia e della Salute in relazione agli Adempimenti per l'anno 2014 (DGR n. 141/2015).

PF Assistenza Territoriale Anno 2015

Per la citata PF le principali attività dell'anno 2015 si sono indirizzate verso le seguenti aree:

- Supporto a tutte le attività Distrettuali afferenti i setting residenziali, semiresidenziali e domiciliari;
- Supporto alla definizione del sistema tariffario dei setting di cui sopra e dei relativi standard assistenziali;
- Supporto a tutto il sistema di integrazione sociosanitaria di Regione Marche;
- Supporto al Coordinamento del Gruppo Tecnico Regionale per le Demenze;
- Continua implementazione della sanità penitenziaria al fine di garantire i LEA anche all'interno degli Istituti di pena;
- Superamento definitivo degli OPG con l'apertura della REMS di Monte Grimano Terme che ospita tutti i pazienti marchigiani internati.

Si riporta altresì una breve descrizione degli atti relativi cui la PF è stata coinvolta:

- DGR 101/2015 "Proposta di legge regionale ad iniziativa della Giunta regionale concernente: autorizzazioni ed accreditamento istituzionale delle strutture e dei servizi sanitari, socio-sanitari e sociali pubblici e privati e disciplina degli accordi contrattuali delle strutture e dei servizi sanitari, socio-sanitari e sociali pubblici e privati". Delibera che avvia sostanzialmente il percorso di riunificazione delle rispettive leggi di autorizzazione ed accreditamento sociale e sanitaria, ll.rr. 20/2002 e 20/2000. - Supporto tecnico alla stesura dell'articolato di legge;
- DGR 107/2015 "Recepimento accordo stato-regioni sul Piano Nazionale Demenze - Strategie per la promozione ed il miglioramento della qualità ed appropriatezza degli interventi assistenziali nel settore delle demenze - Linee di indirizzo regionali" Il PND viene non solo recepito formalmente a livello regionale ma si delineano anche le azioni



- principali che la Regione dovrà sostenere nei prossimi due anni per l'attuazione del piano stesso. Estensore dell'Allegato Tecnico
- DGR 110/2015 "Piano Regionale Socio Sanitario 2012-2014. Istituzione e modalità operative dell'Unità Operativa funzionale Sociale e Sanitaria (U.O.SeS)". Viene definita una nuova unità operativa di tipo funzionale che integra a livello di Distretto Sanitario/Ambito Territoriale Sociale le attuali professionalità presenti al fine di migliorare la progettazione operativa, l'organizzazione e gestione dell'integrazione sociale e sanitaria a livello locale. Supporto tecnico alla stesura degli allegati.
 - DGR 111/2015 "Piano Regionale Socio Sanitario 2012-2014 - Governo della domanda socio-sanitaria: integrazione di accesso, valutazione e continuità dell'assistenza tra servizi sanitari e servizi sociali". Atto che dispone il nuovo modello organizzativo per l'erogazione dell'assistenza sul territorio da parte dei servizi socio-sanitari che parte dalla costituzione ed attivazione dei punti unici d'accesso (PUA) passa per la valutazione integrata a livello di Distretto Sanitario/Ambito Territoriale Sociale (UVI) fino alla presa in carico della persona nell'ambito della continuità dell'assistenza integrata (PAI). Supporto tecnico alla stesura degli allegati.
 - DGR 1220/2015 "Recepimento dell'Accordo della Conferenza Unificata rep. n. 3 del 22 gennaio 2015 Linee guida in materia di modalità di erogazione dell'assistenza sanitaria negli istituti penitenziari per adulti, implementazione delle reti sanitarie regionali e nazionali e realizzazione del relativo modello organizzativo nella Regione Marche". Delibera che garantisce i Livelli Essenziali di Assistenza all'intero degli Istituti Penitenziari della Regione Marche. - Estensore sia del documento istruttorio e sia degli allegati.

P.F. Affari generali, tecnologie sanitarie e trasporto sanitario

Le attività svolte e rilevanti dal punto di vista amministrativo-contabile sono state indirizzate:

- al raccordo tra strutture Ars e strutture regionali per quanto concerne gli aspetti contabili (es: questionario Corte Conti su bilancio regionale; relazione al rendiconto generale 2014; ricognizione e definizione residui perenti; ricognizione straordinaria residui; previsione pagamenti);
- al contributo, unitamente ai responsabili delle PF dell'Agenzia, alla redazione del Documento di Economia e Finanza Regionale (DEF) con riferimento al triennio 2016/2018 introdotto dall'allegato 4/1 al decreto legislativo n. 118/2011;
- al supporto tra strutture Ars e strutture regionali, alla riclassificazione dei capitoli del bilancio gestionale (assegnati all'agenzia) per missioni e programmi, anche ai fini del piano dei conti finanziario al V livello, per consentire l'elaborazione del bilancio di previsione 2016/2018 (la riclassificazione ha interessato n. 216 capitoli di entrata e n. 543 capitoli di spesa oltre le proposte di ulteriori codifiche PC);
- alla ricognizione delle partite debitorie e creditorie rilevate dall'Ars verso gli enti SSR con le partite rilevate dagli medesimi per la conseguente riconciliazione e il riallineamento delle stesse. L'attività di riconciliazione delle partite debitorie e creditorie si inquadra nel processo di armonizzazione contabile (ex D.Lgs 118/2011) in cui le Regioni e loro organismi (enti strumentali e dipendenti) sono pienamente coinvolti.

