



ALLEGATO C

Nota Integrativa

Si precisa che la nota integrativa è stata integralmente riportata secondo lo schema del Decreto ministeriale, ma compilata solo per quanto di competenza della GSA



1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla presente nota integrativa, ed è corredato dalla relazione sulla gestione. Esso è stato predisposto secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

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

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e la nota integrativa sono stati predisposti in unità di euro. L'arrotondamento è stato eseguito all'unità inferiore per decimali inferiori a 0,5 Euro e all'unità superiore per decimali pari o superiori a 0,5 Euro.

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

GEN01 – NO	Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.
-----------------------	---

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

GEN02 – NO	I criteri utilizzati nella formazione del bilancio della GSA non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio
-----------------------	--

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

GEN03 – NO	Tutte le voci relative allo stato patrimoniale e al conto economico dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio.
-----------------------	---

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

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



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

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

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

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

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

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

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

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	Le Immobilizzazioni immateriali iscritte si riferiscono agli impegni assunti per la gestione diretta, per conto degli Enti del SSR e della GSA, di alcuni investimenti. Sono valorizzate al costo di realizzazione.
Immobilizzazioni materiali	Le Immobilizzazioni materiali iscritte si riferiscono agli impegni assunti per la gestione diretta, per conto degli Enti del SSR e della GSA, di alcuni investimenti. Sono valorizzate al costo di realizzazione.
Titoli	Non sono iscritti Titoli
Partecipazioni	Non sono iscritte partecipazioni
Rimanenze	Non sono iscritte rimanenze
Crediti	Sono esposti al valore nominale
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale
Ratei e risconti	Non sono stati rilevati Ratei e Risconti
Patrimonio netto	Il Patrimonio netto è costituito: i) dai contributi in c/capitale per gli interventi gestiti direttamente dalla regione per conto degli Enti del SSR rilevati con le modalità previste dal D.Lgvo 118/2011 e s.m.i.; ii) dagli utili d'esercizio 2012-2015 non ancora trasferiti ad altri soggetti per le finalità individuate dalla DGR n. 820/2017, ed iscritti tra le altre riserve, iii) dagli utili 2016-2018 non ancora finalizzati ed iscritti tra gli utili portati a nuovo, iv) dall'utile 2019
Fondi per rischi e oneri	I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto



REGIONE MARCHE
GIUNTA REGIONALE

	dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale
Ricavi e costi	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sul reddito	Non vi sono imposte sul reddito
Conti d'ordine	Non vi sono conti d'ordine



Dati relativi al personale

Dati sull'occupazione al 31.12.XX							
PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)							
Tipologia di personale	T1				T12	T12	T13
	Personale al 31/12/X-1	di cui Personale Part Time al 31/12/X-1	Personale al 31/12/X	di cui Personale Part Time al 31/12/X	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese Accessorie
RUOLO SANITARIO							
Dirigenza							
- Medico - veterinaria							
- Sanitaria							
Comparto							
- Categoria Ds							
- Categoria D							
- Categoria C							
- Categoria Bs							
RUOLO PROFESSIONALE							
Dirigenza							
Livello dirigenziale							
Comparto							
- Categoria D							
RUOLO TECNICO							
Dirigenza							
Livello dirigenziale							
Comparto							
- Categoria Ds							
- Categoria D							
- Categoria C							
- Categoria Bs							
- Categoria B							
- Categoria A							
RUOLO AMMINISTRATIVO							
Dirigenza							
Livello dirigenziale							
Comparto							
- Categoria Ds							
- Categoria D							
- Categoria C							
- Categoria Bs							
- Categoria B							
- Categoria A							

(*) E' necessario comprendere anche il personale dipendente del comparto a tempo determinato che però è rilevato nella Tabella 2 del conto annuale con diverso criterio (uomini - anno)



REGIONE MARCHE
GIUNTA REGIONALE

Dati sull'occupazione al 31.12.XX				
PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)				
	T1A	T1C	T1A	T1C
Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/X-1 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/X-1 da altri enti	Personale in comando al 31/12/X ad altri enti	Personale in comando al 31/12/X da altri enti
RUOLO SANITARIO				
Dirigenza				
- Medico - veterinaria				
- Sanitaria				
Comparto				
- Categoria Ds				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs				
RUOLO PROFESSIONALE				
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto				
- Categoria D				
RUOLO TECNICO				
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto				
- Categoria Ds				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO				
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto				
- Categoria Ds				
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)				
Tipologia di personale	Personale al 31/12/X-1	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/X-1	Personale al 31/12/X	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/X
RUOLO SANITARIO				
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO PROFESSIONALE				
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO TECNICO				
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO AMMINISTRATIVO				
Dirigenza				
Comparto				



REGIONE MARCHE
GIUNTA REGIONALE

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-FORMAZIONE LAVORO (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini-anno anno X-1	uomini-anno anno X
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto		
PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini-anno anno X-1	uomini-anno anno X
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto		
PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO-LSU (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	uomini-anno anno X-1	uomini-anno anno X
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto		
PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS)		
Tipologia di personale	Personale al 31/12/X-1	Personale al 31/12/X
MEDICINA DI BASE		
MMG		
PLS		
Continuità assistenziale		
Altro		



Immobilizzazioni materiali e immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile		
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti	
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento di cui soggetti a sterilizzazione															
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo di cui soggetti a sterilizzazione															
AAA070	Dritti di brevetto e dritti di utilizzazione delle opere d'ingegno di cui soggetti a sterilizzazione															
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-								1.233.722						1.233.722
AAA200	Altre immobilizzazioni immateriali di cui soggette a sterilizzazione	14.349.683		2.869.937	11.479.746				11.413						2.865.371	8.602.962
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e dritti simili di cui soggette a sterilizzazione	8.015		8.015	-											-
AAA160	Migliorie su beni di terzi di cui soggette a sterilizzazione	8.015		8.015	-											-
AAA180	Pubblicità di cui soggette a sterilizzazione															
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		14.357.698	-	-	2.877.952	11.479.746	-	-	11.413	1.233.722	-	-	-	-	2.865.371	9.836.684
di cui soggette a sterilizzazione		14.357.698	-	-	2.877.952	11.479.746	-	-	11.413	-	-	-	-	-	2.865.371	8.602.962

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

DETTAGLIO COSTI D'IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Descrizione composizione					
.....					
.....					

Tab. 2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

DETTAGLIO COSTI DI RICERCA E SVILUPPO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Descrizione composizione					
.....					
.....					

Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI IN CORSO E ACCONTI	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
SISTEMA INFORMATIVO ACCREDITATI E PROVIDER ECM	Fondo Sanitario		35.502		35.502
MANUTENZIONE E ASSIST.SISTEMA INFORMATIVO AMM.VO E PERSONALE SIA A REAS	Fondo Sanitario		118.979		118.979
FASCICOLO SANITARIO ELETTRONICO SDAPA	Fondo Sanitario		1.079.241		1.079.241
TOTALE		-	1.233.722	-	1.233.722

Tab. 3 bis – Dettaglio immobilizzazioni immateriali in corso

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
FASCICOLO SANITARIO ELETTRONICO - progetto iniziale art. 20 L.67/88	14.338.269	5.735.308	8.602.962
Valore finale al 31/12/2019	14.338.269	5.735.308	8.602.962

Tab. 3 ter – Dettaglio altre immobilizzazioni immateriali



REGIONE MARCHE
GIUNTA REGIONALE

DETTAGLIO PUBBLICITA'	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Descrizione composizione					
.....					
.....					

Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile				
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti			
AAA290	Terreni disponibili di cui soggetti a sterilizzazione																	
AAA300	Terreni indisponibili di cui soggetti a sterilizzazione																	
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili) di cui soggetti a sterilizzazione																	
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili) di cui soggetti a sterilizzazione																	
AAA380	Impianti e macchinari di cui soggetti a sterilizzazione																	
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche di cui soggette a sterilizzazione																	
AAA440	Mobili e arredi di cui soggetti a sterilizzazione																	
AAA470	Automezzi di cui soggetti a sterilizzazione																	
AAA500	Oggetti d'arte																	
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali di cui soggetti a sterilizzazione	140.013		124.934	15.079												7.540	7.540
		30.158		15.079	15.079												7.540	7.540
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	142.135.358			142.135.358			137.396	51.759.414									193.757.376
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	142.275.372	-	-	124.934	142.150.437	-	-	137.396	51.759.414	-	-	-	-	-	7.540	193.764.916	
	di cui soggette a sterilizzazione	30.158	-	-	15.079	15.079	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7.540	7.540	

Tab. 5 – Dettaglio e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
2 NOTEBOOK 2 HARDISK	1.608	1.608	-
ATTREZZATURA DEL DATA CENTER MASTER SANITA'	108.247	108.247	-
4 SERVER CIG 60300266DE CIG DERIVATO Z011CC53CA	30.158	22.619	7.540
Valore finale al 31/12/2019	140.013	132.474	7.540

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
Nuovo ospedale IRCCS INRCA	art. 20 Il stralcio	72.939.314	296.181		73.235.495
Nuovo ospedale Salesi	art. 20 Il stralcio	3.312.176	51.140.081		54.452.257
Nuovo ospedale di Fermo	art. 20 Il stralcio	65.883.868	86.366		65.970.234
Nuovo ospedale Marche Nord (studio di fattibilità e supporto giuridico)	Fondo sanitario		99.391		99.391

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

IMM01 – NO	Per le immobilizzazioni immateriali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs.118 /2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
IMM01 – SI	



IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

IMM02 – NO	
IMM02 – SI	Per le immobilizzazioni materiali, ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs.118 /2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

Immobilizzazioni materiali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda
Altre immobilizzazioni materiali	20%	25%

IMM03 – Eventuale ammortamento dimezzato per i cespiti acquistati nell'anno.

IMM03 – NO	
IMM03 – SI	
IMM03 – MISTO	

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

IMM04 – NO	
IMM04 – SI	
IMM04 – ALTRO	

IMM05 – Svalutazioni.

IMM05 – NO	Nel corso dell'esercizio è stata effettuata una svalutazione delle immobilizzazioni immateriali in corrispondenza di un'economia accertata in sede di liquidazione
IMM05 – SI	

IMM06 – Rivalutazioni.

IMM06 – NO	
IMM06 – SI	

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

IMM07 – NO	Nel corso dell'esercizio non si sono effettuate capitalizzazioni di costi (la voce CE "Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni" è pari a zero)
IMM07 – SI	

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

IMM08 – NO	Nel corso dell'esercizio non si sono capitalizzati oneri finanziari
IMM08 – SI	



Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	NO		
IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti? [SE SI' ILLUSTRARE L'AMMONTARE PER SINGOLO IMPEGNO]	NO		
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?	NO		
IMM14 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?		SI	Gli investimenti gestiti direttamente dalla Regione approvati nell'ambito dell'Accordo di programma integrativo del 14/05/2010 (cosiddetto Il stralcio) riguardano: 1) la costituzione di un sistema informativo sanitario regionale, 2) Il nuovo Ospedale di Fermo, 3) Il nuovo Ospedale Salesi, 4) Il nuovo complesso sede dell'IRCCS INRCA e dell'Ospedale di rete zona Sud di Ancona. Il primo progetto che riguarda il sistema informatico per il Fascicolo sanitario elettronico, si è concluso nel 2018.

Immobilizzazioni finanziarie

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE)	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato				
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	11.688.575		11.688.575	-
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:				
...					
AAA690	Crediti finanziari v/altri:				
...					
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	11.688.575		11.688.575	-

Tab. 8 – Movimentazione dei crediti finanziari



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

Tab. 9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2018 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2014 e precedenti	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
AAA660	Crediti finanziari v/Stato					
AAA670	Crediti finanziari v/Regione					
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:					
	...					
	...					
AAA690	Crediti finanziari v/altri:					
	...					
	...					
	TOTALE CREDITI FINANZIARI					

Tab. 10 – Valore nominale dei crediti finanziari distinti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/18 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
AAA660	Crediti finanziari v/Stato			
AAA670	Crediti finanziari v/Regione			
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:			
	...			
	...			
AAA690	Crediti finanziari v/altri:			
	...			
	...			
	TOTALE CREDITI FINANZIARI			

Tab. 11 – Valore netto dei crediti finanziari distinti per scadenza



CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore contabile
AAA710	Partecipazioni:										
	Partecipazioni in imprese controllate										
	Partecipazioni in imprese collegate										
	Partecipazioni in altre imprese										
AAA720	Altri titoli:										
AAA730	Titoli di Stato										
AAA740	Altre Obbligazioni										
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa										
AAA760	Titoli diversi										
	TOTALE										

Tab. 12 – Dettagli e movimentazioni dei titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie

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

Tab. 13 – Informativa in merito alle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

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

Tab. 14 – Dettagli e movimentazioni delle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
IF02 – Gravami. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO	
IF03 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli iscritti in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
IF04 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono partecipazioni o altri titoli non iscritti nello stato patrimoniale perché non riconosciuti come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	



IF05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?		SI	La liquidazione del credito finanziario v/regione è avvenuta con DDS n. 217/BRT/2019 e con DDS n. 285/RCS/2019
---	--	----	--

Rimanenze

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati: <i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i> <i>Medicinali senza AIC</i> <i>Emoderivati di produzione regionale</i>								
ABA030	Sangue ed emocomponenti								
ABA040	Dispositivi medici: <i>Dispositivi medici</i> <i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i> <i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>								
ABA050	Prodotti dietetici								
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)								
ABA070	Prodotti chimici								
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario								
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari								
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari								
	RIMANENZE BENI SANITARI								
ABA120	Prodotti alimentari								
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere								
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti								
ABA150	Supporti informatici e cancelleria								
ABA160	Materiale per la manutenzione								
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari								
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari								
	RIMANENZE BENI NON SANITARI								

Tab. 15 – Movimentazioni delle rimanenze di beni sanitari e non sanitari

RIM01 – Svalutazioni.

