

DECRETO DEL DIRETTORE DEL DIPARTIMENTO SALUTE
n. 5 del 21 febbraio 2022

Oggetto: D.Lgs. n. 118 del 23/06/2011 – Adozione Bilancio d’esercizio 2020 della Gestione Sanitaria Accentrata – GSA.

VISTO il documento istruttorio e ritenuto, per le motivazioni nello stesso indicate, di adottare il presente decreto;

VISTO l’articolo 16 della legge regionale 30 luglio 2021, n. 18 “Disposizioni di organizzazione e di ordinamento del personale della Giunta regionale”;

DECRETA

1. di adottare, ai sensi dell’art. 31 del D.Lgs. 118/2011, il bilancio d’esercizio della Gestione Sanitaria Accentrata – GSA relativo all’anno 2020, composto dai documenti sotto elencati, redatti ai sensi dell’art. 26 del D.Lgs. n. 118/2011 e degli schemi del DM Salute del 20/03/2013, nonché dagli ulteriori documenti indicati che, nell’insieme, costituiscono parte integrante e sostanziale del presente decreto:
 - allegato A: Conto Economico e Stato Patrimoniale 2020
 - allegato B: Rendiconto finanziario 2020
 - allegato C: Nota Integrativa
 - allegato C1: Modello ministeriale CE 000 anni 2020-2019
 - allegato C2: Modello ministeriale SP 000 anni 2020-2019
 - allegato D: Relazione sulla gestione della Gestione Sanitaria Accentrata corredata dai modelli “LA 000 2020” e “LA 000 2019” e dalla “Rilevazione della tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali gestione sanitaria”
 - allegato E: “Prospetti delle Entrate, delle Uscite dei dati Siope dell’anno 2020 e situazione delle disponibilità liquide”;
2. che l’utile di esercizio di € 291.160 sia accantonato a riserva ai sensi dell’art. 30 del D. Lgs. 118/2011.

Si attesta l’avvenuta verifica dell’inesistenza di situazioni anche potenziali di conflitto di interesse ai sensi dell’art. 6bis della L. 241/1990 e s.m.i.

Si attesta, inoltre, che dal presente decreto non deriva né può derivare un impegno di spesa a carico della Regione.

Il direttore
(Armando Marco Gozzini)
Documento informatico firmato digitalmente



DOCUMENTO ISTRUTTORIO

Normativa ed atti amministrativi di riferimento di riferimento

- D.Lgs. n. 502 del 30/12/1992 - Riordino della disciplina in materia sanitaria, a norma dell'art.1 della legge 23 ottobre 1992, n. 421;
- L.R. n. 26 del 17/07/1996 – Riordino del servizio sanitario regionale;
- L.R. n. 47 del 19/11/1996 - Norme in materia di programmazione, contabilità e controllo delle Aziende Sanitarie;
- D.Lgs. n. 56 del 18/02/2000 - Disposizioni in materia di federalismo fiscale, a norma dell'articolo 10 della legge 13 maggio 1999, n. 133;
- L.R. n. 13 del 20/06/2003 - Riorganizzazione del Servizio Sanitario Regionale;
- L.R. n. 29 del 24.12.2004, art. 17, comma 2 - Controllo della spesa sanitaria;
- Decreto del Dirigente del Servizio Salute n. 83 del 28/12/2006, così come integrato con le voci di cui all'allegato B della DGR 786 del 28/05/2013;
- D.Lgs. n. 118 del 23/06/2011 - Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42, ed in particolare il Titolo II, recante "Principi contabili generali e applicati per il settore sanitario";
- DGR n. 1751 del 22/12/2011 – D.Lgs. 23 giugno 2011 n. 118 artt. 19 e 22 – Autorizzazione alla Gestione Sanitaria Accentrata e conferimento dell'incarico di responsabile;
- Decreto del Ministro della salute di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze 15/06/2012 che modifica i modelli CE e SP;
- Decreto del Ministro della salute di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze 17/09/2012 – Certificabilità dei bilanci degli Enti del SSR;
- Decreto del Ministero della Salute del 20/03/2013 "Modifica degli schemi dello Stato patrimoniale, del Conto economico e della Nota integrativa delle Aziende del Servizio Sanitario Nazionale" – G.U. n. 88 del 15/04/2013;
- Proposta d'Intesa n. 3906/CSR del 06/09/2013 sullo schema di decreto del Ministero della Salute, di concerto con il Ministro dell'economia e finanze, concernente l'adozione dei documenti afferenti la casistica applicativa di quanto previsto dal Titolo II del Decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118;
- Decreto del dirigente della P.F. Controllo Strategico n. 2/CGS del 11/12/2013 di modifica, tra l'altro, in attuazione dell'art. 27 del D.Lgs. 118/2011, del Piano dei Conti Unico Integrato adottato con i sopraccitati atti regionali;
- Decreto del dirigente della P.F. Controllo Strategico n. 3/CGS del 23/12/2013, tra l'altro, di integrazione del Piano dei Conti Unico Integrato di cui all'allegato "A" del sopraddetto decreto n.2/CGS/2013;
- D.G.R. n. 454 del 14/04/2014 - Modifica alla D.G.R. n. 1751 del 22/12/2011 - Conferimento dell'incarico di Responsabile della Gestione Sanitaria Accentrata;
- L.R. 37/2014, art. 30 – *"le risorse del perimetro sanitario ... non assegnate agli enti del Servizio sanitario regionale o ad altri soggetti possono essere conservate a residui da stanziamento e sono vincolate nel bilancio fino al loro completo utilizzo"*;
- DGR n. 264 del 20/03/2017 - L.R. n. 26/1996 e L.R. n. 20/2001 - Disposizioni concernenti la riorganizzazione dell'Agenzia regionale sanitaria e conferimento della competenza di "Terzo certificatore della gestione sanitaria accentrata" alla P.F. "Flussi



- informativi sanitari e monitoraggio SSR”;
- Decreto del dirigente del Servizio Sanità n. 59 del 28/12/2017 - Integrazione del Piano dei Conti Unico Integrato del SSR;
 - Delibera motivata del Consiglio dei Ministri del 30/04/2019;
 - Decreto del Ministero della Salute 24/05/2019 (GU n. 147 del 25.6.2019, Suppl. Ordinario n. 23) di “Adozione dei nuovi modelli di rilevazione economica Conto Economico (CE), Stato Patrimoniale (SP), dei costi di Livelli essenziali di Assistenza, (LA) e Conto del Presidio (CP), degli enti del Servizio sanitario nazionale. (19A03830)”;
 - D.G.R. n. 1423 del 18/11/2019 – Attuazione D.A. 99/2019 – Criteri di ripartizione e di gestione delle risorse economiche per il contrasto, la prevenzione e la riduzione del rischio da Gioco d’Azzardo Patologico (GAP) e da nuove tecnologie e social network (dipendenze digitali) – Periodo 2019-2021;
 - Decreto del dirigente del Servizio Sanità n. 41 del 26/11/2019 - Piano dei Conti Unico Integrato del SSR-Integrazione;
 - Intesa Stato Regioni n. 209/CSR del 18/12/2019 - Intesa, ai sensi dell’articolo 8, comma 6, della legge 5 giugno 2003, n. 131, tra il Governo, le Regioni e le Province autonome di Trento e di Bolzano concernente il Patto per la salute per gli anni 2019-2021;
 - D.G.R. n. 1674 del 30/12/2019 – L.R. n. 13 del 20/06/2003 – Autorizzazione agli Enti del SSR ed al DIRMT alla gestione provvisoria dei rispettivi bilanci economici preventivi per l’anno 2020;
 - L.R. n. 41 del 30/12/2019 - “Disposizioni per la formazione del bilancio 2020/2022 della Regione Marche (legge di stabilità 2020) e sue successive modificazioni ed integrazioni”;
 - L.R. n. 42 del 30/12/2019 di approvazione del bilancio regionale 2020/2022 e sue successive modificazioni ed integrazioni;
 - D.G.R. n. 1677 del 30/12/2019, concernente: “D.Lgs. 23/06/2011, n. 118 – Art. 39, comma 10 – Approvazione del documento tecnico di accompagnamento al Bilancio 2020-2022 – ripartizione delle unità di voto in categorie e macroaggregati e sue successive modificazioni ed integrazioni;
 - D.G.R. n. 1678 del 30/12/2019, concernente: “D.Lgs. 23/06/2011, n. 118 – Art. 39, comma 10 – Approvazione del Bilancio finanziario gestionale del Bilancio 2020–2022 – ripartizione delle categorie e macroaggregati in capitoli” e sue successive modificazioni ed integrazioni – Documento tecnico di accompagnamento del triennio 2021/2023”;
 - D.G.R. n. 21 del 20.01.2021 – Bilancio finanziario gestionale del Bilancio 2020–2022;
 - D.L. n. 18 del 17.03.2020 – Misure di potenziamento del Servizio sanitario nazionale e di sostegno economico per famiglie, lavoratori e imprese connesse all’emergenza epidemiologica COVID-19;
 - Intesa Governo-Regioni Rep. n. 54 /CSR del 31/03/2020 – Accordo ai sensi dell’articolo 1, commi 34 e 34 bis, della legge 23 dicembre 1996, n.662, tra il Governo, le Regioni e le Province autonome di Trento e Bolzano sulla proposta del Ministro della salute di linee progettuali per l’utilizzo da parte delle Regioni delle risorse vincolate, per la realizzazione degli obiettivi di carattere prioritario e di rilievo nazionale per l’anno 2020;
 - Intesa Governo-Regioni Rep. n. 55/CSR del 31/03/2020 - Intesa ai sensi dell’art.115, comma 1, lettera a) del decreto legislativo 31 marzo 1998, n. 112, sulla proposta del Ministero della salute di deliberazione del CIPE concernente il riparto tra le Regioni delle disponibilità finanziarie per il Servizio sanitario nazionale per l’anno 2020, che stabilisce per la Regione Marche un valore del Fondo Sanitario Indistinto di €