La P.F. Osservatorio Socio-Sanitario e Servizio Civile Volontario anche nel 2015 ha svolto, nell'area dell'integrazione sociale e sanitaria, un'azione di "cerniera", con riferimento alla funzione tecnico-scientifica di sostegno dell'ARS, per: il Servizio Sanità, il Servizio Politiche sociali e sport, l'ASUR nella sua articolazione Aree Vaste/Distretti Sanitari, gli Ambiti Territoriali Sociali.



L'area sconta comunque il permanere di una "divaricazione" tra sanitario e sociale che ne condiziona l'efficacia e l'efficienza, per cui si auspica una adeguata riorganizzazione delle diverse funzioni e attività tra i due Servizi e l'ARS. Nonostante la situazione organizzativa il 2015 è stato un anno molto importante per l'integrazione sociale e sanitaria perché la Giunta Regionale ha adottato importanti atti (cfr. paragrafi seguenti).

Sul versante del Servizio Civile la novità prevalente è stata l'avvio della progettualità del Servizio Civile regionale nell'ambito di Garanzia Giovani.

La sintesi delle attività della P.F., distinte rispetto alle "aree" delle attribuzioni assegnate, è la seguente:

Integrazione sociale e sanitaria

- Predisposizione tecnica della DGR 110/15 "PSSR 2012-2014 - Istituzioni e modalità operative dell'Unità Operativa funzionale Sociale e Sanitaria (U.O. SeS)"
- Predisposizione tecnica della DGR 111/15 "PSSR 2012-2014 - Governo della domanda socio-sanitaria: integrazione di accesso, valutazione e continuità dell'assistenza tra servizi sanitari e servizi sociali"
- Organizzazione di due percorsi formativi sulle DDGGRR 110/15 (24/25 novembre) e 111/15 (1/2 dicembre) che hanno complessivamente coinvolto 240 operatori sanitari e sociali della Regione Marche
- Partecipazione ad incontri e gruppi di lavoro su varie tematiche dell'integrazione sociale e sanitaria relative ai vari destinatari (infanzia e adolescenza, disabilità, salute mentale, dipendenze, anziani non autosufficienti, altre fragilità)

Rimodulazione offerta servizi residenziali e semiresidenziali

- Predisposizione tecnica dell'Atto di fabbisogno (DGR 289/15 "Piano Regionale Socio Sanitario 2010-2014 - Fabbisogno delle strutture residenziali e semiresidenziali delle aree: sanitaria extra ospedaliera, socio-sanitaria e sociale")
- Supporto alla P.F. Accreditamenti per la prima applicazione della DGR 289/15.

Servizio Civile Volontario

Gestione delle molteplici azioni collegate al Servizio Civile Volontario:

- Valutazione progetti a valenza regionale del Servizio Civile Nazionale (Legge 64/2001 e D.Lgs.77 del 2002)
- Aggiornamento delle due sezioni (nazionale e regionale) dell'Albo regionale del Servizio Civile
- Servizio Civile Regionale (L.R. n. 15/2005) con l'emanazione dell'Avviso progetti, la correlata valutazione, l'emanazione del Bando selezione volontari del Servizio Civile Regionale in Garanzia Giovani (Misura 6), la gestione dei Volontari in servizio e della chiusura del servizio per i volontari del precedente bando
- Attività di formazione (con particolare riferimento alle cinque giornate di formazione per i volontari, alla formazione per i formatori e alla formazione per gli Operatori Locali di Progetto realizzate nel 2015), informazione e sensibilizzazione sul Servizio Civile
- Programma e attività di monitoraggio, controllo e verifica dell'attuazione dei progetti di servizio civile
- Partecipazione al gruppo di lavoro interregionale "area servizio civile"
- Studi, documentazione, analisi ed elaborazioni statistiche sui dati del servizio civile
- Promozione, coordinamento e monitoraggio delle attività di formazione degli operatori degli Enti di Servizio civile
- Gestione e aggiornamento del sito internet del servizio civile regionale e promozione della pagina Facebook: Facegood

Osservatorio Regionale Politiche Sociali



- Gestione Banca Dati "Servizi (L.R. 20/00 e L.R. 20/02), Enti e Attori sociali delle Marche"
- Indagine sulle Organizzazioni di volontariato con questionario online (in collaborazione con SIS - Regione Marche e Servizio Politiche sociali e sport)
- Elaborazione dati forniti dal Servizio Politiche sociali e sport, con l'organizzazione dei dati statistici di:
 - > Minori fuori dalla famiglia di origine
 - > Finanziamento regionale Nidi
 - > Indicatori demografici per gli Ambiti territoriali sociali - ATS
- Proseguimento della collaborazione con il SIS della Regione Marche per le rilevazioni previste nel Programma Statistico Regionale per il settore sociale:
 - > Indagine sugli interventi e i servizi sociali dei Comuni singoli e associati (cosiddetta "Spesa Sociale dei Comuni")
 - > Rilevazione statistica sui presidi residenziali socio-assistenziali e socio-sanitari
 - > Rilevazione sui servizi per la prima infanzia
- Gestione sito web dell'Osservatorio Regionale Politiche Sociali
 - > Aggiornamento periodico delle sezioni: Segnalazioni, Notizie, Appuntamenti
 - > Pubblicazione on line Osservazioni
 - > Avvio Newsletter telematica ORPS
- Supporto informativo all'attività di programmazione del Servizio Politiche sociali.