RIM01 – NO	Nel corso dell’esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro
-------------------	--

Altre informazioni relative alle rimanenze.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
RIM02 – Gravami. Sulle rimanenze dell’azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc?	NO	
RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell’esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	NO	
RIM04 – Valore a prezzi di mercato. Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio?	NO	
RIM05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO	



REGIONE MARCHE
GIUNTA REGIONALE

Crediti

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					
ABA201	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto	59.466.794	1.522.799.918	1.527.822.130	54.444.582	
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato	60.728.384	66.891.291	79.933.204	47.686.470	
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	-	131.244.678	131.244.678	-	
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-	5.635.660	5.635.660	-	
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-				
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	1.646.049	66.051.632	62.341.684	5.355.997	
	Crediti v/Stato - altro:					
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	863.946		863.946	-	
ABA271	Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs.286/98)	-	1.500.368	1.068.158	432.209	
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	168.985.823	4.258.870	7.940.587	165.304.107	
	FINANZIAMENTI ART.20 L n.67/88				161.945.160	
	FINANZIAMENTO ATTIVITA' LIBERO-PROF.LE INTRAMURARIA-D.LGS.254/2000				3.264.067	
	Altro				94.880	
	CREDITI V/STATO - RICERCA					
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-				
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	371.702	2.056	49.108	324.651	
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	11.550			11.550	
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-				
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	-			-	
	TOTALE CREDITI V/STATO	292.074.248	1.798.384.472	1.816.899.155	273.559.566	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE					
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:					
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR				-	-
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	-			-	
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	-			-	
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	-			-	
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				-	
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-			-	
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro					
ABA451	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - STP (ex D.lgs.286/98)	-			-	
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:					
ABA461	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER MOBILITA' ATTIVA INTERNAZIONALE	-			-	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti				-	-
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione				-	
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:					
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite					
ABA501	Crediti v/Regione o P.A. per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani Aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L.208/2015					
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-				
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-				
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER CONTRIBUTI L.210/92					
ABA521	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L.210/92	-	1.547.614		1.547.614	-
ABA522	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L.210/92 aziende sanitarie	-			-	
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-	1.547.614	-	1.547.614	-

Tab. 16 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – I parte



REGIONE MARCHE
GIUNTA REGIONALE

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	CREDITI V/COMUNI	1.164	-	1.164	-	-
		-			-	-
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	-			-	
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	-			-	
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	55.066	4.845.648	4.054.028	846.687	
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	-	2.598.670.029	2.598.670.029	-	
ABA591	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art.1, comma 528, L.208/2015	-			-	
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE					
ABA601	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi da aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov.aut.(extra fondo)	-			-	
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	55.066	2.603.515.677	2.602.724.057	846.687	-
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v/enti regionali:	-	-	-	-	-
	Agenzia Regionale Sanitaria					
					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	-			-	
					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	-			-	
					
ABA650	CREDITI V/ERARIO	4.555	-	4.555	-	-
	Acconto IRES				-	-
	Crediti IRAP				-	-
	IVA a credito	4.555		4.555	-	-
	C/imposte varie	-			-	-
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati	22.359.607	17.406.105	39.765.711	-	-
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-
					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	25.718.111	11.147.344	24.585.405	12.280.049	-
	Crediti v/ CC.DD.PP.				368.464	
	Crediti v/ altri soggetti pubblici				254.024	
	Crediti v/ Regione - gestione ordinaria				11.657.562	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-			-	
					
	ALTRI CREDITI DIVERSI					
ABA711	Altri crediti diversi	234	235	234	235	
	Interessi attivi	234	235	234	235	
ABA712	Note di credito da emettere (diversi)	-	-	-	-	
					
	ALTRI CREDITI VERSO EROGATORI (PRIVATI ACCREDITATI E CONVENZIONATI) DI PRESTAZIONI SANITARIE					
ABA714	Altri crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
					
ABA715	Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)					
					
		-			-	

Tab. 16 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – II parte

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
----------------	----------------------------	-----------------------------	----------------	----------	---------------------------



REGIONE MARCHE
GIUNTA REGIONALE

CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE				
	Credit v/Stato per spesa corrente e acconti:			
ABA210	<i>Credit v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000</i>			
ABA220	<i>Credit v/Stato per spesa corrente - FSN</i>			
ABA230	<i>Credit v/Stato per mobilità attiva extraregionale</i>			
ABA240	<i>Credit v/Stato per mobilità attiva internazionale</i>			
ABA250	<i>Credit v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard</i>			
ABA260	<i>Credit v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente</i>			
	Credit v/Stato - altro:			
ABA270	<i>Credit v/Stato per spesa corrente - altro</i>			
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI			
ABA280	Credit v/Stato per finanziamenti per investimenti:			
			
			
	CREDITI V/STATO - RICERCA			
ABA300	Credit v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute			
ABA310	Credit v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute			
ABA320	Credit v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	Credit v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE			
	TOTALE CREDITI V/STATO			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE			
	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:			
ABA370	<i>Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP</i>			
ABA380	<i>Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF</i>			
ABA390	<i>Credit v/Regione o P.A. per quota FSR</i>			
ABA400	<i>Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale</i>			
ABA410	<i>Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale</i>			
ABA420	<i>Credit v/Regione o P.A. per acconto quota FSR</i>			
ABA430	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
ABA440	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
ABA450	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro			
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:			
			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO			
ABA480	Credit v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti			
ABA490	Credit v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione			
	Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite:			
ABA500	<i>Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite</i>			
ABA510	<i>Credit v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005</i>			



REGIONE MARCHE
GIUNTA REGIONALE

ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA				

Tab. 17 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – I parte

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI				
				
				
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE				
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni				
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE				
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE				
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI				
ABA620	Crediti v/enti regionali:				
				
				
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:				
				
				
ABA640	Crediti v/altre partecipate:				
				
				
ABA650	CREDITI V/ERARIO				
				
				
	CREDITI V/ALTRI				
ABA670	Crediti v/clienti privati				
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie				
				
				
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici				
				
				
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca				
				
				
ABA710	Altri crediti diversi				
				
				

Tab. 18 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – II parte



REGIONE MARCHE
GIUNTA REGIONALE

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2019 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2015 e precedenti	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					
ABA201	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto	- 0,00	0,00	10.963.804,70	14.179.656,29	29.301.121,14
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato	15.520.104,17	24.798,80	12.443.649,00	9.434.068,00	10.263.850,46
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale					
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	20.123,60		53.330,00	1.386.532,00	3.896.011,13
	Crediti v/Stato - altro:					
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					
ABA271	Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs.286/98)		304.924,98			127.284,33
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	134.099.424,29			31.204.682,29	
					
	CREDITI V/STATO - RICERCA					
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	231.734,00		92.916,83		
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	11.550,00				
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	-			-	-
	TOTALE CREDITI V/STATO	149.882.936	329.724	23.553.701	56.204.939	43.588.267
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE					
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:					
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR					
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale					-
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale					-
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR					
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					-
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro					
ABA451	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - STP (ex D.lgs.286/98)					1.547.613,74
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:					
					