2.845.474.091 (ante mobilità e al netto delle entrate proprie) e prevede, inoltre, il riparto delle quote vincolate del Fondo sanitario che per la Regione Marche hanno comportato i seguenti finanziamenti: i) attività di medicina penitenziaria (D.lgs. 230/99) per Euro 106.000,00; ii) medicina penitenziaria (L. 244/20017) per Euro 2.682.048; iii) superamento OPG per Euro 1.401.750; iv) finanziamento borse di studio MMG per Euro 1.393.550,00;

- Intesa Governo-Regioni Rep. n. 56/CSR del 31/03/2020 – Intesa, ai sensi dell’art. 1, comma 34bis, della legge 23 dicembre 1996, n. 662, sulla proposta del Ministero della salute di deliberazione del CIPE relativa all’assegnazione alle Regioni delle risorse vincolate, ai sensi dell’art. 1, comma 34, della medesima legge n. 662/96, per la realizzazione degli obiettivi del Piano Sanitario Nazionale per l’anno 2020 e prevede per la Regione Marche, il finanziamento degli obiettivi di carattere prioritario e di rilievo nazionale per un importo pari ad Euro 28.984.880,00;
- Intesa Governo-Regioni Rep. n. 57/CSR del 31/03/2020 - Intesa sullo schema di Decreto del Ministro della Salute, di concerto con il ministro dell’Economia e delle Finanze, in attuazione dell’articolo 42, comma 14ter, del Decreto Legge 12 settembre 2014, n. 133 convertito, con modificazioni, con legge 11 novembre 2014, n. 164, di ripartizione delle forme premiali per l’anno 2020 di cui € 2.449.559,00 per la Regione Marche;
- Intesa n. 60/CSR del 08/04/2020 Integrazione dell’Intesa Atto rep. N. 55/CSR del 31 marzo 2020, resa ai sensi dell’art. 115, comma 1, lettera a) del decreto legislativo 31 marzo 2014, n. 112, sulla proposta del Ministro della salute di deliberazione del CIPE concernente il riparto tra le Regioni delle disponibilità finanziarie per il Servizio Sanitario Nazionale per l’anno 2020;
- DGR n. 526 del 26/04/2020 - Proposta di legge regionale ad iniziativa della Giunta regionale concernente: "Rendiconto generale della Regione per l’anno 2020";
- DGR n. 561 del 11/05/2020 - Attuazione DGR n. 415/2020 – Finanziamento della gestione della nuova struttura ospedaliera temporanea necessaria all’emergenza epidemiologica da COVID-19, e destinazione del risultato d’esercizio 2016 della GSA ai sensi dell’art. 30 del D. Lgs. 118/2011;
- DL 34 del 19/05/2020 – “Misure urgenti in materia di salute, sostegno al lavoro e all’economia, nonché di politiche sociali connesse all’emergenza epidemiologica da COVID-19”;
- L.R. n. 20 del 3/06/2020 - Misure straordinarie ed urgenti connesse all’emergenza epidemiologica da Covid-19 per la ripartenza delle Marche;
- DGR n. 990 del 27/07/2020 - Legge n. 662/96, art.1 comma 34 e 34bis – Approvazione dei progetti regionali per il perseguimento degli Obiettivi di carattere prioritario e di rilievo nazionale per l’anno 2020, individuati nell’Accordo del 31 marzo 2020 tra il Governo, le Regioni e le Province autonome di Trento e Bolzano;
- L.R. n. 46 del 5/08/2020, Variazione generale al bilancio di previsione 2020/2022 ai sensi del comma 1, dell’art. 51 del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118 - (1° provvedimento) e modificazioni alla Legge Regionale 3 giugno 2020, n. 20 “Misure straordinarie ed urgenti connesse all’emergenza epidemiologica da Covid-19 per la ripartenza delle Marche”;
- DGR n. 1267 del 05/08/2020 - D.L. 19 maggio 2020, n. 34 coordinato con la legge di conversione 17 luglio 2020 n. 77 (Misure Urgenti in materia di salute, sostegno al lavoro e all’economia, nonché di politiche sociali connesse all’emergenza epidemiologica da



- COVID-19) – Attuazione Piano di Riorganizzazione della Regione Marche (D.G.R. n. 751/2020);
- DGR n. 1272 del 05/08/2020 - Attuazione del Piano Socio Sanitario Regionale 2020-2022. L.R. 36/1998 e s.m.i. – Organizzazione e razionalizzazione del sistema dei trasporti sanitari;
 - DGR n. 1280 del 05/08/2020 - Integrazione DGR n. 561 del 11.05.2020 ad oggetto “Attuazione DGR n. 415/2020 – Finanziamento della gestione della nuova struttura ospedaliera temporanea necessaria all'emergenza epidemiologica da COVID-19, e destinazione del risultato d'esercizio 2016 della GSA ai sensi dell'art. 30 del D. Lgs. 118/2011”;
 - DL 104 del 14/08/2020 – “Misure urgenti in materia di salute, sostegno al lavoro e all'economia, nonché di politiche sociali connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19.”;
 - Intesa Governo- Regioni Rep. n. 160/CSR del 24/09/2020 – FSN 2019-2020: Riparto tra le Regioni delle somme accantonate per l'esenzione delle percentuali di sconto per le farmacie con fatturato inferiore a 150.000 euro;
 - Intesa Governo-Regioni Rep. n. 184/CSR del 05/11/2020 – Intesa, ai sensi dell'art. 1, comma 34 bis, della legge 23 dicembre 1996, n. 662, sulla proposta del Ministero della salute, concernente il riparto delle somme del Fondo sanitario nazionale 2020, stanziato per la formazione dei medici di medicina generale, di cui all'art. 12, comma 3, del DL n. 35 del 30 aprile 2019, convertito con modificazioni dalla legge 25 giugno 2019, n. 60, prevede, per la Regione Marche, un finanziamento per la formazione dei medici di medicina generale ai sensi dell'art. 12, comma 3, del DL del 30 aprile 2019, n. 35 di € 89.459,00;
 - D.G.R. n. 1460 del 17/11/2020 – proposta di legge ad iniziativa della G.R. concernente “Assestamento del Bilancio 2020-2022”;
 - D.G.R. n. 1498 del 30/11/2020 – “Attuazione della deliberazione legislativa “Assestamento del Bilancio 2020-2022” approvata nella seduta del Consiglio – Assemblea legislativa n. 6 del 30 novembre 2020. – Variazione al Documento Tecnico di Accompagnamento”;
 - D.G.R. n. 1499 del 30/11/2020 – “Attuazione della deliberazione legislativa “Assestamento del Bilancio 2020-2022” approvata nella seduta del Consiglio – Assemblea legislativa n. 6 del 30 novembre 2020. – Variazione al Bilancio Finanziario Gestionale 2020-2022”;
 - L.R. n. 49 del 03/12/2020 concernente l'Assestamento del bilancio di previsione 2020/2022;
 - DGR n. 1572 del 14/12/2020 “Piano regionale di assistenza territoriale di cui all'art. 1, comma 8, del D.L. 34/2020 convertito dalla Legge 17 luglio 2020, n. 77 – Linee progettuali per attivazione Centrali Operative Regionali”;
 - DGR n. 1574 del 14/12/2020 “Assegnazione agli enti del Servizio sanitario regionale delle risorse previste dai decreti legge n. 14/2020, n. 18/2020 e n. 34/2020 ai fini dell'acquisizione di personale”;
 - Intesa n. 226/CSR del 17/12/2020 Intesa, ai sensi all'articolo 25 sexies, comma 2, del decreto- legge 30 dicembre 2019, n. 162, convertito, con modificazioni, dalla legge 28 febbraio 2020, n. 8, sulla proposta del Ministro della salute di deliberazione del CIPE di ripartizione delle somme destinate al finanziamento di uno Screening gratuito per prevenire, eliminare ed eradicare il virus HCV”. Fondo Sanitario Nazionale 2020 e 2021;