PF Assistenza Farmaceutica

- *CONCORSO STRAORDINARIO SEDI FARMACEUTICHE*
Pubblicazione della graduatoria e gestione della conseguente attività legata alle richieste di accesso agli atti.
- *GESTIONE CENTRI autorizzati alla prescrizione dei farmaci*
Sono stati predisposti gli atti di individuazione dei Centri autorizzati alla diagnosi, al rilascio del piano terapeutico e alla prescrizione di farmaci con limitazioni (Registro AIFA, PT, ecc).
- *CENTRO REGIONALE DI FARMACOVIGILANZA*
Attivazione di tutte le attività riconducibili alle competenze del Centro Regionale di Farmacovigilanza.
- *Osservatorio nazionale sulla sperimentazione clinica dei medicinali*
Raccolta e trasmissione ad AIFA delle informazioni sulle sperimentazioni cliniche (fase I-IV) che si svolgono nella Regione Marche.
- *Commissione regionale ormone della crescita GH*
Attività di sorveglianza epidemiologica e di monitoraggio dell'appropriatezza del trattamento con GH in età evolutiva e in età adulta.
- *Commissione regionale appropriatezza terapeutica crat*
Attività di segreteria amministrativa e scientifica della CRAT.
- *Prontuario terapeutico ospedale territorio ptor*
Attività di segreteria amministrativa e scientifica del PTOR e predisposizione delle conseguenti deliberazioni di aggiornamento della Giunta regionale.
- *Adempimenti lea*
Attività legata alla trasmissione della documentazione degli adempimenti LEA di competenza.
- *Farmaci innovativi e della Legge 648/96*
Attività legata alla gestione delle competenze regionali in tema di farmaci innovativi e dei farmaci concedibili ai sensi della L. 648/96.



- *Vigilanza sui dispositivi medici*
Attivazione di una rete regionale di per la gestione del rischio associato all'utilizzo dei DM ed al fine di migliorare la sicurezza dei pazienti e degli operatori sanitari.
- *Monitoraggio spesa farmaceutica territoriale e ospedaliera*
Monitoraggio mensile della spesa farmaceutica allo scopo di identificare aree di razionalizzazione/contenimento della spesa in aree terapeutiche a maggior costo.
- *Flussi informativi farmaci e dispositivi medici*
Trasmissione al NSIS del Ministero della Salute dei flussi informativi dei farmaci e dei dispositivi medici (adempimenti LEA).
- *Monitoraggio spesa assistenza integrativa regionale air*
Monitoraggio mensile della spesa riconducibile all'AIR.
- *Ricettari ssn*
Gestione (previsione quantitativi, acquisto, liquidazione fatture) dei ricettari SSN.
- *Formazione*
Organizzazione di corsi di aggiornamento in tema di farmaceutica e di HTA.
- *DISTRIBUZIONE PER CONTO DPC*
Gestione delle attività di competenza regionale riconducibile alla DPC.
- *PAYBACK*
Gestione delle attività di competenza regionale riconducibili alle varie tipologie di payback che si applicano alla farmaceutica.
- *Prezzi massimi acquisti SSN dei farmaci*
Gestione delle attività di competenza regionale riconducibili alle gestione dei prezzi massimi di acquisti del SSN definiti da AIFA.
- *Prodotti destinati ad una alimentazione particolare*
Gestione delle attività di competenza regionale riconducibili alle gestione degli alimenti destinati a celiaci e nefropatici.
- *Provvedimenti cautelativi disposti da AIFA*
Gestione delle attività di competenza regionale riconducibili alle gestione dei provvedimenti cautelativi disposti da AIFA: revoche AIC, variazioni AIC, sospensioni AIC, divieti di vendita, ritiri di medicinali o di lotti specifici di medicinali.

Personale

Politiche del personale

Per l'anno 2015 la spesa del personale dipendente è stata determinata sulla base degli indirizzi determinati dalla Regione Marche con Deliberazione di Giunta regionale n. 845 del 29.6.2015. Ai sensi della L.R. n. 26/96 (art. 4), l'ARS per l'espletamento dei propri compiti istituzionali si avvale di:

- personale proprio, al quale si applica il contratto del comparto Regioni ed Autonomie Locali;
- personale del ruolo unico regionale distaccato;
- personale dipendente a tempo indeterminato degli enti del servizio sanitario regionale in utilizzo;



- dirigenti a tempo indeterminato (di ruolo) della Regione o del servizio sanitario regionale, in posizione di comando, ai quali la Giunta regionale ha conferito gli incarichi di direzione delle posizioni di funzione (DGR 398/2014).

Come indicato nelle precedenti relazioni, la procedura di stabilizzazione del personale non dirigente si è conclusa nell'anno 2011 (personale proprio).