ABA461	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER MOBILITA' ATTIVA INTERNAZIONALE					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti				-	-
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:					
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite					
ABA501	Crediti v/Regione o P.A. per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani Aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L.208/2015					
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005					
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER CONTRIBUTI L.210/92					
ABA521	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L.210/92					
ABA522	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L.210/92 aziende sanitarie					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-	-	-	-	1.547.613,74

Tab. 19 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – I parte



REGIONE MARCHE
GIUNTA REGIONALE

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2019 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2015 e precedenti	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
ABA530	CREDITI V/COMUNI	-	-	-	-	-
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	19.422	2.175			825.090
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA591	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art.1, comma 528, L.208/2015					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE					
ABA601	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi da aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov.aut.(extra fondo)					
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	19.422	2.175	-	-	825.090
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v/enti regionali: Agenzia Regionale Sanitaria	-	-	-	-	-
					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:					
ABA650	CREDITI V/ERARIO					
	Acconto IRES	-	-	-	-	-
	Crediti IRAP					
	IVA a credito					
	C/imposte varie					
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati					
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	1.358.049			51.969	10.870.032
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca					
	ALTRI CREDITI DIVERSI					
ABA711	Altri crediti diversi	-	-	-	-	235
ABA712	Note di credito da emettere (diversi)					
	ALTRI CREDITI VERSO EROGATORI (PRIVATI ACCREDITATI E CONVENZIONATI) DI PRESTAZIONI SANITARIE					
ABA714	Altri crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
ABA715	Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)					
					
					

Tab. 20 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – II parte



REGIONE MARCHE
GIUNTA REGIONALE

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2019 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE			
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:			
ABA201	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto	25.143.461	29.301.121	
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato	15.544.903	32.141.567	
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale			
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale			
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard			
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	5.355.997		
	Crediti v/Stato - altro:			
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro			
ABA271	Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs.286/98)	559.021	304.925	
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI			
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	8.400.000	156.904.107	
			
	CREDITI V/STATO - RICERCA			
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute			
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute		324.651	
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali		11.550	
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	-		
	TOTALE CREDITI V/STATO	55.003.382	218.987.921	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE			
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:			
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR			
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	-		
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	-		
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	-		
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-		
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-		
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro			
ABA451	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - STP (ex D.lgs.286/98)	-		
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:			
			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO			
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti			
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione			
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:			
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite			
ABA501	Crediti v/Regione o P.A. per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani Aziendali di cui all'art.1, comma 528, L.308/2015			
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005			
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER CONTRIBUTI L.210/92			
ABA521	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L.210/92	1.547.614		
ABA522	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L.210/92 aziende sanitarie			
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	1.547.614		

Tab. 21 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – I parte



REGIONE MARCHE
GIUNTA REGIONALE

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2019 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI	-	-	-
		-		
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	-		
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	-		
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	825.090	21.597	-
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	-		
ABA591	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art.1, comma 528, L.208/2015			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE			
ABA601	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi da aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov.aut.(extra fondo)			
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	825.090	21.597	-
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
ABA620	Crediti v/enti regionali: <i>Agenzia Regionale Sanitaria</i>		-	-
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:			
ABA640	Crediti v/altre partecipate:			
ABA650	CREDITI V/ERARIO <i>Acconto IRES</i> <i>Crediti IRAP</i> <i>IVA a credito</i> <i>C/imposte varie</i>	-	-	-
		-		
		-		
		-		
		-		
	CREDITI V/ALTRI			
ABA670	Crediti v/clienti privati	-		
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-		
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	924.603	11.355.446	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca			
	ALTRI CREDITI DIVERSI			
ABA711	Altri crediti diversi	235		
ABA712	Note di credito da emettere (diversi)			
	ALTRI CREDITI VERSO EROGATORI (PRIVATI ACCREDITATI E CONVENZIONATI) DI PRESTAZIONI SANITARIE			
ABA714	Altri crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			
ABA715	Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)			

Tab. 22 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – Il parte



DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
Credito v/ASUR per proventi ispezioni veterinarie			52.104,17
INRCA – Acconto LEA 2019 eccedente riparto finale			794.582,36

Tab. 23 – Dettaglio crediti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti				168.985.822,71	4.258.870,40	- 7.940.586,53	165.304.106,58
	Assegnazioni ante 2019				168.985.822,71	29.968,35	- 3.711.684,48	165.304.106,58
	D.LGS. 207/2007 FINANZIAMENTO 2019 SISTEMI DI QUALITA' SERVIZI TRASFUZIONALI	INTESA n. 68/CSR/2019				8.909,31	- 8.909,31	-
	D. Lgs. 16/2010 Finanziamento 2019 per laboratori donazione tessuti e cellule					9.466,42	- 9.466,42	-
	FINANZIAMENTO PROGRAMMA REGIONALE LISTE D'ATTESA 2019-2021	INTESA n. 151/CSR/2019				4.210.526,32	- 4.210.526,32	-
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti		-	-	-	-	-	-
	Inserire dettaglio							
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione		-	-	-			
	Inserire dettaglio							
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite				0,00			
	Inserire dettaglio							
ABA501	Crediti v/Regione o Provincia autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani Aziendali di cui all'art.1, comma 528, L.208/2015				0,00			
	Inserire dettaglio							
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				0,00			
	Inserire dettaglio							
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				0,00			
	Inserire dettaglio							

Tab. 24 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

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

Altre informazioni relative ai crediti.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
CRED02 – Gravami. Sui crediti dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO	
CRED03 – Cartolarizzazioni. L'azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?	NO	
CRED04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	SI	1) I crediti per Fondo sanitario indistinto (verso Stato e verso Regione) sono rappresentati al netto delle anticipazioni mensili ministeriali sul fondo stesso. 2) I crediti v/aziende sanitarie pubbliche sono relativi a: 2.1) i proventi derivanti dalla quota di partecipazione ai contributi per le ispezioni e i controlli veterinari; (tali risorse vengono destinate al potenziamento delle attività informatiche delle suddette ispezioni),



			<p>2.2) il recupero degli acconti erogati in eccesso all'INRCA rispetto al riparto definitivo delle risorse di cui al DGR n. 634/2020.</p> <p>3) La voce credito v/altri soggetti pubblici comprende:</p> <p>3.1) i crediti v/altri soggetti pubblici per contributi correnti o in conto capitale;</p> <p>3.2) il credito v/Regione - gestione ordinaria per cofinanziamento regionale di investimenti realizzati sia dagli Enti del SSR sia da parte della G.S.A. (fino al 2017 era registrato nella voce del modello SP credito v/Regione per finanziamenti per investimenti, voce R);</p> <p>3.3) il credito v/Regione - gestione ordinaria per risorse aggiuntive 2019.</p> <p>4) La GSA non ha proceduto a costituire un fondo svalutazione per i propri crediti in quanto ritenuti certi.</p>
--	--	--	---

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

Tab. 25 – Movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

ELENCO PARTECIPAZIONI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio
Partecipazioni in imprese controllate:									
...									
Partecipazioni in imprese collegate:									
...									
Partecipazioni in altre imprese:									
...									