- Intesa n. 227/CSR del 17/12/2020 sull'integrazione e modifica dell'Intesa Atto rep. n. 55/CSR del 31 marzo 2020, resa ai sensi dell'art. 115, comma 1, lettera a) del decreto legislativo 31 marzo 1998, n. 112, sulla proposta del Ministro della salute di deliberazione del CIPE concernente il riparto tra le Regioni delle disponibilità finanziarie per il Servizio Sanitario Nazionale per l'anno 2020;
- Legge regionale n. 160 del 27/12/2019 - Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2020 e bilancio pluriennale per il triennio 2020-2022 (Legge di Bilancio 2020);
- DGR 1674 del 30/12/2019 - L.R. n. 13 del 20/06/2003 - Autorizzazione agli Enti del SSR ed al DIRMT alla gestione provvisoria dei rispettivi bilanci economici preventivi per l'anno 2020;
- DGR 1677 del 30/12/2019 "D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118 - Art. 39 comma 10 - Approvazione del documento tecnico di accompagnamento al Bilancio 2020-2022 - ripartizione delle unità di voto in categorie e macroaggregati";
- Legge regionale n. 42 del 31/12/2019, concernente l'approvazione del bilancio 2020-2022;
- D.G.R. n. 1703 del 31.12.2020 – "L.R. n. 13 del 20/06/2003 – Disposizioni agli Enti del SSR per la redazione del Bilancio Preventivo Economico 2020 e del Bilancio Pluriennale di Previsione 2020-2022";
- DGR 21 del 20/01/2020 "D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118 - Bilancio finanziario gestionale del Bilancio 2020-2022;
- DL n. 41 del 22/03/2021 - Misure urgenti in materia di sostegno alle imprese e agli operatori economici, di lavoro, salute e servizi territoriali, connesse all'emergenza da COVID-19, convertito con modificazioni dalla L. 21 maggio 2021, n. 69 (in S.O. n. 21, relativo alla G.U. 21/05/2021, n. 120);
- DL n. 56 del 30/04/2021 - Disposizioni urgenti in materia di termini legislativi, art. 3 "Proroga di termini concernenti rendiconti e bilanci degli enti locali, delle Regioni e delle Camere di commercio, e il riequilibrio finanziario degli enti locali;
- DL 73 del 25/05/2021 – "Misure urgenti connesse all'emergenza da COVID-19, per le imprese, il lavoro, i giovani, la salute e i servizi territoriali"
- DGR n. 836 del 30/06/2021 - Disposizioni per la redazione del Bilancio d'esercizio 2020 degli Enti del SSR e per l'attuazione del Decreto Legislativo n. 118 del 23/06/2011 e s.m.i;
- L.R. n. 18 del 30.07.2021 - Disposizioni di organizzazione e di ordinamento del personale della Giunta regionale;
- DGR n. 996 del 02/08/2021 - Modifica DGR 836/2021 – Modifica alle disposizioni per la redazione del Bilancio d'esercizio 2020 degli Enti del SSR e per l'attuazione del Decreto Legislativo n. 118 del 23/06/2011 e s.m.i
- D.G.R. n. 1523 del 06.12.2021 – Articoli 4, 11 comma 2, lettera b) e c), 13 e 14 della L.R. n. 18/2021. Istituzione delle Direzioni e dei settori della Giunta regionale;
- Codice Civile e Principi Contabili Nazionali (OIC).

Motivazione

Il D.Lgs. 118/2011 all'art.19 del titolo II, titolato "Principi contabili generali e applicati per il settore sanitario", chiarisce che le disposizioni contenute in detto titolo, che costituiscono principi fondamentali del coordinamento della finanza pubblica, ex art. 117, c.3, della



Costituzione e sono finalizzate alla tutela dell'unità economica della Repubblica italiana, ex art. 120, c. 2, della Costituzione, al fine di garantire che gli enti coinvolti nella gestione della spesa sanitaria, finanziata con le risorse destinate al Servizio sanitario nazionale, concorrano al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica sulla base di principi di armonizzazione dei sistemi contabili e dei bilanci e sono dirette a disciplinare le modalità di redazione e di consolidamento dei bilanci da parte dei predetti enti, nonché a dettare i principi contabili cui devono attenersi gli stessi per l'attuazione delle disposizioni ivi contenute.

Il D.Lgs. 118/2011 all'art. 22, prevede la possibilità di gestire direttamente presso le regioni una quota del finanziamento del proprio servizio sanitario, individuando uno specifico centro di responsabilità denominato gestione sanitaria accentrata deputato all'implementazione ed alla tenuta di una contabilità di tipo economico-patrimoniale atta a rilevare, in maniera sistematica e continuativa, i rapporti economici, patrimoniali e finanziari intercorrenti fra la singola regione e lo Stato, le altre regioni, le aziende sanitarie, gli altri enti pubblici ed i terzi vari, inerenti le operazioni finanziate con risorse destinate ai rispettivi servizi sanitari regionali.

Atteso, che la Giunta regionale:

- con deliberazione n. 1751 del 22/12/2011 ha autorizzato la gestione sanitaria accentrata presso la Regione Marche
- con deliberazione n. 454 del 14/04/2014 ha nominato il dirigente del Servizio Sanità Responsabile della gestione sanitaria accentrata
- con deliberazione n. 1523 del 06.12.2021 (Allegato A), a seguito della riorganizzazione ex L.R. 18/2021, ha indicato per il Settore "Spesa Sanitaria e Sociosanitaria", tra l'altro, la declaratoria: *"Monitoraggio della spesa sanitaria e appropriatezza delle prestazioni sanitarie sia nell'ambito del controllo di gestione e sia nell'applicazione del D.lgs.118/2011 art. 22 (GSA) ... entrambe in collaborazione con il relativo settore di competenza del Dipartimento Programmazione Integrata, UE, e Risorse Finanziarie, Umane e Strumentali"*
- ha inserito il predetto Settore "Spesa Sanitaria e Sociosanitaria" all'interno della "Direzione Sanità e integrazione sociosanitaria" facente parte del Dipartimento Salute.

Vista la mail in data 4.1.2022 indirizzata al direttore del dipartimento "Avvocatura regionale e attività legislativa" con la quale la sottoscritta responsabile del procedimento ha chiesto di: *"conoscere chi è il dirigente preposto a svolgere (la) funzione di "Responsabile" (della Gestione Sanitaria Accentrata) da cui discendono gli atti e la relativa firma; ovvero, se è necessario che venga adottato apposito atto che ne individui la figura in seno alla nuova organizzazione...La domanda nasce dal fatto che è vero che la declaratoria è all'interno del "Settore Spesa Sanitaria e Sociosanitaria" ma (il dirigente di questo settore) può considerarsi "omologo" al dirigente del "Servizio Sanità" ex DGR 454/2014?"*

Preso e dato atto che a tutt'oggi da parte de "Avvocatura regionale e attività legislativa" non è pervenuto alcun riscontro alla suddetta mail del 4.1.2022.

Considerato che il direttore del Dipartimento Salute rappresenta la massima funzione del Dipartimento che gestisce la spesa sanitaria e della GSA e che, per le vie brevi, ha comunicato al Dipartimento Programmazione Integrata, UE, e Risorse Finanziarie, Umane e Strumentali la volontà di adottare il presente atto.



Visto che ai sensi degli artt. 22 e 26 del D.Lgs. n. 118/2011, il responsabile della G.S.A. elabora ed adotta il bilancio d'esercizio della gestione sanitaria accentrata presso la regione, con riferimento all'anno solare.

Visto che ai sensi dell'art. 26, comma 1, del D.Lgs. n. 118/2011 il bilancio d'esercizio si compone dello stato patrimoniale e del conto economico, del rendiconto finanziario e della nota integrativa ed è corredato da una relazione sulla gestione sottoscritta dal responsabile della GSA.

Visto che ai sensi dell'art. 26, comma 4, del D.Lgs. 118/2011:

- la "Nota integrativa" è corredata dai modelli "CE e SP 000" dell'esercizio in chiusura e dell'esercizio precedente;
- la "Relazione sulla gestione della GSA" che contiene un'analisi dei costi sostenuti per l'erogazione dei servizi sanitari, distinti per ciascun livello essenziale di assistenza è, altresì, corredata del modello "LA 000" dell'esercizio in chiusura e dell'esercizio precedente.

Preso e dato atto che nella Regione Marche la predetta documentazione è elaborata dal Dipartimento Programmazione integrata, UE e Risorse finanziarie, umane e strumentali (ex Servizio Risorse finanziarie e bilancio) che gestisce il fondo sanitario regionale e collabora contabilmente con il Dipartimento Salute.

Vista la mail in data 11.10.2021 con la quale l'attuale Dipartimento Programmazione integrata, UE e Risorse finanziarie, umane e strumentali ha trasmesso all'attuale Dipartimento Salute la succitata documentazione.

Dato atto che la documentazione in parola è stata esaminata dal Dipartimento Salute dal punto di vista formale e ciò ha permesso di rilevare la coerenza degli elaborati tra di loro e con i dati in possesso del medesimo Dipartimento Salute, in particolare, mediante un raffronto dei dati GSA del bilancio 2019 e preventivo 2020 approvati dall'ex Servizio Sanità.

Atteso, dal punto di vista del merito, che il Dipartimento Salute non può che prendere atto degli elaborati prodotti dal "Dipartimento Programmazione integrata, UE e Risorse finanziarie, umane e strumentali", in quanto la tenuta della contabilità economico-patrimoniale, mediante la rilevazione trimestrale delle scritture connesse agli accertamenti, alle reversali, agli impegni e ai pagamenti della contabilità finanziaria della GSA e la lavorazione degli elaborati della medesima GSA esulano dalle competenze di questo Dipartimento.

Preso atto, dalla lettura della documentazione prodotta, che gli elaborati che compongono il bilancio d'esercizio 2020 predisposti dal Dipartimento "Programmazione integrata, UE e Risorse finanziarie, umane e strumentali" sono conformi:

- ai nuovi schemi di cui al Decreto del Ministero della Salute di concerto col Ministero dell'Economia e delle Finanze del 20 marzo 2013 di modifica degli schemi di bilancio di cui agli articoli 26, comma 3 e 32, comma 6 del D.Lgs. n. 118/2011



- al Piano dei conti di cui all'art. 27 del D.Lgs. 118/2011 modificato ed integrato con i decreti dei dirigenti della PF Controllo Strategico nn. 2/2013 e 3/2013 e del Servizio Sanità nn. 59/2017, 41/2019 e 6/2020, conseguentemente all'adozione dei nuovi modelli di rilevazione economica Conto economico (CE) e Stato Patrimoniale (SP)

Preso atto, inoltre, che gli elaborati sono stati redatti secondo le disposizioni del Titolo II del D.Lgs n. 118/2011, in particolare, di quanto disposto dall'art. 29 "Principi di valutazione specifici del settore sanitario" e di quanto specificatamente previsto per la gestione sanitaria accentrata – GSA.