DOTAZIONE ORGANICA

La dotazione organica è stata approvata con DGR n. 183 del 13 marzo 2007, come da tabella sotto riportata, e a tutt'oggi non ha subito modifiche:

Personale a tempo indeterminato con contratto enti locali	Posizioni
Categoria C	17
Categoria D	25
	42
ALTRE POSIZIONI	
Dirigenti	13
Laureati in medicina	5
Infermiere coordinatore	1
	19
Totale	61

DATI SULL'OCCUPAZIONE

La tabella allegata indica il personale dipendente alla data di bilancio distinto per ruolo presenti al 01/01 e 31/12/2015. Non risultano essere stati stipulati contratti di formazione lavoro, di somministrazione, LSU.

Per lo svolgimento delle funzioni istituzionali attribuite dalla Giunta Regionale, l'Agenzia Regionale Sanitaria si è quindi avvalsa del seguente personale:

- 1 dirigente a tempo determinato, 1 dirigente a tempo indeterminato, 1 dirigente ad interim (Regione) e 6 dirigenti in posizione di comando da enti SSR (di cui n. 1 cessato il 31/07/2015);
- 27 unità di personale a tempo indeterminato (n. 9 della categoria professionale C/1, n. 17 della categoria professionale D/1 e 1 della categoria professionale D/3 del Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro del Comparto Regioni e Autonomie Locali) (le unità di personale sono 30 di cui: 2 unità di personale della categoria professionale C/1 sono distaccate presso la Giunta Regionale ed una della categoria D/1.6, distaccata presso il Consiglio Regionale è dal 01/08/2015 in posizione di comando presso l'Ufficio del Garante Nazionale per l'Infanzia e l'Adolescenza);



- 36 figure professionali in assegnazione funzionale (a tempo pieno e/o parziale) dal SSR (n. 1 della categoria professionale B/1, n. 2 della categoria professionale C/1, n. 7 della categoria professionale D/1 e n. 26 personale dirigente);
- 19 unità di personale dipendente a tempo indeterminato in distacco dalla Giunta Regionale (n. 2 della categoria professionale B/1, n. 2 della categoria professionale B/3, n. 3 della categoria professionale C/1, n. 4 della categoria professionale D/1, n. 8 della categoria professionale D/3).

Al 31/12/2015 è in essere n. 1 contratto di collaborazione coordinata e continuativa i cui costi sono sostenuti interamente con risorse da progetti finanziati da terzi (Comunità Europea).

Somministrazione di lavoro

Non sono state effettuate assunzioni per il tramite delle agenzie di lavoro di cui all'art. 4, comma 1, lettera a), del D.Lgs n. 276/2003.

In chiusura d'anno sono stati completati i percorsi:

- per la definizione dei Contratti collettivi decentrati integrativi aziendali - anno 2015 - del personale non dirigente dell'Agenzia. L'autorizzazione alla stipula definitiva, da parte delle delegazioni trattanti di parte pubblica e di parte sindacale, è avvenuta con la DGR 1117 del 15/12/2015;
- per la definizione del Contratto collettivo decentrato integrativo del comparto e della dirigenza, relativo al programma formativo rivolto al personale regionale e dell'Agenzia anno 2015. L'autorizzazione alla stipula definitiva è avvenuta con le DGR 1454 del 22/12/2014.

Il bilancio

Il bilancio 2015 è caratterizzato da:

- Diminuzione dell'importo totale del valore della produzione (- 2,86%), determinato dalla riduzione dei ricavi (- 43,01%) per l'attività di autorizzazione/accreditamento delle strutture sanitarie e socio-sanitarie pubbliche e private prevista dagli art. 8 e 16 della L.R. 20/2000 (€ 227.880,00 nel 2015; € 399.870,00 nel 2014) e dall'incremento + 0,69% del finanziamento definitivo dalla Regione all'ARS per l'esercizio 2015 assegnato per € 2.920.000,00 a fronte di uno stanziamento iniziale di € 3.400.000,00 e definitivo per l'anno 2014 di € 2.900.000,00. Le risorse a provenienza Fondo Sanitario Regionale sono state attribuite per lo svolgimento delle funzioni istituzionali assegnate;
- Incremento dei costi della produzione (+ 4,17%), determinato principalmente dalla riduzione dei costi (- 43,21%) sostenuti per l'attività di autorizzazione/accreditamento delle strutture sanitarie e socio-sanitarie pubbliche e private effettuata da personale degli enti SSR/Regione che sono correlati alla riduzione dei ricavi di cui al punto 1 e dall'aumento (+ 13,21%) dei costi del personale in quanto nel 2014 non sono stati effettuati accantonamenti per gli oneri ancora da liquidare (vedi Nota integrativa allegata al bilancio di esercizio 2014).

Relativamente a:

- "Contributi e spese per partecipazione o realizzazione convegni" -



- "Spese per la Partecipazione e studi, progetti e ricerche" -
- "Spese di rappresentanza" -
- "Spese di Pubblicità" -

Il D.L. del 31/5/2010 n. 78 concernente "Misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e competitività economica", convertito nella legge 30 luglio 2010 n. 122, ha introdotto misure di contenimento della spesa. Tra le riduzioni previste include anche le spese per studio e ricerca, relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza. Nell'anno 2015 l'Agenzia non ha sostenuto spese per le fattispecie suddette. Inoltre non sono state sostenute spese per sponsorizzazioni