Tab. 26 – Elenco e informativa delle partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				Valore finale
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	
ABA730	Partecipazioni in imprese controllate:									
	...									
	Partecipazioni in imprese collegate:									
ABA730	...									
	Partecipazioni in altre imprese:									
	...									
ABA740	Altri titoli (diversi dalle partecipazioni)									
	...									

Tab. 27 – Dettagli e movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni



Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AF01 – Gravami. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pigni, pignoramenti ecc?	NO		
AF02 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
AF03 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
AF04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa				-
ABA770	Istituto Tesoriere				-
ABA780	Tesoreria Unica	307.079.824	3.769.562.422	3.709.351.867	367.290.379
ABA790	Conto corrente postale				-

Tab. 28 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

DL01 – Fondi vincolati.

DL01 – NO	Le disponibilità liquide non comprendono fondi vincolati.
------------------	---

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
DL02 – Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO		
DL03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?			Il valore coincide con le risultanze del conto corrente sanità



Ratei e risconti attivi

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

Tab. 29 – Ratei attivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

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

Tab. 30 – Risconti attivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
RR01 – Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO	

Patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)	
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	108.247						108.247
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	220.928.609		839.797	2.872.911	- 100.747	-	218.794.748
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione							-
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti							-
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	107.940.862			1.413.512			106.527.350
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca							-
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	11.798.897						11.798.897
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	100.672.062			1.451.860	- 100.747		99.119.455
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti							-
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	516.788		839.797	7.540			1.349.045
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	5.000.000				- 5.000.000		-
PAA110	ALTRE RISERVE:	574.014						574.014
PAA120	Riserve da rivalutazioni							-
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire							-
PAA140	Contributi da reinvestire							-
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti							-
PAA160	Riserve diverse	574.014						574.014
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:							-
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005							-
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti							-
PAA200	Altro							-
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	3.275.611	673.166					3.948.777
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	673.166	- 673.166				537.528	537.528
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	230.559.647	0	839.797	2.872.911	- 5.100.747	537.528	223.963.314

Tab. 31 – Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto



CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti	
PAA020	Per beni di prima dotazione:													
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2													
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)													
PAA030	Da Stato:													
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2													
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)													
PAA070	Da Regione:													
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2													
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)													
PAA080	Da altri soggetti pubblici:													
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2													
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)													
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:													
	... assegnati in data antecedente al 1/1/x-2													
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)													

Tab. 32 – Dettaglio finanziamenti per investimenti (ultimi 3 esercizi)

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/X-3 e precedenti	Valore al 31/12/X-2	Valore al 31/12/X-1 (Valore iniziale)	
Valore iniziale				
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale				

Tab. 33 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/X-3 e precedenti	Valore al 31/12/X-2	Valore al 31/12/X-1 (Valore iniziale)	
Valore iniziale				
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale				

Tab. 34 – Dettaglio contributi da reinvestire

Illustrazione analitica delle cause di variazione del patrimonio netto.

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN01 – NO	Nell'esercizio non sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti.
------------------	---

PN02 – Fondo di dotazione

PN02 – NO	

Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PN03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	SI	Il valore dei finanziamenti per investimenti rappresenta la quota che la Regione utilizza direttamente per realizzare, per conto degli Enti del SSR, alcuni degli interventi autorizzati nell'ambito dell'Accordo di programma del 14/05/2010 (cosiddetto Il stralcio). Le riserve da donazione e lasciti, che si riferiscono a risorse finalizzate alla ristrutturazione di un presidio ospedaliero danneggiato dagli eventi sismici del 2016, sono



			state trasferite alla Regione Gestione ordinaria. Gli utili portati a nuovo sono stati ridotti, in attuazione della DGR n. 575/2019, dell'importo di euro 1.500.000 destinato al finanziamento della gestione liquidatoria e sono stati incrementati dell'utile 2018, non ancora finalizzato nell'ambito della programmazione regionale
--	--	--	--

Fondi per rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE					
PBA010	FONDI PER RISCHI:	10.199.580	356.423	-4.376.431	5.823.150	356.423
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	-				-
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente					
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato					
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)					
PBA060	Altri fondi rischi:					
	Ripiano sfondamento spesa sanitaria quota accantonata per ricorso TAR	10.199.580	356.423	- 4.376.431	5.823.150	356.423
	...					
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	42.323.537	4.210.526	-	5.290.515	41.243.548
PBA080	FSR indistinto da distribuire					-
PBA090	FSR vincolato da distribuire	6.792.904				6.792.904
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi					-
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	32.867.414			5.241.997	27.625.417
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					-
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca	363.845			48.518	315.327
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti	2.299.374	4.210.526			6.509.900
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	117.435	1.453.703	253.828	16.316	1.808.651
PBA151	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato		67.171			67.171
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	89.380		253.828	493	342.715
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	28.055	1.386.532		15.823	1.398.764
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca					
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati					
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	10.680.477	1.154.197	4.376.431	2.238.917	13.972.187
PBA210	Fondi integrativi pensione					
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente					
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA					
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI					



REGIONE MARCHE
GIUNTA REGIONALE

PBA260	Altri fondi per oneri e spese	10.680.477	1.154.197	4.376.431	2.238.917	13.972.187
	...					
	...					
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	63.321.029	7.174.850	253.828-	13.368.897	57.380.810

Tab. 35 – Consistenza e movimentazioni dei fondi rischi e oneri

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2019
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
							Esercizio 2019	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR Indistinto	2019 - SPESE PER ASSISTENZA INFORMATICA E MANUT. SISTEMI INFORMATIVI SANITA'	966.943,14	B.1) Acquisti di beni					14.276
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari (manutenzioni sw)				952.667	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi					
		Totale		-	-	-	952.667	
	2019 - SPESE PER COMMISSIONI E COMITATI CORSI DI FORMAZIONE MEDICINA GENERALE	44.000,00	B.1) Acquisti di beni					17.192
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				5.575	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (compensi membri esterni commissioni)				21.232	
			Totale				-	26.808
	2019 - SPESE PER L'INDENNITA' DI ABBATTIMENTO E LE ATTIVITA' DI PROFILASSI VETERINARIA	25.000,00	B.1) Acquisti di beni					25.000
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi					
			Totale				-	-
	2019 - SPESE PER SERVIZI DI ASSISTENZA ED HELP DESK PER I SISTEMI INFORMATIVI DELLA SANITA'	372.072,23	B.1) Acquisti di beni					8.312
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari (manutenzioni sw)				363.760	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi					
			Totale				-	363.760
	2019 - SPESE PER CONSULENZA E PRESTAZIONI PROFESSIONALI ICT SANITA'	360.644,01	B.1) Acquisti di beni					2.391
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari (elaborazione dati)				358.253	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi					
			Totale				-	358.253
	TOTALE	1.768.659	TOTALE				-	1.701.488
								67.171