Dato atto, altresì, che il bilancio preventivo economico annuale GSA 2020 è stato approvato soltanto in data 29.12.2021 dal dirigente "ad interim" del Servizio Sanità con proprio atto n. 24.

Infatti, il predetto decreto è stato caricato sul sistema regionale di repertoriazione degli atti amministrativi "open-act" in data 13.09.2021, con ID 15371783, firmato dal responsabile del procedimento in medesima data ed inviato alla firma del sostituto dirigente Servizio Sanità.

Preso e dato atto che in data 01.12.2021 il predetto decreto è stato telematicamente rinviato al responsabile del procedimento con l'indicazione di provvedere all'aggiornamento per la firma del nuovo sostituto dirigente Servizio Sanità, come rilevabile dai "Dettagli del processo" generati dal preccitato sistema "open-act".

Ai fini della "relazione sulla gestione", si specifica che i capitoli di spesa afferenti alla GSA, riguardano le attività di spesa sostenute nel corso dell'anno 2020 dai seguenti soggetti:

- dai dirigenti delle PP.FF. appartenenti al Servizio Sanità
- dal direttore e i dirigenti delle PP.FF. appartenenti all'Agenzia Regionale Sanitaria
- dal dirigente del Servizio Politiche sociali e sport
- dal dirigente del Servizio Tutela, gestione e assetto del territorio, per il capitolo di spesa destinato all'ARPAM e dal dirigente della P.F. Edilizia Sanitaria ed ospedaliera, appartenente a detto Servizio.

Preso e dato atto che le effettive attività poste in essere dai suddetti dirigenti con i capitoli di spesa "GSA" anno 2020 sono contabilizzate e visionabili attraverso il sistema regionale telematico denominato "Siagi - Consultazione contabilità Regione Marche".

Vista la mail in data 16.02.2021 con la quale il dirigente del Settore "Controllo di gestione e sistemi statistici" del Dipartimento "Programmazione integrata, UE e Risorse finanziarie, umane e strumentali" ha inviato il documento di "Rilevazione della tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali della gestione sanitaria", di cui all'art. 9, c.8, del DPCM 22.9.2014, a firma del "Responsabile dell'Area Finanziaria e dal Rappresentante Legale dell'Ente "Regione Marche", con il quale vengono attestati i tempi di pagamento, per il 2020, delle transazioni commerciali effettuate dopo la scadenza dei termini previsti dal D.Lgs. 9.10.2002, n. 231.



Anche il predetto documento è allegato al presente atto per formarne parte integrante e sostanziale.

Sono, inoltre, allegati al bilancio d'esercizio i prospetti delle entrate, delle uscite dei dati SIOPE dell'anno 2020 e la relativa situazione delle disponibilità liquide, ai sensi dell'art. 2, comma 1 del D.M. 25/01/2010, inviati a questa struttura dal Dipartimento "Programmazione integrata, UE e Risorse finanziarie, umane e strumentali" con mail in data 21.02.2022.

Preso e dato atto, inoltre, che con decreto del Ministero della Salute del 24/05/2019 sono stati adottati i nuovi modelli di rilevazione economica Conto Economico (CE) e Stato Patrimoniale (SP), dei costi di Livelli essenziali di Assistenza (LA) e Conto del Presidio (CP) degli enti del Servizio sanitario nazionale, con decorrenza dall'1/01/2019.

Visti i decreti n. 41 del 26/11/2019 e n. 6 del 09.04.2020 con i quali il dirigente del Servizio Sanità ha, di conseguenza, aggiornato il Piano dei Conti Unico Integrato, sulla base delle nuove voci dei modelli CE ed SP, in applicazione di quanto previsto dall'art. 27 del D.Lgs. n. 118/2011.

Preso e dato atto, infine, che il bilancio d'esercizio 2020 della gestione sanitaria accentrata - GSA, è stato redatto in conformità alle disposizioni sopra citate e ai contenuti e modalità comprese negli allegati al presente atto che ne costituiscono parte integrante e sostanziale.

Preso e dato atto che il bilancio di esercizio registra un utile di € 291.160, generato prevalentemente dai proventi straordinari registrati in concomitanza alle economie di spesa formati nel 2020 in fase di liquidazione di contributi finanziati dai Fondi sanitari degli anni precedenti.

Che l'utile 2020 è accantonato a riserva ai sensi dell'art. 30 del D.Lgs. 118/2011 fino alla successiva finalizzazione nell'ambito della programmazione economica-sanitaria.

Con nota della P.F. "Flussi Informativi Sanitari e monitoraggio" dell'ARS n. 1878 del 18.02.2022 il dirigente ha trasmesso ai direttori dei Dipartimenti "Salute" e "Programmazione integrata, UE e Risorse finanziarie, umane e strumentali" la "Certificazione sul bilancio d'esercizio 2020 della G.S.A."

Vista la predetta "Certificazione" con la quale il responsabile regionale, ex art. 22, c.3, lett. d), del D.Lgs. 118/2011, in particolare, ha attestato *"la coerenza tra i dati del bilancio d'esercizio della GSA, i dati inseriti nei modelli ministeriali e le risultanze della contabilità generale, la conformità dei dati del bilancio d'esercizio della GSA ai dati del bilancio finanziario della Regione e la riconciliazione con i dati di cassa."*

Esito dell'istruttoria

Avuto riguardo a tutto quanto sopra espresso e rappresentato, si propone l'adozione del bilancio di esercizio relativo all'anno 2020 della Gestione Sanitaria Accentrata – GSA, ai sensi dell'art. 31 del D.Lgs. 118/2011, che registra un utile di € 291.160, di cui fanno parte integrante e sostanziale i seguenti elaborati:



- allegato A: Conto Economico e Stato Patrimoniale 2020
- allegato B: Rendiconto finanziario 2020
- allegato C: Nota Integrativa
- allegato C1: Modello ministeriale CE 000 anni 2020-2019
- allegato C2: Modello ministeriale SP 000 anni 2020-2019
- allegato D: “Relazione sulla GSA” ed i modelli “LA 000 2020”, “LA 000 2019” e il prospetto “Rilevazione della tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali gestione sanitaria”
- allegato E: “Prospetti delle Entrate, delle Uscite dei dati Siope dell’anno 2020 e situazione delle disponibilità liquide”.

Si attesta l’avvenuta verifica dell’inesistenza di situazioni anche potenziali di conflitto di interesse ai sensi dell’art. 6bis della L. 241/1990 e s.m.i.

Il responsabile del procedimento
(Paola Lorito)

Documento informatico firmato digitalmente

ALLEGATI

- allegato A: Conto Economico e Stato Patrimoniale 2020
- allegato B: Rendiconto finanziario 2020
- allegato C: Nota Integrativa
- allegato C1: Modello ministeriale CE 000 anni 2020-2019
- allegato C2: Modello ministeriale SP 000 anni 2020-2019
- allegato D: Relazione sulla gestione della Gestione Sanitaria Accentrata corredata dai modelli “LA 000 2020” e “LA 000 2019” e il prospetto della “Rilevazione della tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali gestione sanitaria”
- allegato E: “Prospetti delle Entrate, delle Uscite dei dati Siope dell’anno 2020 e situazione delle disponibilità liquide”;