Il bilancio di esercizio 2015 presenta una perdita di € - 552.476,39 che risulta derivante essenzialmente dalle insussistenze dell'attivo rilevate con la riconciliazione dei debiti/crediti effettuata nell'anno 2015 con la regione (inesigibilità contributi di esercizio anno 2010 e contributi per progetti speciali anni 2006-2009 per € - 976.354,58 come da comunicazione del Servizio Risorse Finanziarie e Politiche comunitarie prot. 345689 del 27/5/2016) e dalle insussistenze del passivo e sopravvenienze attive rilevate con la (parziale) riconciliazione dei debiti/crediti effettuata nell'anno 2015 con gli enti SSR (€ 228.887,21). In data 29/4/16 è stata altresì comunicata, con nota prot. 4651, la rilevazione di economie di spesa per € 180.000,00 al fine di ri-determinare il contributo regionale per le spese di funzionamento dell'Agenzia (contributo di esercizio anno 2015 assegnato per € 3.100.000,00). Contributo che, con decreto n. 36/SAN del 5/7/2016, è stato rideterminato in € 2.920.000.

Per quanto attiene alle modalità di copertura della perdita suddetta, si evidenzia che la stessa non comporta uno squilibrio di tipo finanziario in quanto l'Agenzia Regionale Sanitaria utilizzerà la riserva di utili pregressi registrati fino al 2014 per euro 580.788,57, complessivamente quindi superiori alla perdita 2015.

Il D.Lgs del 23/6/2011, 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.", stabilisce, all'art. 17, c. 3, che gli enti che adottano la sola contabilità economico patrimoniale e che già partecipano alla rilevazione SIOPE sono tenuti all'elaborazione del prospetto da allegare al bilancio di esercizio e al budget (allegato n. 15 al D.Lgs. 118/2011), concernente la ripartizione della propria spesa per missioni e programmi e gruppi Cofog - la cd. Tassonomia. Poiché l'Agenzia già partecipa alla rilevazione SIOPE, si allegano al bilancio di esercizio i prospetti relativi agli incassi e ai pagamenti per codici gestionali estratti dal sito www.siope.it, rendiconto finanziario in termini di cassa, utilizzando le codifiche SIOPE a disposizione delle strutture sanitarie in quanto come agenzia sanitaria (così come tutte le agenzie sanitarie) è inserita in detto comparto e, a completamento delle informazioni ivi contenute per quanto concerne la ripartizione della propria spesa, i codici sono:

Missione: 13 TUTELA DELLA SALUTE

Programma: 01 - Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA (GSA)

Cofog: 07.4 - Servizi di sanità pubblica.

Valutazione analitica dei costi

Per la valutazione analitica dei rendimenti e dei risultati per centro di responsabilità si riporta in sintesi nella tabella 1 i costi sostenuti nel corso dell'anno 2015 per singolo progetto.



TABELLA 1: Analisi di dettaglio dei costi per Progetto - Anno 2015

Importi in €

	COSTI / PROGETTI	DIREZIONE GENERALE	PERSONALE	CONVENZIONI E PRESTAZIONI AMM. E GESTIONALI	BENI E SERVIZI	ALTRI COSTI (Acc., Oneri finanziari e straordinari)	TOTALE
Progetti finanziati da Regione	ATTIVITA' ISTITUZIONALE	193.642,22	2.358.239,41	275.300,83	149.939,82	976.431,03	3.953.553,31
	PROGETTO IROHLA		8.737,95		338,00	15.426,14	24.502,09
	PROGETTO "HANS"					5.400,00	5.400,00
Progetti finanziati da altri Enti	PROGETTO POPOLAZIONE IMMIGRATA AGENAS					13.000,00	13.000,00
		193.642,22	2.366.977,36	275.300,83	150.277,82	1.010.267,17	3.996.455,40



Valutazione degli scostamenti rispetto al Bilancio di Previsione 2015

Si riporta di seguito la tabella 2 di confronto tra il bilancio di esercizio ed il previsionale 2015. Il bilancio di esercizio riproduce il dato definitivo di competenza dell'anno, riflettendosi contestualmente anche sulle voci che compongono il costo della produzione, movimentate per la realizzazione delle attività.

Per quanto riguarda gli scostamenti più significativi (nel valore) si evidenzia che:

- nel Valore della produzione:
 - a) le voci "A.1.a) Contributi da Regione " e "A.4) - Costi capitalizzati " si riferiscono a risorse finanziarie provenienti da Regione Marche per lo svolgimento delle attività istituzionali e riporta un decremento dovuto alla diminuzione del finanziamento iniziale di - € 470.924,00;
 - b) le voci "A.2.c)- Ricavi per prestazioni ad aziende del SSR" e "A.3.d) Altri ricavi propri non caratteristici", si riferiscono al valore del fatturato per l'attività di autorizzazione/accreditamento ex L.R. n. 20/2000 svolta dal gruppo di accreditamento regionale (GAR) costituito presso l'ARS e riportano un rilevante incremento (+ 192.880,00). L'attività è espletata su richiesta delle strutture pubbliche e private per poter effettuare l'esercizio dell'attività sanitaria prevista nella LR (nuove strutture e/o nuovi servizi, variazioni, scadenza accreditamenti provvisori, ecc.), quindi variabile negli anni.
- nel Costo della produzione:
 - c) i valori delle voci "B.1 Acquisti di beni", "B.2 Acquisti di servizi" e "B.3 Godimento di beni di terzi" vanno confrontati complessivamente con le previsioni di bilancio. Ciò in quanto le previsioni di utilizzo suddivise fra le diverse voci di costo (beni, servizi, manutenzioni ecc.) possono registrare variazioni al momento della realizzazione e la riduzione delle risorse per acquisto di beni può essere stata compensata dall'incremento per l'acquisto di servizi. Si evidenzia che la previsione di utilizzo, al momento della redazione del bilancio preventivo, per queste voci era di € 558.164,00 mentre il dato definitivo di competenza dell'anno è di € 123.290,30 con una diminuzione del - 77,91%. La riduzione dei costi è dovuta primariamente a:
 - ✓ - € 148.600,00 attivazione parziale, rispetto alle previsioni, dei servizi inerenti le attività del Registro Tumori e Registro cause di Morte per l'Osservatorio epidemiologico regionale. In particolare le convenzioni con l'Università di Camerino e l'Università Politecnica della Marche - Dipartimento di Scienze Biomediche e Sanità Pubblica - per lo svolgimento delle attività del Registro Tumori Regionale sono state approvate il 21/12/2015 e sottoscritte nel 2016, quindi i costi non sono stati sostenuti nell'esercizio 2015;
 - ✓ - € 12.342,34 aggiudicazione del nuovo contratto per il servizio di supporto all'attività di contabilità dal febbraio 2015 per un importo inferiore alla previsione;
 - ✓ - € 22.500,00 relativi all'acquisto di materiali di consumo e altri beni economici;
 - ✓ - € 239.600,00 mancata definizione entro l'anno dei costi da rimborsare alla Regione per comodato d'uso dei locali (utenze, telefonia, pulizia, manut. Impianti, manut. software ecc.), gestione delle auto di servizio, canoni fotocopiatrici;
 - ✓ - € 2.700,00 riduzione dei costi per l'attività del Medico Competente (periodicità delle visite);
 - d) per l'incremento della voce "B.5 Costi generali e oneri diversi di gestione" (+ € 180.165,06) ci si riferisce principalmente a costi sostenuti per l'attività di autorizzazione/accreditamento correlati all'incremento dei ricavi (+ € 178.745,50) e si rinvia a quanto detto al punto b) del valore della produzione;



- e) la voce "B.4 Personale" mostra un decremento in termini economici (- € 148.617,42): questo è dovuto principalmente al fatto che un dirigente in comando è cessato il 31/7/2015 e la spesa per i corsi di formazione è stata inferiore a quella preventivata.



TABELLA 2: Analisi degli scostamenti tra il Bilancio di Previsione ed il Bilancio di esercizio 2015

	BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNO 2015 (in Euro)	BILANCIO DI ESERCIZIO ANNO 2015 (in Euro)	Var. Ass.	Var. %
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1 Contributi d'esercizio	3.400.000,00	2.929.075,95	-470.924,05	-13,9%
a) Contributi dalla Regione	3.400.000,00	2.929.075,95	-470.924,05	-13,9%
b) Altri contributi				
2 Ricavi per prestazioni ad aziende del SSN		58.729,18	58.729,18	
a) Prestazioni in regime di ricovero				
b) Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche				
c) Altre prestazioni		58.729,18	58.729,18	
3 Ricavi per prestazioni ad altri soggetti	45.000,00	227.248,79	182.248,79	405,0%
a) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie				
b) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche		14.688,79	14.688,79	
c) Altri ricavi propri caratteristici	45.000,00		-45.000,00	-100,0%
d) Altri ricavi propri non caratteristici		212.560,00	212.560,00	
4 Costi capitalizzati				
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	3.445.000,00	3.215.053,92	-229.946,08	-6,7%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1 Acquisti di beni	22.500,00		-22.500,00	-100,0%
a) Sanitari				
b) Non sanitari	22.500,00		-22.500,00	-100,0%
2 Acquisti di servizi	441.064,00	116.754,99	-324.309,01	-73,5%
a) Prestazioni in regime di ricovero				
b) Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche				
c) Farmaceutica				
d) Medicina di base				
e) Altre convenzioni	41.500,00	60.833,33	19.333,33	46,6%
f) Servizi appaltati	275.064,00	52.121,66	-222.942,34	-81,1%
g) Manutenzioni	114.500,00		-114.500,00	-100,0%
h) Utenze	10.000,00		-10.000,00	-100,0%
i) Rimborsi, assegni, contributi e altri servizi		3.800,00	3.800,00	
3 Godimento di beni di terzi	94.600,00	2.735,31	-91.864,69	-97,1%
4 Costi del personale	2.505.340,58	2.356.723,16	-148.617,42	-5,9%
a) Personale sanitario	900.933,00	677.039,55	-223.893,45	-24,9%
b) Personale professionale				
c) Personale tecnico				
d) Personale amministrativo	1.519.407,58	1.581.877,42	62.469,84	4,1%
e) Altri costi del personale	85.000,00	97.806,19	12.806,19	15,1%
5 Costi generali ed oneri diversi di gestione	303.263,30	483.428,36	180.165,06	59,4%
6 Ammortamenti e svalutazioni	73.232,12	16.311,71	-56.920,41	-77,7%
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		11.074,00	11.074,00	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	73.232,12	5.237,71	-67.994,41	-92,8%
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) Svalutazione dei crediti e delle disponibilità liquide				
7 Variazione delle rimanenze				
8 Accantonamenti per rischi				
9 Altri accantonamenti				
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	3.440.000,00	2.975.953,53	-464.046,47	-13,5%
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZ.	5.000,00	239.100,39	234.100,39	4682,0%