Tab. 36 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R. indistinto



REGIONE MARCHE
GIUNTA REGIONALE

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTIVO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2019	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2015 e precedenti	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018		Esercizio 2019
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2014 - contributo hanseiani	92.198	B.1) Acquisti di beni						88.887
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (trasferimenti)	3.311					
			Totale	3.311	-	-	-		
	2017 - Corsi MMG	34.055	B.1) Acquisti di beni						0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (compensi membri esterni commissioni)			33.562		493	
			Totale			33.562	-	493	
	2014 - Corsi MMG	162.378	B.1) Acquisti di beni						162.378
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
Altri costi									
Totale						-	-		
2018 - RISORSE PER RIPRESA DELL'ATTIVITA' ECONOMICA E PRODUTTIVA DEL SETTORE AVICOLO	91.450	B.1) Acquisti di beni						91.450	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari							
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
		B.6) Costi del personale							
		Altri costi							
		Totale				-	-		
TOTALE		380.080	TOTALE	3.311	-	33.562	-	493	342.715

Tab. 37 bis – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R. vincolato

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTIVO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2019	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2015 e precedenti	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018		Esercizio 2019
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2017 PROTEZIONE ANIMALI UTILIZZATI A FINI SCIENTIFICI	15.823	B.1) Acquisti di beni						-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (trasferimenti a Università)					15.823	
			Totale					15.823	
	2017- <Assegnazioni statali per assistenza sanitaria nelle località con difficoltà di accesso	12.232	B.1) Acquisti di beni						12.232
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi						
			Totale						
2019- RISORSE PER RIDUZIONE QUOTA FISSA	1.386.532	B.1) Acquisti di beni						1.386.532	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari							
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
		B.6) Costi del personale							
		Altri costi							
		Totale							
TOTALE		1.414.587	TOTALE					15.823	1.398.764

Tab. 38 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da soggetti pubblici (extrafondo)



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

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

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

Tab. 40 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da privati

Illustrazione dei criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi, nonché degli estremi dei verbali del Collegio Sindacale come specificato nella seguente tabella.

Fondo	Criteri di determinazione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Altri fondi rischi		

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	NO	



FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO		
FR03. Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?	NO		
FR04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	SI		La quota residuale del fondo rischi accantonata negli anni precedenti, relativamente al finanziamento del ripiano del superamento della spesa farmaceutica, è stata riclassificata alla voce altri fondi per oneri e spese a seguito della conclusione nel 2019 del contenzioso in essere con le aziende farmaceutiche. L'incremento della voce "quote inutilizzate ... per quota FS vincolato" è dovuto alla revoca ad ASUR di contributi (con riduzione dei debiti corrispondenti).

Trattamento di fine rapporto

CODICE MOD. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
PBA250	Fondo per premi operosità medici SUMAI				
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente				
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO				

Tab. 41 – Consistenza e movimentazioni del Trattamento di Fine Rapporto

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

Fondo	Criteri di determinazione

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
TR01 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?			



REGIONE MARCHE
GIUNTA REGIONALE

Debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	MUTUI PASSIVI		-	-			
	DEBITI V/STATO						
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	-	185.701.170	185.701.170	-		
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale				-		
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato				-		
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:				-		
PDA060	Altri debiti v/Stato		5.690	5.690	-		
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA						
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA				-		
PDA081	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti				-		
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale				-		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale				-		
PDA101	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale				-		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma				-		
PDA111	Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art.1, comma 528, L.208/2015				-		
PDA112	Debiti verso Regione o Provincia Autonoma per contributi L.210/92				-		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA				-		
PDA121	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	65.125	5.002.602	5.067.727	-		
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	993.715	14.942.754	15.704.910	231.559	-	-
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE						
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	277.315.466	5.424.942.589	5.395.862.622	306.395.434		
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	1.790.298	6.329.671	484.020	7.635.949		
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	20.000	15.000	35.000	0		
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				-		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				-		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	1.252.933		1.110.016	142.918		
PDA211	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP		1.743.437	802.091	941.347		
PDA212	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi da aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov.Aut. (extra fondo)				-		
PDA213	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L.210/92				-		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	2.866	51.099	53.965	-		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	111.654.614	12.618.376	35.081.608	89.191.382	-	-
PDA231	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti	111.654.614	12.618.376	35.081.608	89.191.382		
PDA232	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione				-		
PDA233	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite				-		
PDA234	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art.1, comma 528,				-		
PDA235	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro				-		
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	392.036.178	5.445.700.171	5.433.429.321	404.307.029	-	-
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI						
PDA250	Debiti v/enti regionali:	602.303	16.625.000	15.545.509	1.681.794	-	-
	ARFAM		13.225.000	13.225.000	-		
	ARS	602.303	3.400.000	2.320.509	1.681.794		
	Altri		106.880	106.880	-		
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:						
						
PDA270	Debiti v/altre partecipate:						
						
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	125.018.364	76.168.497	29.668.089	171.518.772	-	-
PDA291	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni	964.057	6.327.217	6.630.812	660.462		
PDA301	Debiti verso altri fornitori	124.054.307	69.841.280	23.037.277	170.858.310		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE						
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	15.208	1.419.622	1.391.979	42.851		
	irpef	11.419	75.438	48.317	38.541		
	irap	1.001	825	1.335	492		
	iva	2.788	1.343.358	1.342.328	3.818		

PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE		121.977	121.977			
PDA340	DEBITI V/ALTRI:		730.225	730.225			
PDA350	Debiti v/altri finanziatori				-		
PDA360	Debiti v/dipendenti				-		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie		730.225	730.225	-		
PDA380	Altri debiti diversi:				-		

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti



REGIONE MARCHE
GIUNTA REGIONALE

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2015 e precedenti	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
PDA000	MUTUI PASSIVI					
	DEBITI V/STATO					
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale					
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale					
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato					
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:					
...	...					
PDA060	Altri debiti v/Stato					
...	...					
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA					
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA					
PDA081	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti					
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale					
PDA101	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale					
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					
PDA111	Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art.1, comma 528, L.208/2015					
PDA112	Debiti verso Regione o Provincia Autonoma per contributi L.210/92					
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA					
PDA121	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma					
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	-	-	-	42.600	188.958
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	28.350.726	1.231.898	36.777.466	29.152.991	210.882.353
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	254.552	88.882	37.193	1.195.865	6.059.456
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	142.918				
PDA211	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP			304.925		636.422
PDA212	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi da aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)					
PDA213	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L.210/92					
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione					
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	57.847.370	-	18.716.149	9.488	12.618.376
PDA231	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti	57.847.370		18.716.149	9.488	12.618.376
PDA232	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione					
PDA233	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite					
PDA234	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art.1, comma 528,					
PDA235	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro					
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	86.595.565	1.320.780	55.835.733	30.358.344	230.196.607
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
PDA250	Debiti v/enti regionali:	63.094	-	-	218.700	1.400.000
	ARS	63.094			218.700	1.400.000
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:					
.....					
PDA270	Debiti v/altre partecipate:					
.....					
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	2.310.217	35.718.690	72.198.487	2.745.323	58.546.055
PDA291	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			16.672	113.500	530.290
PDA301	Debiti verso altri fornitori	2.310.217	35.718.690	72.181.815	2.631.823	58.015.764
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-	-	-	-	-
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:					42.851
	IRAP					492
	IRPEF C/ RITENUTE					38.541
	ERARIO C/IVA					3.818
...	...					
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:					
PDA340	DEBITI V/ALTRI:					
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti					
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					
PDA380	Altri debiti diversi:					