Allegato A - CONTO ECONOMICO		Anno 2020		Anno 2019		Importi : Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013						VARIAZIONE 2020-2019	
						Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE							
1) Contributi in c/esercizio		75.959.208	54.034.875	21.924.333	41%		
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale		69.426.891	47.735.695	21.691.196	45%		
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo		6.332.317	6.299.180	33.137	1%		
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati		393.621	16.254	377.367	2322%		
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA		0	0	0			
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA		68.765	89.994	-21.229	-24%		
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro		0	0	0			
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)		0	0	0			
6) Contributi da altri soggetti pubblici		5.869.931	6.192.931	-323.000	-5%		
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca		200.000	0	200.000	100%		
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente		0	0	0			
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		200.000	0	200.000	100%		
3) da Regione e altri soggetti pubblici		0	0	-			
4) da privati		0	0	0			
d) Contributi in c/esercizio - da privati		0	0	0			
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti		-1.303.112	-839.797	-463.316	55%		
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti		126.710	16.316	110.395	677%		
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria		0	1.154.197	-1.154.197	-100,0%		
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche		0	1.154.197	-1.154.197	-100%		
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia		0	0	0			
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro		0	0	0			
5) Concorsi, recuperi e rimborsi		8.306.537	261.262	8.045.275	3079%		
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)		0	0	0			
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio		2.885.496	2.872.911	12.585	0%		
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		0	0	0			
9) Altri ricavi e proventi		0	0	0			
Totale A)		85.974.838	57.499.764	28.475.074	50%		
B) COSTI DELLA PRODUZIONE							
1) Acquisti di beni		10.055.290	314.534	9.740.756	3097%		
a) Acquisti di beni sanitari		9.905.523	15.000	9.890.523	65937%		
b) Acquisti di beni non sanitari		149.767	299.534	-149.767	-50%		
2) Acquisti di servizi sanitari		45.396.411	44.420.186	976.225	2%		
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base		0	0	0			
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica		0	0	0			
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale		0	0	0			
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa		5.967.034	6.219.712	-252.678	-4%		
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa		0	0	0			
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica		0	0	0			
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera		0	0	0			
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		0	0	-			
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F		0	0	0			
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione		0	0	0			
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario		0	0	0			
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria		12.786.155	13.073.499	-287.344	-2%		
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)		0	0	0			
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari		24.480.602	25.126.975	-646.373	-3%		
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie		0	0	0			
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria		253.000	0	253.000	100%		
q) Costi per differenziale Tariffe TUC		1.909.620	0	1.909.620	100%		
3) Acquisti di servizi non sanitari		9.768.228	4.306.870	5.461.357	127%		
a) Servizi non sanitari		6.622.977	1.569.770	5.053.206	322%		
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie		0	0	0			
c) Formazione		3.145.251	2.737.100	408.151	15%		
4) Manutenzione e riparazione		2.137.643	2.358.089	-220.446	-9%		
5) Godimento di beni di terzi		337.415	160.376	177.039	110%		
6) Costi del personale		0	0	0			
a) Personale dirigente medico		0	0	0			
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico		0	0	0			
c) Personale comparto ruolo sanitario		0	0	0			
d) Personale dirigente altri ruoli		0	0	0			
e) Personale comparto altri ruoli		0	0	0			
7) Oneri diversi di gestione		22.596	20.911	1.685	8%		
8) Ammortamenti		2.885.496	2.872.911	12.585	0,4%		
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali		2.877.956	2.865.371	12.585	0,4%		
b) Ammortamenti dei Fabbricati		0	0	0			
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali		7.540	7.540	-	0,0%		
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti		0	0	0			
10) Variazione delle rimanenze		0	0	0			
a) Variazione delle rimanenze sanitarie		0	0	0			
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie		0	0	0			
11) Accantonamenti		16.433.620	2.964.324	13.469.297	454%		
a) Accantonamenti per rischi		309.528	356.423	-46.896	-13,2%		
b) Accantonamenti per premio operosità		0	0	0			
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati		8.122.979	1.453.703	6.669.275	458,8%		
d) Altri accantonamenti		8.001.114	1.154.197	6.846.917	593,2%		
Totale B)		87.036.699	57.418.202	29.618.497	52%		
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-1.061.861	81.562	-1.143.423	-1402%		
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI							
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari		112	235	-124	-53%		
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari		0	0	0			
Totale C)		112	235	-124	-53%		
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
1) Rivalutazioni		0	0	0			
2) Svalutazioni		0	0	0			
Totale D)		0	0	0	-		
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI							
1) Proventi straordinari		22.404.455	503.379	21.901.077	4351%		
a) Plusvalenze		0	0	0			
b) Altri proventi straordinari		22.404.455	503.379	21.901.077	4351%		
2) Oneri straordinari		21.050.721	46.823	21.003.898	44859%		
a) Minusvalenze		0	0	0			
b) Altri oneri straordinari		21.050.721	46.823	21.003.898	44859%		
Totale E)		1.353.734	456.556	897.178	197%		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		291.985	538.353	-246.368	-46%		
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO							
1) IRAP		825	825	0	0,0%		
a) IRAP relativa a personale dipendente		0	0	0			
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente		825	825	0	0,0%		
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)		0	0	0			
d) IRAP relativa ad attività commerciali		0	0	0			
2) IRES		0	0	0			
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)		0	0	0			
Totale Y)		825	825	-	0,0%		
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		291.160	537.528	-246.368	-46%		

STATO PATRIMONIALE
ATTIVO

Importi : Euro

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>	Anno 2020	Anno 2019	VARIAZIONE 2020-2019	
			Importo	%
A) IMMOBILIZZAZIONI				
I Immobilizzazioni immateriali	7.837.730	9.836.684	-1.998.954	-20%
1) Costi d'impianto e di ampliamento				
2) Costi di ricerca e sviluppo				
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno				
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	2.061.213	1.233.722	827.491	67%
5) Altre immobilizzazioni immateriali	5.776.516	8.602.962	-2.826.445	-33%
II Immobilizzazioni materiali	199.655.871	193.764.916	5.890.955	3%
1) Terreni				
a) Terreni disponibili				
b) Terreni indisponibili				
2) Fabbricati				
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)				
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)				
3) Impianti e macchinari				
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche				
5) Mobili e arredi				
6) Automezzi				
7) Oggetti d'arte				
8) Altre immobilizzazioni materiali	0	7.540	-7.540	-100%
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	199.655.871	193.757.376	5.898.495	3%
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)	0	-	-	
1) Crediti finanziari	0	-	-	
a) Crediti finanziari v/Stato	0	-	-	
b) Crediti finanziari v/Regione	0	-	-	
c) Crediti finanziari v/partecipate				
d) Crediti finanziari v/altri				
2) Titoli				
a) Partecipazioni				
b) Altri titoli				
Totale A)	207.493.600	203.601.600	3.892.001	2%
B) ATTIVO CIRCOLANTE				
I Rimanenze				
1) Rimanenze beni sanitari				
2) Rimanenze beni non sanitari				
3) Acconti per acquisti beni sanitari				
4) Acconti per acquisti beni non sanitari				
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	227.908.457	288.234.151	-60.325.694	-21%
1) Crediti v/Stato	177.876.541	273.559.566	-95.683.025	-35%
a) Crediti v/Stato - parte corrente	56.495.645	107.919.259	-51.423.613	-48%
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	44.248.237	102.131.053	-57.882.816	-57%
2) Crediti v/Stato - altro	12.247.409	5.788.206	6.459.203	
b) Crediti v/Stato - investimenti	121.130.462	165.304.107	-44.173.645	-27%
c) Crediti v/Stato - per ricerca	250.434	336.201	-85.767	-26%
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	0	-	-	
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	250.434	324.651	-74.217	-23%
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	11.550	-11.550	-100%
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca				
d) Crediti v/prefetture				
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	4.512.565	1.547.614	2.964.951	192%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	4.512.565	1.547.614	2.964.951	192%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	4.512.565	1.547.614	2.964.951	192%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente				
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				
c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				
d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	4.512.565	1.547.614	2.964.951	192%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca				
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	0	-	-	
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	0	-	-	
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione				
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite				
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				
3) Crediti v/Comuni	0	-	-	
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	21.451.367	846.687	20.604.681	2434%
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	21.451.367	846.687	20.604.681	2434%
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	0	-	-	
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione				
6) Crediti v/Erario	454	-	454	
7) Crediti v/altri	24.067.529	12.280.284	11.787.244	96%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni				
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni				
IV Disponibilità liquide	377.653.197	367.290.379	10.362.819	3%
1) Cassa				
2) Istituto Tesoriere	1.791.679			
3) Tesoreria Unica	375.861.019	367.290.379	8.570.640	2%
4) Conto corrente postale	499			
Totale B)	605.561.654	655.524.529	-49.962.875	-8%
C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI				
I Ratei attivi				

**STATO PATRIMONIALE
ATTIVO**

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>	Anno 2020	Anno 2019	VARIAZIONE 2020-2019	
			<i>Importo</i>	%
II Risconti attivi				
Totale C)			-	0%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)	813.055.254	859.126.129	-46.070.874	-5%
D) CONTI D'ORDINE				
1) Canoni di leasing ancora da pagare				
2) Depositi cauzionali				
3) Beni in comodato				
4) Altri conti d'ordine				
Totale D)	0	0	-	0%

**Allegato A - STATO PATRIMONIALE
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO**

Importi : Euro

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>	Anno 2020	Anno 2019	VARIAZIONE 2019-2018	
			Importo	%
A) PATRIMONIO NETTO				
I Fondo di dotazione	108.247	108.247	-	-
II Finanziamenti per investimenti	217.067.555	218.794.748	-1.727.193	-0,8%
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione				
2) Finanziamenti da Stato per investimenti	116.910.453	118.326.247	-1.415.794	-1,2%
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	105.111.556	106.527.350	-1.415.794	-1,3%
b) Finanziamenti da Stato per ricerca	-			
c) Finanziamenti da Stato - altro	11.798.897	11.798.897	-	
3) Finanziamenti da Regione per investimenti	97.667.596	99.119.455	-1.451.860	-1,5%
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-			
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	2.489.506	1.349.045	1.140.461	84,5%
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	-	-	-	-
IV Altre riserve	574.014	574.014	-	0,0%
V Contributi per ripiano perdite				
VI Utili (perdite) portati a nuovo	3.133.907	3.948.777	-814.870	-20,6%
VII Utile (perdita) dell'esercizio	291.160	537.528	-246.368	-45,8%
Totale A)	221.174.882	223.963.314	-2.788.432	-1,2%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1) Fondi per imposte, anche differite				
2) Fondi per rischi	570.790	356.423	214.366	60,1%
3) Fondi da distribuire	13.858.873	41.243.549	-27.384.675	-66,4%
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	11.244.035	1.808.651	9.435.384	521,7%
5) Altri fondi oneri	19.665.331	13.972.187	5.693.144	40,7%
Totale B)	45.339.029	57.380.810	-12.041.782	-21,0%
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
1) Premi operosità				
2) TFR personale dipendente				
Totale C)				
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)				
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	
1) Mutui passivi		0	-	-
2) Debiti v/Stato		47.091	-	47.091
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma		4.570	-	4.570
4) Debiti v/Comuni		690.180	231.559	458.621
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche		422.799.726	404.307.029	18.492.697
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità		331.850.267	306.395.434	25.454.833
b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA		21.084.264	7.635.949	13.448.316
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA		2.608.062	-	2.608.062
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni		1.888.609	1.084.264	804.345
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto		65.368.524	89.191.382	-23.822.859
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione		0	0	-
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della		3.153.826	1.681.794	1.472.032
7) Debiti v/fornitori		119.845.459	171.518.772	-51.673.314
8) Debiti v/Istituto Tesoriere		0	-	-
9) Debiti tributari		492	42.851	-42.359
10) Debiti v/altri finanziatori				
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale				
12) Debiti v/altri		0	-	-
Totale D)		0	0	546.541.343
				577.782.005
				-31.240.661
				-5,4%
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI				
1) Ratei passivi				
2) Risconti passivi				
Totale E)				-
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	813.055.254	859.126.129	-46.070.875	-5%
F) CONTI D'ORDINE				
1) Canoni di leasing ancora da pagare				
2) Depositi cauzionali				
3) Beni in comodato				
4) Altri conti d'ordine				
Totale F)				-
				0,0%