TABELLA 2: Analisi degli scostamenti tra il Bilancio di Previsione ed il Bilancio di esercizio 2015

	BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNO 2015 (in Euro)	BILANCIO DI ESERCIZIO ANNO 2015 (in Euro)	Var. Ass.	Var. %
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1 Proventi		37,88	37,88	
2 Oneri	-5.000,00		5.000,00	-100,0%
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-5.000,00	37,88	5.037,88	-101%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1 Rivalutazioni				
2 Svalutazioni				
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. FINANZ.				
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1 Proventi				
a) Plusvalenze				
b) Sopravenienze attive		226.533,92	226.533,92	
c) Insussistenze del passivo		2.353,29	2.353,29	
2 Oneri				
a) Minusvalenze				
b) Sopravenienze passive		-44.147,29	-44.147,29	
c) Insussistenze dell'attivo		-976.354,58	-976.354,58	
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE		-791.614,66	-791.614,66	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B + C + D + E)		-552.476,39	-552.476,39	
Imposte sul reddito dell'esercizio				
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		-552.476,39	-552.476,39	



Nella Tabella 3, sono riportati gli scostamenti tra bilancio esercizio 2014 e 2015.

TABELLA 3: Confronto dei costi per Progetto - Bilancio di Esercizio Anno 2015
Importi in €

	COSTI PROGETTI	Anno 2014	Anno 2015 - Bilancio di Esercizio	Diff. Cons.14 / Cons.15
		Progetti finanziati da Regione	ATTIVITA' ISTITUZIONALE	3.411.945,15
	OSSERVATORIO MINORI	176.000,00		-176.000,00
	CAREMANAGEMENT	20.000,00		-20.000,00
	PROGETTO IROHLA		24.502,09	24.502,09
	ADOZIONE MINORI STRANIERI	15.365,44		-15.365,44
	PROGETTO "MATTONI DEL SSR"	89.000,00		-89.000,00
	PROGETTO "HANS"		5.400,00	5.400,00
		3.712.310,59	3.996.455,40	284.144,81



Di seguito sono riportate le schede relative agli Aggregati Economici Regionali (confronto Consuntivo 2014/Consuntivo 2015) e ai dati analitici riferiti agli investimenti, consulenze, costo del personale e formazione (schede A, B, C e D).

AGGREGATI ECONOMICI	ANNO 2014 - Consuntivo	ANNO 2015 - Consuntivo	Var. Cons.15/ Cons.14	
COSTI				
PERSONALE	2.081.805,05	2.395.403,50	313.598	15,1
BENI E SERVIZI	683.946,73	542.075,83	-141.871	-20,7
Beni	23.122,06		-23.122	-100,0
- di cui acquisto di beni sanitari				
- di cui acquisto di beni non san.	23.122,06		-23.122	-100,0
Servizi	394.429,52	269.324,47	-125.105	-31,7
- di cui appalti	27.983,80	52.121,66	24.138	86,3
- di cui manutenzioni				
- di cui utenze				
di cui consulenze	347.467,63	214.467,50	-133.000	-38,3
- di cui godimento di beni di terzi	18.672,57	2.735,31	-15.937	-85,4
Costi Generali	266.395,15	272.751,36	6.356	2,4
Imposte e tasse				
OSPEDALIERA CONV.				
SPECIALISTICA ESTERNA				
SPECIALISTICA INTERNA				
FARMACEUTICA				
MEDICINA BASE				
ALTRE PRESTAZIONI	69.166,67	60.833,33	-8.333	-12,0
COMPARTICIPAZIONI				
AMMORTAMENTI NON STER.	22.027,66	16.311,71	-5.716	-25,9
ACCANTONAMENTI				
ONERI FINANZIARI	83,01	9,50	-74	-88,6
COSTI STRAORDINARI	855.281,47	981.821,53	126.540	14,8
TOTALE COSTI	3.712.310,59	3.996.455,40	284.145	7,7
RICAVI				
CONTRIBUTI REGIONALI	2.900.000,00	2.929.075,95	29.076	1,0
RICAVI PER PRESTAZIONI	181.720,00	58.729,18	-122.991	-67,7
ALTRI CONTRIBUTI				
ENTRATE PROPRIE	228.150,00	227.286,67	-863	-0,4
- Compartecipazioni utenti				
- Altri ricavi caratteristici		14.688,79	14.689	
- Ricavi non caratteristici	228.150,00	212.560,00	-15.590	-6,8
- Ricavi gestine finanziaria		37,88	38	
RICAVI STRAORDINARI	122.777,42	228.887,21	106.110	86,4
COSTI CAPITALIZZATI				
TOTALE RICAVI	3.432.647,42	3.443.979,01	11.332	0,3
UTILE/PERDITA	-279.663,17	-552.476,39	-272.813	97,6



SCHEDA A: INVESTIMENTI BILANCIO DI ESERCIZIO 2015

(Valori in €)

LICENZE E SOFTWARE						
Sostituz. Nuovo Acquisito	Descrizione	Destinazione		Importo	Copertura	note
		Dip.	Ubicazione			
	software grouper stand alone			3.606,66	Contributi in conto esercizio	
	software registro tumori implementazione			30.310,90	Contributi in conto esercizio	
	TOTALE			33.917,56		

MOBILI E ARREDI						
Sostituz. Nuovo Acquisito	Descrizione	Destinazione		Importo	Copertura	note
		Dip.	Ubicazione			
				-		
	TOTALE			-		

ALTRI BENI						
Sostituz. Nuovo Acquisito	Descrizione	Destinazione		Importo	Copertura	note
		Dip.	Ubicazione			
				-		
	TOTALE			-		

Per ciò che attiene le fonti di finanziamento per gli investimenti, si evidenzia che il costo è stato sostenuto con contributi in c/esercizio.