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione



REGIONE MARCHE
GIUNTA REGIONALE

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI			
	DEBITI V/STATO			
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale			
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale			
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato			
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:			
	...			
PDA060	Altri debiti v/Stato			
	...			
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA			
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA			
PDA081	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti			
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale			
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale			
PDA101	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale			
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma			
PDA111	Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art.1, comma 528, L.208/2015			
PDA112	Debiti verso Regione o Provincia Autonoma per contributi L.210/92			
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA			
PDA121	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma			
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	231.559	-	-
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	137.689.551	168.705.883	
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	2.788.383	4.847.565	
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni			
PDA211	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP	142.918		
PDA212	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi da aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	636.422	304.925	
PDA213	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L.210/92			
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione			
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto			
PDA231	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti	37.128.750	52.062.633	-
PDA232	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione	37.128.750	52.062.633	
PDA233	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite			
PDA234	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528,			
PDA235	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro			
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	178.386.024	225.921.006	-
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
PDA250	Debiti v/enti regionali:	1.681.794		
	ARS	1.681.794		
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:			
			
PDA270	Debiti v/altre partecipate:			
			
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	73.403.184	97.455.126	
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni	660.462		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	73.403.184	97.455.126	
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	42.851		
	ERARIO C/IVA	3.818		
	IRAP	492		
	IRPEF C/ RITENUTE	38.541		
	...			
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	-		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	-		
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	-		
PDA360	Debiti v/dipendenti	-		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	-		
PDA380	Altri debiti diversi:	-		

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza



CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVI CE		
	...		
	...		

Tab. 48 – Risconti passivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RP01 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO	SI	

Conti d’ordine

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE				
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI				
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO				
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE				
	<i>Canoni di leasing a scadere</i>				
	<i>Depositi cauzionali</i>				
	<i>Beni di terzi presso l'Azienda</i>				
	<i>Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				
	<i>Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				
	<i>Beni in contenzioso</i>				
	<i>Altri impegni assunti</i>				
	...				

Tab. 49 – Dettagli e movimentazioni dei conti d’ordine

Altre informazioni relative a conti d’ordine.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CO01. Sono state attivate operazioni di project finance?	NO	SI	
CO02. Esistono beni dell’Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?			
CO03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?			



Contributi in conto esercizio

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

Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
		47.735.695	
		89.994,20	

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio



Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO	SI	
CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	SI	

Proventi e ricavi diversi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	GSA	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)				
AA0350	Prestazioni di ricovero		-	-	-
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale				-
AA0361	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero				-
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale				-
AA0380	Prestazioni di File F				-
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale				-
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata				-
AA0410	Prestazioni termali				-
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso				-
AA0421	Prestazioni assistenza integrativa				-
AA0422	Prestazioni assistenza protesica				-
AA0423	Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera				-
AA0424	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali				-
AA0425	Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)				-
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie				-
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)	1.154.197			1.154.197
AA0460	Prestazioni di ricovero				
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale				
AA0471	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero				
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale				
AA0490	Prestazioni di File F				
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale				
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata				
AA0520	Prestazioni termali				
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso				
AA0541	Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)				
AA0542	Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)				
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione				
AA0560	Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	1.154.197			1.154.197
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione				
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione				
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale				
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.				
AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)				
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	1.154.197	-	-	1.154.197
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)				-
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)				
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	-	-	-	-
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	-	-	-	-
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)				
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)				

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità



REGIONE MARCHE
GIUNTA REGIONALE

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/18	Valore CE al 31/12/17	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera				
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica				
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica				
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)				
AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro				
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA				
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera				
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica				
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica				
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)				
AA0720	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro				
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)				
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione				
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)				
	Costi diretti aziendali				
	Costi generali aziendali				
	Fondo di perequazione				
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA				

Tab. 54 – Dettaglio ricavi e costi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia



REGIONE MARCHE
GIUNTA REGIONALE

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

Tab. 55 – Dettaglio rimborsi da aziende sanitarie pubbliche della Regione per acquisti di beni

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PRO1. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

Acquisti di beni

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:			
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale			
Medicinali senza AIC			
Emoderivati di produzione regionale			
Prodotti dietetici			
TOTALE			

Tab. 56 – Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	Azienda ...	TOTALE						
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:								
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale								
BA0050	Medicinali senza AIC								
BA0060	Emoderivati di produzione regionale								
BA0070	Sangue ed emocomponenti								
BA0210	Dispositivi medici:								
BA0220	Dispositivi medici								
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi								
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)								
BA0250	Prodotti dietetici								
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)								
BA0270	Prodotti chimici								
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario								
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:								
...	...								
...	...								
BA0320	Prodotti alimentari								
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere								
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti								
BA0350	Supporti informatici e cancelleria								
BA0360	Materiale per la manutenzione								
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:								
...	...								
...	...								
TOTALE									

Tab. 57 – Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche



AB01 – Acquisti di beni

AB01	---
------	-----

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?	NO	
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

Acquisti di servizi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda ...	TOTALE					
COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)								
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base							
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica							
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale							
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa							
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa							
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica							
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera							
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale							
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F							
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione							
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario							
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria							
COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)								
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base							
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica							
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale							
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa							
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica							
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera							
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F							
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione							
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario							
TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)								
COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)								
COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)								
TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)								
TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)								
TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)								
TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)								

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità



REGIONE MARCHE
GIUNTA REGIONALE

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO				
BA 1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA 1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA 1120	- da pubblico (Extraregione)				
BA 1130	- da privato				
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA				
BA 1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA 1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	13.073.499	12.055.305	1.018.194	8,45%
BA 1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione				
BA 1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione				
BA 1180	- da privato (intraregionale)	0	921.184	-921.184	-100,00%
BA 1190	- da privato (extraregionale)				
BA 1200	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	0	0	0	0,00%
BA 1280	RIMBORSI ASSEgni E CONTRIBUTI SANITARI	25.126.975	23.195.773	1.931.203	8,33%
BA 1290	Contributi ad associazioni di volontariato				
BA 1300	Rimborsi per cure all'estero				
BA 1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	16.231.911	16.149.970	81.941	0,51%
BA 1320	Contributo Legge 210/92	4.679.569	4.800.291	-120.722	-2,51%
BA 1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	4.215.495	2.245.511	1.969.984	87,73%
BA 1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE				
BA 1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA 1370	Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici				
BA 1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato				
BA 1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000				
BA 1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato				
BA 1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato				
BA 1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria				
BA 1430	Lavoro interinale - area sanitaria				
BA 1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria				
BA 1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando				
BA 1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA 1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università				
BA 1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)				
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA	0	222.007	-222.007	-100,00%
BA 1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA 1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0	222.007	-222.007	-100,00%
BA 1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)				
BA 1530	Altri servizi sanitari da privato				
BA 1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva				
BA 1541	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL				
BA 1542	Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)				
BA 1550	Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale				
	TOTALE	44.420.186	43.762.181	658.005	1,50%