	Rendiconto finanziario 2020	ALLEGATO B	ANNO 2020
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio		291.160
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati		0
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali		7.540
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali		2.877.956
	Ammortamenti		2.885.496
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti		-2.885.496
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire		0
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		-2.885.496
(+)	accantonamenti SUMAI		0
(-)	pagamenti SUMAI		0
(+)	accantonamenti TFR		0
(-)	pagamenti TFR		0
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR		0
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie		0
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni		0
(-)	utilizzo fondi svalutazioni*		
	- Fondi svalutazione di attività		0
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri		107.753.853
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri		-119.795.634
	- Fondo per rischi ed oneri futuri		-12.041.781
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		-11.750.621
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali		4.570
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune		458.621
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche		18.492.697
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa		1.472.032
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori		5.975.766
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti tributari		-42.359
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza		0
(+)(-)	aumento/diminuzione altri debiti		47.091
(+)(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)		26.408.418
(+)(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi		0
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte		23.564.104
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate		27.945.276
(+)(-)			
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione		-2.964.951
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune		0
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao		-20.604.681
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA		
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario		-454
(+)(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri		-11.787.246
(+)(-)	diminuzione/aumento di crediti		16.152.048
(+)(-)	diminuzione/aumento del magazzino		0
(+)(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino		0
(+)(-)	diminuzione/aumento rimanenze		0
(+)(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi		
	A - Totale operazioni di gestione reddituale		30.809.844
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento		0
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo		0
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno		0

	Rendiconto finanziario 2020	ALLEGATO B	ANNO 2020
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso		-6.860.878
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali		
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali		-6.860.878
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi		0
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi		0
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi		0
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse		0
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse		0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse		0
(-)	Acquisto terreni		0
(-)	Acquisto fabbricati		0
(-)	Acquisto impianti e macchinari		0
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche		0
(-)	Acquisto mobili e arredi		0
(-)	Acquisto automezzi		0
(-)	Acquisto altri beni materiali		-16.009
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali		-16.009
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi		0
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi		0
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi		0
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse		0
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi		0
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi		0
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi		0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse		0
(-)	Acquisto crediti finanziari		0
(-)	Acquisto titoli		0
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie		0
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi		0
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi		0
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse		0
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni		-57.649.079
	B - Totale attività di investimento		-64.525.967
	ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)		44.173.645
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)		0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)		0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)		0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)		0
(+)	aumento fondo di dotazione		44.173.645
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri		1.303.112
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*		-1.397.818
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto		-94.705
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*		
(+)	assunzione nuovi mutui*		0
(-)	mutui quota capitale rimborsata		0
	C - Totale attività di finanziamento		44.078.940
	FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		10.362.817
	Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		10.362.819
	Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		377.653.197
	Totale Delta + Squadratura (torna la disponibilità liquida)		367.290.379



ALLEGATO C

**Nota Integrativa
bilancio esercizio 2020**

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 2016-2019 non ancora finalizzati ed iscritti tra gli utili portati a nuovo, iv) dall'utile 2020
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 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	35.502		862.993							2.061.213
AAA200	Altre immobilizzazioni immateriali	14.349.683		11.413	5.735.308	8.602.962									2.867.654	5.735.308
	di cui soggette a sterilizzazione	14.349.683		11.413	5.735.308	8.602.962									2.867.654	5.735.308
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	8.015			8.015		35.502		16.009						10.302	41.209
	di cui soggette a sterilizzazione	8.015			8.015		35.502		16.009						10.302	41.209
AAA160	Migliorie su beni di terzi															
	di cui soggette a sterilizzazione															
AAA180	Pubblicità															
	di cui soggette a sterilizzazione															
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		15.591.420	-	11.413	5.743.323	9.836.684	-	-	879.002	-	-	-	-	2.877.956	-	7.837.730
di cui soggette a sterilizzazione		14.357.698	-	11.413	5.743.323	8.602.962	-	-	16.009	-	-	-	-	2.877.956	-	5.776.516

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 ECOM	Fondo Sanitario	35.502		35.502	-
MANUTENZIONE E ASSIST.SISTEMA INFORMATIVO AMM.VO E PERSONALE SIA AREAS	Fondo Sanitario	118.979	444.085		563.064
FASCICOLO SANITARIO ELETTRONICO SDAPA	Fondo Sanitario	1.079.241	418.908		1.498.149
TOTALE		1.233.722	862.993	35.502	2.061.213

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	8.602.962	5.735.308
Licenze d'uso	59.526	18.318	41.209
Valore finale al 31/12/2020	14.397.796	8.621.279	5.776.516

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		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	140.013			132.474	7.540										7.540	
	di cui soggetti a sterilizzazione	30.158			22.619	7.540										7.540	
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e accenti	193.757.376			193.757.376												
	di cui soggetti a sterilizzazione																
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	193.897.390			132.474	193.764.916										7.540	199.655.871
	di cui soggette a sterilizzazione	30.158			22.619	7.540										7.540	

Tab. 5 – Dettagli 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	30.158	-
Valore finale al 31/12/2019	140.013	140.013	-

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	73.235.495	4.334.464		77.569.959
Nuovo ospedale Salesi	art. 20 Il stralcio	54.452.257	1.038.686		55.490.942
Nuovo ospedale di Fermo	art. 20 Il stralcio	65.970.234	433.295		66.403.529
Nuovo ospedale Marche Nord (studio di fattibilità e supporto giuridico)	Fondo sanitario	99.931		99.931	-
Altro- acquisto materiale non pervenuto nell'anno	Fondo sanitario	-	191.440		191.440

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	

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 materiali in corrispondenza di un progetto non completato
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	-	50.000.000	50.000.000	-
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:				
...	...				
AAA690	Crediti finanziari v/altri:				
...	...				
TOTALE CREDITI FINANZIARI		-	50.000.000	50.000.000	-

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 31/12/2020 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2016 e precedenti	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
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 31/12/20 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)?	NO		
---	----	--	--

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	



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:	107.487.049	6.251.378.697	6.302.722.117	56.143.630	
ABA201	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto	54.444.582	4.589.550.339	4.613.114.443	30.880.478	
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato	47.686.470	66.941.824	101.260.535	13.367.759	
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	-	138.568.786	138.568.786	0	
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-	-	-	-	
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-	1.442.194.168	1.442.194.168	-	
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	5.355.997	14.123.581	7.584.185	11.895.393	
	Crediti v/Stato - altro:	432.209	462.047	542.240	352.016	
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	-	-	-	-	
ABA271	Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs.286/98)	432.209	462.047	542.240	352.016	
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	165.304.107	5.231.794	49.405.439	121.130.462	
	FINANZIAMENTI ART.20 L.n.67/88	161.945.160	2.196.120	44.251.892	119.889.388	
	FINANZIAMENTO ATTIVITA' LIBERO-PROF.LE INTRAMURARIA-D.LGS.254/2000	3.264.067	-	2.117.873	1.146.194	
	Altro	94.880	3.035.674	3.035.674	94.880	
	CREDITI V/STATO - RICERCA	336.201	312.311	398.078	250.434	
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-	-	-	-	
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	324.651	312.311	386.528	250.434	
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	273.559.566	6.257.384.849	6.353.067.874	177.876.541	-
	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	4.512.565	1.547.614	4.512.565	-
ABA522	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L.210/92 aziende sanitarie	-	-	-	-	
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	1.547.614	4.512.565	1.547.614	4.512.565	-

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	-	-	-	-	-
	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	846.687	21.449.424	844.743	21.451.367	
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	-	2.658.614.838	2.658.614.838	-	
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	846.687	2.680.064.262	2.659.459.581	21.451.367	-
	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	-	454	-	454	-
	Crediti IRAP		454		454	-
	IVA a credito	-	-	-	-	-
	C/imposte varie	-			-	
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati	-	51.260.840	44.530.459	6.730.381	
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	12.280.049	22.789.202	17.732.216	17.337.036	-
	Crediti v/ CC.DD.PP.	368.464	9.866.630	-	10.235.094	
	Crediti v/ altri soggetti pubblici	255.152	343.653	480.948	117.857	
	Crediti v/ Regione - gestione ordinaria	11.656.433	12.578.920	17.251.268	6.984.085	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-			-	
	ALTRI CREDITI DIVERSI					
ABA711	Altri crediti diversi	235	112	235	112	
	Interessi attivi	235	112	235	112	
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



REGIONE MARCHE
GIUNTA REGIONALE

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE				
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:				
ABA210	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000</i>				
ABA220	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN</i>				
ABA230	<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale</i>				
ABA240	<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale</i>				
ABA250	<i>Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard</i>				
ABA260	<i>Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente</i>				
	Crediti v/Stato - altro:				
ABA270	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - altro</i>				
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI				
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:				
				