SCHEDA C: COSTO DEL PERSONALE

		Preventivo	Consuntivo	
		2015	2015	2014
N. Unità equivalenti al 31.12.2015				35
- numero u.e. cessate		-		
- numero u.e. assunte		-		
N. Unità equivalenti al 31.12.2015		35	34	
Aggregato Personale	<i>Aggregato lordo</i>	2.505.340,58	2.395.403,50	2.081.805,05
(in migliaia di euro)	<i>Aggregato netto</i>	2.505.340,58	2.395.403,50	2.081.805,05
<i>di cui:</i>				
competenza: (importi in unità di euro)	<i>conti pdc</i>			
- per rinnovi contratto dirigenza	<i>Conto: 57.20.05</i>			
- per rinnovi contratto comparto				
- per risorse aggiuntive dirigenza				
- per risorse aggiuntive comparto				
arretrati: (importi in unità di euro)	<i>conti pdc</i>			
- per rinnovi contratto dirigenza	<i>Conto: 14.20.05.</i>		-	
- per rinnovi contratto comparto			-	
- per risorse aggiuntive dirigenza				
- per risorse aggiuntive comparto				

SCHEDA D: Costo per la formazione del personale

COSTO DELLA FORMAZIONE (A+B)	0,00
<i>A) Dati contabili</i>	0,00
48.65.05 Aggiornamento personale dipendente	10.513,45
48.55.05 Compensi a docenti	0,00
<i>B) Dati extra-contabili</i>	0,00

***AGENZIA REGIONALE SANITARIA
REGIONE MARCHE***

Prospetti Siope

(Allegato "C")

Ente Codice	010785145000000
Ente Descrizione	AGENZIA REGIONALE SANITARIA MARCHE
Categoria	Strutture sanitarie
Sotto Categoria	AGENZIE REGIONALI SANITARIE
Periodo	ANNUALE 2015
Prospetto	INCASSI PER CODICI GESTIONALI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	28-apr-2016
Data stampa	29-apr-2016
Importi in EURO	

Importo nel periodo Importo a tutto il periodo

		5.225.168,88	5.225.168,88
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI			
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale indistinto	4.700.000,00	4.700.000,00
2105	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	101.579,50	101.579,50
2111	Contributi e trasferimenti correnti da aziende sanitarie	76,70	76,70
2201	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	422.430,68	422.430,68
2205	Contributi e trasferimenti correnti da Istituzioni sociali senza fine di lucro	1.082,00	1.082,00
ALTRE ENTRATE CORRENTI		12.577,17	12.577,17
3102	Rimborsi spese per personale comandato	12.561,18	12.561,18
3203	Proventi finanziari	15,99	15,99
INCASSI DA REGOLARIZZARE		0,00	0,00
9999	Altri incassi da regolarizzare (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00
TOTALE INCASSI		5.237.746,05	5.237.746,05

Ente Codice	010785145000000
Ente Descrizione	AGENZIA REGIONALE SANITARIA MARCHE
Categoria	Strutture sanitarie
Sotto Categoria	AGENZIE REGIONALI SANITARIE
Periodo	ANNUALE 2015
Prospetto	PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	28-apr-2016
Data stampa	29-apr-2016
Importi in EURO	

01078514500000 - AGENZIA REGIONALE SANITARIA MARCHE

Importo nel periodo Importo a tutto il
periodo

		1.133,99	1.133,99
PERSONALE			
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	1.133,99	1.133,99
ACQUISTI DI SERVIZI		529.567,77	529.567,77
3201	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	444.919,79	444.919,79
3202	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	32.500,00	32.500,00
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	11.756,42	11.756,42
3299	Altre spese per servizi non sanitari	40.391,56	40.391,56
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI		255,00	255,00
4198	Contributi e trasferimenti ad altre Amministrazioni Pubbliche	255,00	255,00
ALTRE SPESE CORRENTI		3.612.888,83	3.612.888,83
5101	Concorsi, recuperi e rimborsi ad Amministrazioni Pubbliche	3.610.495,64	3.610.495,64
5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	626,00	626,00
5308	Altri oneri finanziari	9,50	9,50
5501	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	500,00	500,00
5506	Ritenute erariali su indennita' a organi istituzionali e altri compensi	1.257,69	1.257,69
INVESTIMENTI FISSI		37.652,13	37.652,13
6199	Altri beni materiali	7.341,23	7.341,23
6200	Immobilizzazioni immateriali	30.310,90	30.310,90
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE		0,00	0,00
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00	0,00
TOTALE PAGAMENTI		4.181.497,72	4.181.497,72