Tab. 60 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – Il parte



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

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AS01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

AS02 – NO	
------------------	--

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

AS03 – NO	
------------------	--



REGIONE MARCHE
GIUNTA REGIONALE

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	1.569.770	1.661.878	-92.108	
BA1580	Lavanderia			0	
BA1590	Pulizia			0	
BA1600	Mensa			0	
BA1610	Riscaldamento			0	
BA1620	Servizi di assistenza informatica	345.757	339.558	6.199	1,83%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)			0	
BA1640	Smaltimento rifiuti			0	
BA1650	Utenze telefoniche	1.087.285	1.087.285	0	0,00%
BA1660	Utenze elettricità			0	
BA1670	Altre utenze			0	
BA1680	Premi di assicurazione			0	
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			0	
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	130.000	219.300	-89.300	-40,72%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	6.728	15.734	-9.007	-57,24%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	0	101	-101	-100,00%
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			0	
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici			0	
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato			-101	
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	0	101	-101	-100,00%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato			0	
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria			0	
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria			0	
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria			0	
BA1831	Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191			0	
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando			0	
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			0	
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università			0	
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)			0	
	FORMAZIONE	2.737.100	2.654.886	82.214	3,10%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	2.737.100	2.654.886	82.214	3,10%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato			0	
	TOTALE	4.306.870	4.316.865	-9.995	-0,23%

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

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

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

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

<i>Illustrare i criteri adottati per distinguere tra manutenzioni ordinarie e incrementative.</i>



Costi del personale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/x	Valore CE al 31/12/x-1	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO				
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario				
BA2110	Costo del personale dirigente medico				
<i>BA2120</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
<i>BA2130</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
<i>BA2140</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>				
BA2150	Costo del personale dirigente non medico				
<i>BA2160</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
<i>BA2170</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
<i>BA2180</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>				
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario				
<i>BA2200</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
<i>BA2210</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
<i>BA2220</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>				

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitario



REGIONE MARCHE
GIUNTA REGIONALE

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/x	Valore CE al 31/12/x-1	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO				
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo				
BA2430	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2440	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Retribuzione di posizione				
	Indennità di risultato				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2450	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</i>				
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo				
BA2470	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2480	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato</i>				
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale				
BA2490	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro</i>				

Tab. 69 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 –Costi del personale

CP01 – NO	

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/ ANNO T	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/ANNO T	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO T	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO T	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/ ANNO T	IMPORTO FONDO AL 31/12/ ANNO T	VARIAZIONE FONDO ANNO T VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO T VS FONDO INZIALE ANNO T
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI									
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento									
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro									
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale									
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA									
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento									
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro									
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale									
PERSONALE NON DIRIGENTE									
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica									
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno									
-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali									
TOTALE									

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale



Oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)				
BA2520	Perdite su crediti				
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale				
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	20.911	23.680	-2.769	-11,69%
BA2551	Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA2552	Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione				
	TOTALE	20.911	23.680	-2.769	-11,69%

Tab. 71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

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

Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	356.423	9.313.626	-8.957.203	-96,17%
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali				
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente				
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato				
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)				
BA2741	Accantonamenti per franchigia assicurativa				
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	356.423	9.313.626	-8.957.203	-96,17%
BA2751	Accantonamenti per interessi di mora				
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)				
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	1.453.703	275	1.453.428	528327,29%
BA2771	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	67.171	0	67.171	
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0	275	-275	-100,00%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.386.532	0	1.386.532	
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca				
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati				
BA2811	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca				
	Altri accantonamenti:	1.154.197	10.075.702	-8.921.505	-88,54%
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA				
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai				
BA2860	Acc. Rinnovi contratti: dirigenza medica				
BA2870	Acc. Rinnovi contratti: dirigenza non medica				
BA2880	Acc. Rinnovi contratti: comparto				
BA2881	Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti				
BA2882	Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili				
BA2883	Acc. per Fondi integrativi pensione				
BA2884	Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016				
BA2890	Altri accantonamenti	1.154.197	10.075.702	-8.921.505	-88,54%
	<i>Accantonamenti altri fondi</i>	<i>1.154.197</i>	<i>10.075.702</i>	<i>-8.921.505</i>	<i>-88,54%</i>
	TOTALE	2.964.324	19.389.603	-16.425.280	-84,71%

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti



AC01 –Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AC01. La voce “Altri accantonamenti” è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	NO		

Proventi e oneri finanziari

I Proventi finanziari pari a 235,05 euro si riferiscono a Interessi attivi del 2019 su c/Tesoreria unica.

OF01 – Proventi e oneri finanziari

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

Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RF01. Nell’esercizio sono state rilevate rettifiche di valore di attività finanziarie?	NO		

Proventi e oneri straordinari

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PS01. Nell’esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?	NO		

PS02 –Sopravvenienze attive

La composizione delle sopravvenienze attive viene dettagliata nella tabella sottostante.

Si precisa che le sopravvenienze attive v/terzi, complessivamente pari a Euro 503.378,57, si riferiscono prevalentemente a recuperi o economie formatesi in sede di liquidazione dell’anno di contributi, a valere sui Fondi sanitari Indistinti degli anni precedenti.



ALTRE SOPRAVVENIENZE ATTIVE

Descrizione	Soggetto	nto Contal	Totale
Cancellazione debiti pregressi v/Enti del SSR			3.000,00
Economie su liquidazioni contributi Fs v/ Enti del SSR			273.773,77
Economie su liquidazioni contributi FS v/ Comuni			11.826,22
Economie su liquidazioni contributi FS v/ altri soggetti pubblici			12.903,76
Economie su liquidazioni contributi FS v/ soggetti privati			94.421,10
Recuperi di contributi liquidati v/ soggetti pubblici			95.974,20
Recuperi di contributi liquidati v/ soggetti privati			10.238,52
Riduzione fondi da distribuire			1.241,00

PS03 –Insussistenze attive

Illustrare la composizione delle insussistenze attive, per anno di riferimento, per soggetto e per evento contabile, indicando quanto di esse è già stato incassato dall'azienda

PS04 –Sopravvenienze passive

La composizione delle sopravvenienze passive viene dettagliata nella tabella sottostante.

ALTRE SOPRAVVENIENZE PASSIVE V/TERZI

Descrizione	Soggetto	nto Contal	Totale
Registrazione debiti in assenza di fondi da distribuire			46.822,50

PS05 –Insussistenze passive

Illustrare la composizione delle insussistenze passive, per anno di riferimento, per soggetto e per evento contabile.

Altre informazioni

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