	CREDITI V/STATO - RICERCA				
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute				
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE				
	TOTALE CREDITI V/STATO				
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE				
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:				
ABA370	<i>Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP</i>				
ABA380	<i>Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF</i>				
ABA390	<i>Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR</i>				
ABA400	<i>Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale</i>				
ABA410	<i>Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale</i>				
ABA420	<i>Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR</i>				
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				
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	<i>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite</i>				



REGIONE MARCHE
GIUNTA REGIONALE

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			
	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 31/12/2020 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2016 e precedenti	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	CreditI v/Stato per spesa corrente e acconti:					
ABA201	CreditI v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto	-	-	-	13.981.225,50	16.899.252,56
ABA220	CreditI v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato	84.200,58	10.583.649,00	1.860.000,00	0,11	839.909,00
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	-	-	-	11.875.269,34
	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	-	-	-	47.090,71
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					
ABA280	CreditI v/Stato per finanziamenti per investimenti:	97.551.113,77	-	23.344.572,42	-	234.775,71
					
	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	18.700,00	-	-	-
ABA320	CreditI v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-				
ABA330	CreditI v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340		-			-	-
	TOTALE CREDITI V/STATO	98.192.097	10.602.349	25.204.572	13.981.226	29.896.297
	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				0	0
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					4.512.565,01
ABA522	CreditI v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L.210/92 aziende sanitarie					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-	-	-	-	4.512.565,01

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 31/12/2020 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2016 e precedenti	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
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	21.596,91				21.429.770,34
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	21.597	-	-	-	21.429.770
	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	-	-	-	-	454
	Acconto IRES					454
	Crediti IRAP					
	IVA a credito					
	C/imposte varie					
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati					6.730.381,19
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	10.322.951	864.124	30.000	95.161	6.024.800
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca					
	ALTRI CREDITI DIVERSI					
ABA711	Altri crediti diversi Interessi attivi	-	-	-	-	112
ABA712	Note di credito da emettere (diversi)					112
	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 – Il parte



REGIONE MARCHE
GIUNTA REGIONALE

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2020 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	13.981.226	16.899.253	
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato	12.527.850	839.909	
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	11.895.393		
	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)	304.925	47.091	
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI			
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	42.395.662	78.734.800	
			
	CREDITI V/STATO - RICERCA			
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute			
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	250.434		
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	-		
	TOTALE CREDITI V/STATO	81.355.489	96.521.053	
	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. 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	4.512.565		
ABA522	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L.210/92 aziende sanitarie			
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	4.512.565		

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 31/12/2020 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	21.451.367		-
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	21.451.367	-	-
	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	454	-	-
	Acconto IRES	454		
	CreditI IRAP			
	IVA a credito	-		
	C/imposte varie	-		
	CREDITI V/ALTRI	6.730.381		
ABA670	CreditI v/clienti privati			
ABA680	CreditI v/gestioni liquidatorie	-		
ABA690	CreditI v/altri soggetti pubblici	6.024.800	11.312.236	
ABA700	CreditI v/altri soggetti pubblici per ricerca			
	ALTRI CREDITI DIVERSI			
ABA711	Altri creditI diversi	112		
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
ASUR contributo su ispezioni veterinarie			57.716
AOU Ancona- Acconto LEA 2020 eccedente il riparto finale			12.126.162
AO Marche Nord- Acconto LEA 2020 eccedente il riparto finale			9.267.490

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				165.304.106,58	5.231.794,28	- 49.405.438,96	121.130.461,90
	Assegnazioni ante 2020				165.304.106,58		- 44.408.420,39	120.895.686,19
	DFONDI PER ATTUAZIONE ART.5 D.LGS 16/2010 ESAMI DI LABORATORIO A CUI DEVONO ESSERE SOTTOPOSTI I DONATORI D'ORGANO					9.446,88	- 9.446,88	-
	FONDI ANNO 2020 PER RINTRACCIABILITA' DEL SANGUE EX D. LGS. 207/2007	CSR 88 DEL 18/06/2020				8.754,69	- 8.754,69	
	ASS.NE FONDI PER IL FASCICOLO SANITARIO ELETTRONICO - - D-MEF 23/12/2019- QUOTA ACCONTO 2019-2019-2020	INTESA 184/CSR/2019				1.186.884,07	- 1.186.884,07	-
	SSEGNAZIONE STATALE PER REALIZZAZ. PROGRAMMA DI ADEGUAMENTO ANTINCENDIO STRUTT. SANITARIE ART.20 L.67/88	DEL CIPE 16/13- D.M.SALUTE 20/12/19				234.775,71		234.775,71
	FINANZIAMENTO PROGRAMMA REGIONALE LISTE D'ATTESA 2019-2021					3.791.932,93	- 3.791.932,93	-
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 ripiamo disavanzo programmato dai Piani Aziendali di cui all'art.1, comma 526, 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;



			<p>(tali risorse vengono destinate al potenziamento delle attività informatiche delle suddette ispezioni), 2.2) il recupero degli acconti erogati in eccesso all'AOU Ospedali Riuniti di Ancona e all'AO Ospedali Riuniti Marche Nord rispetto al riparto definitivo delle risorse di cui alla DGR n. 996/2021. 3) La voce credito v/altri soggetti pubblici comprende: 3.1) i crediti v/altri soggetti pubblici (ad esempio, cassa depositi e prestiti) per contributi correnti o in conto capitale; 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); 3.3) il credito v/Regione – gestione ordinaria per risorse aggiuntive 2020. 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	Cessioni (valore netto)	
ABA730	Partecipazioni in imprese controllate:										
										
	Partecipazioni in imprese collegate:										
										
	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 pegni, 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	-	1.791.679	-	1.791.679
ABA780	Tesoreria Unica	367.290.379	4.135.870.472	4.127.299.832	375.861.019
ABA790	Conto corrente postale	-	499	-	499

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
	...		
	...		

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	...		
	...		

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:	218.794.748	-	1.303.112	2.885.496	- 144.810	-	217.067.555
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	106.527.350			1.415.794			105.111.556
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	99.119.455			1.451.860			97.667.596
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti							-
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	1.349.045		1.303.112	17.842	- 144.810		2.489.506
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI							-
PAA110	ALTRE RISERVE:	574.014	1.352.398	-	-	1.352.398	-	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	1.352.398,00			- 1.352.398		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	3.948.777	- 1.352.398			537.528		3.133.907
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	537.528	- 537.528				291.160	291.160
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	223.963.314	- 537.529	1.303.112	2.885.496	- 959.680	291.160	221.174.882

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). Gli utili portati a nuovo sono stati ridotti, in attuazione della DGR n. 836/2021, dell'importo di euro 1.352.398 destinato al finanziamento di investimenti di Asur e AO Marche Nord e sono stati incrementati dell'utile 2019, 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:	356.423	309.528	-	95.161	570.790
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)					-
PBA051	Fondo rischi per franchigia assicurativa					-
PBA052	Fondo rischi per interessi di mora					-
PBA060	Altri fondi rischi	356.423	309.528		95.161,22	570.790
	...					-
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	41.243.549	158.120.586	-	185.505.261	13.858.873
PBA080	FSR indistinto da distribuire					-
PBA090	FSR vincolato da distribuire	6.792.904	66.941.824		73.665.678	69.049
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi					-
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	27.625.417	76.164.882		102.018.727	1.771.572
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	1.792.254		1.792.254	-
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca	315.327	595.371		698.458	212.240
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti	6.509.900	12.626.256		7.330.144	11.806.012
PBA141	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di coperture extra LEA					-
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	1.808.651	8.139.027	1.423.067	126.710	11.244.035
PBA151	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	67.171	5.375.532		35.260	5.407.443
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	342.715	839.909	36.535	91.450	1.127.709
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	1.398.764	1.121.678	1.386.532	-	3.906.974
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca					-
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	801.909			801.909
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	13.972.187	8.001.114	-	1.386.532	19.665.331
PBA210	Fondi integrativi pensione					-
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente					-
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA					-
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI					-
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	13.972.187	8.001.114	-	1.386.532	19.665.331
	<i>Ripiano tetto spesa farmaceutica 2013-2017</i>	12.442.793			885.954	11.556.838
	<i>Risorse accantonate altro payback</i>		8.001.114			8.001.114
	<i>risorse per finanziamento riduzione quota fissa Ticket 2018</i>	1.386.532		-	1.386.532	-
	<i>altri</i>	142.863			35.484	107.379
	<i>Risorse per gestione liquidatoria</i>					-
	<i>differenziale saldo mobilità</i>					-
PBA270	Altri fondi incentivi per funzioni tecniche art.113 D.Lgs 50/2016	-				-
	...	-				-
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	57.380.810	174.570.255	36.535	186.648.571	45.339.029

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



REGIONE MARCHE
GIUNTA REGIONALE

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2020		
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo		Esercizio 2019		Esercizio 2020	
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						6.932
	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	10.260			
Totale					26.808	10.260			
2019 - SPESE PER L'INDENNITA' DI ABBATTIMENTO O E LE ATTIVITA' DI PROFILASSI VETERINARIA	25.000,00	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 (Altri rimborsi, assegni e contributi)						25.000			
Totale					-	25.000			
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	-			
2020 - SPESE PER L'INDENNITA' DI ABBATTIMENTO O E LE ATTIVITA' DI PROFILASSI VETERINARIA	250.000,00	B.1) Acquisti di beni						98.131	
B.2) Acquisti di servizi sanitari									
B.3) Acquisti di servizi non sanitari									
B.6) Costi del personale									
Altri costi (dettagliare)						151.869			
Totale						151.869			
2020 - SPESE PER COMMISSIONI E COMITATI CORSI DI FORMAZIONE MEDICINA GENERALE	28.500	B.1) Acquisti di beni						12.414	
B.2) Acquisti di servizi sanitari						6.808			
B.3) Acquisti di servizi non sanitari									
B.6) Costi del personale									
Altri costi (compensi membri esterni commissioni)						9.279			
Totale						16.086			
2020 - D.L. 34/2020 COVID - LOCAZIONE STRUTTURE ALBERGHIERE	831.941	B.1) Acquisti di beni						306.385	
B.2) Acquisti di servizi sanitari									
B.3) Acquisti di servizi non sanitari						525.556			
B.6) Costi del personale									
Altri costi (dettagliare)									
Totale						525.556			
2020 - D.L. 18/2020 COVID - MISURE DI POTENZIAMENTO DEL SERVIZIO SANITARIO E DI SOSTEGNO ECONOMICO	4.110.487	B.1) Acquisti di beni						4.110.487	
B.2) Acquisti di servizi sanitari									
B.3) Acquisti di servizi non sanitari									
B.6) Costi del personale									
Altri costi (dettagliare)									
Totale									



REGIONE MARCHE
GIUNTA REGIONALE

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2020
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
						Esercizio 2019	Esercizio 2020	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR Indistinto	2020 - D.L. 104/2020 COVID - MISURE URGENTI PER IL SOSTEGNO E IL RILANCIO DELL'ECONOMIA	15.058	B.1) Acquisti di beni					15.058
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	2020 - SPESE PER ICT SANITA'	3.227.407	B.1) Acquisti di beni					329.505
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				696.045	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (noleggio, manutenzione e riparazioni)				2.201.858	
			Totale				2.897.903	
	2020 - SPESE PER FAR FRONTE ALLA SITUAZIONE DI EMERGENZA SANITARIA COVID-19	200.000	B.1) Acquisti di beni					196.193
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
Altri costi (oneri di gestione)						3.808		
Totale						3.808		
2020 - FINANZIAMENTO ACCORDO TERME	307.360	B.1) Acquisti di beni					307.360	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari						
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
		B.6) Costi del personale						
		Altri costi (dettagliare)						
		Totale						
TOTALE	10.739.413	TOTALE	-	-	0	1.701.488	3.630.482	5.407.443

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 CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2020	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019		Esercizio 2020
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2014 - contributo hanseniani	92.198	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)	3.311				88.887	
			Totale	3.311	-	-		88.887	
	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 commissari)		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						-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
B.6) Costi del personale									
Altri costi (rimborsi)							91.450		
Totale					-	-	91.450		
2020 - CONTRIBUTO HCV	839.909	B.1) Acquisti di beni						839.909	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari							
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
		B.6) Costi del personale							
		Altri costi (dettagliare)							
		Totale							
Recupero quote Corsi MMG	125.422	B.1) Acquisti di beni						125.422	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari							
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
		B.6) Costi del personale							
		Altri costi (dettagliare)							
		Totale							
TOTALE		1.345.411	TOTALE	3.311	33.562	-	492,54	180.337	1.127.709

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



REGIONE MARCHE
GIUNTA REGIONALE

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2020	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019		Esercizio 2020
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						
2018- 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						
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						
2020 - RIDUZIONE QUOTA FISSA	897.604		B.1) Acquisti di beni						897.604
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale						
2020 - CONTRASTO GIOCO D'AZZARDO PATOLOGICO E DIPENDENZE DIGITALI	16.050		B.1) Acquisti di beni						16.050
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale						



REGIONE MARCHE
GIUNTA REGIONALE

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2020	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019		Esercizio 2020
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2020 - FONDI PER ATTUAZIONE L. 123/2005 - PROTEZIONE DEI SOGGETTI MALATI DI CELIACHIA	39.018	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						39.018
	2020 - ASSEGNAZIONI FONDI PER LA LOTTA AL RANDAGISMO	14.916	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						14.916
	2020 - FONDI L. 09/01/2006 N.7	12.206	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						12.206
	2020 - PROGETTO "MISURE PRE PREV. DIAGNOSI, CURA E ASS. SINDROME DEPRESSIVA POST PARTUM"	16.666	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						16.666
	2020 - PROGETTO ADVANTAGE	1.804	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						1.804
	2020 - PROGETTO IMPACT	18.025	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						18.025
	2020 - QUOTA DI PARTECIPAZIONE AI CONTRIBUTI PER LE ISPEZIONI E I CONTROLLI VETERINARI	78.172	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						78.172
	2020 - PROVENTI DERIVANTI DALL'IRROGAZIONE DELLE SANZIONI AMM.VE D. L.G.S. 81/2008 E S.M.I.	12.219	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						12.219
	2020 - CONTRIBUTO DEI PROVIDER REGIONALI PER FORMAZIONE ECM	15.000	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						15.000
	TOTALE	2.536.267	TOTALE	-	0	0	15.822,78	-	3.906.974

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



DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/ X	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio X-4 e precedenti	Esercizio X-3	Esercizio X-2		Esercizio X-1
Quote inutilizzate contributi per ricerca	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
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 CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/ X	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio X-4 e precedenti	Esercizio X-3	Esercizio X-2		Esercizio X-1
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
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
	NO	SI	
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		L'importo accantonato al Fondo altri rischi è relativo a: (i) importi incassati a titolo di ripiano della spesa farmaceutica 2013-2017, 2018 e 2019 superiori all'importo che il Tavolo di verifica degli Adempimenti, sulla base delle determinate di riferimento, autorizza quale registrazione a ricavo per la copertura di costi d'esercizio, (ii) importi dei recuperi di contributi accertati nell'anno e non incassati. L'incremento della voce "quote inutilizzate ... per quota FS vincolato" è dovuto all'accantonamento del contributo HCV.

Trattamento di fine rapporto

CODICE MOD. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
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)?	NO	SI	



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	-	174.090.429	174.090.429	-		
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	-	47.091	-	47.091		
	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	-	1.670.757	1.670.757	-		
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	-	244.168	239.598	4.570		
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	231.559	14.082.276	13.623.655	690.180	-	-
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE						
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	306.395.434	5.628.146.029	5.602.691.196	331.850.267		
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	7.635.949	29.118.243	15.669.928	21.084.264		
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	3.375.589	767.527	2.608.062		
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	990.270	11.550	1.121.638		
PDA211	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP	941.347	462.047	636.422	766.972		
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	89.191.382	8.475.869	32.298.728	65.368.524	-	-
PDA231	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti	89.191.382	8.475.869	32.298.728	65.368.524		
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	404.307.029	5.670.568.047	5.652.075.350	422.799.726	-	-
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI						
PDA250	Debiti v/enti regionali:	1.681.794	20.144.645	18.672.613	3.153.826	-	-
	ARPAM		13.225.000	13.225.000	-		
	ARS	1.681.794	2.662.602	2.506.100	1.838.296		
	Altri		4.257.043	2.941.513	1.315.530		
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:						
				-		
PDA270	Debiti v/altre partecipate:						
				-		
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	171.518.772	45.454.081	97.127.394	119.845.459	-	-
PDA291	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	660.462	6.508.177	6.503.663	664.976		
PDA301	Debiti verso altri fornitori	170.858.310	38.945.904	90.623.731	119.180.483		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE						
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	42.851	2.185.912	2.228.271	492		
	irpef	38.541	46.242	84.783	-		
	irap	492	825	825	492		
	iva	3.818	2.138.845	2.142.663	0		
	...						
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:		200.000	200.000			
PDA340	DEBITI V/ALTRI:		761.479	761.479			
PDA350	Debiti v/altri finanziatori						
PDA360	Debiti v/dipendenti						
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie		757.672	757.672			
PDA380	Altri debiti diversi:		3.808	3.808			

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti



REGIONE MARCHE
GIUNTA REGIONALE

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2016 e precedenti	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
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				47.091	
	...					
	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					4.570
	...					
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	-	-	6.629	8.551	675.000
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	2.033.192	35.412.786	7.217.790	22.297.604	264.888.895
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	343.434	37.193	30.000	2.557.824	18.115.813
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					2.608.062
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	131.368				990.270
PDA211	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP		304.925			462.047
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	54.036.382	3.000.000	-	-	8.332.141
PDA231	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti	54.036.382	3.000.000			8.332.141
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	56.544.376	38.754.904	7.247.790	24.855.428	295.397.228
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
PDA250	Debiti v/enti regionali:	63.094	-	218.700	1.402.309	1.469.723
	ARS	63.094		218.700	1.402.309	154.194
	Altri					1.315.530
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:					
					
PDA270	Debiti v/altre partecipate:					
					
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	17.169.783	47.528.209	1.425.219	37.754.659	15.967.589
PDA291	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie		5.261	113.500	165.999	380.215
PDA301	Debiti verso altri fornitori	17.169.783	47.522.948	1.311.719	37.588.659	15.587.373
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-	-	-	-	-
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:					492
	IRAP					492
	IRPEF C/ RITENUTE					-
	ERARIO C/IVA					0
	...					
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	47.091	-	-
	...			
	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	4.570	-	-
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	690.180	-	-
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	119.939.151	211.911.116	-
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	6.591.614	14.492.650	-
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	2.608.062	-	-
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	131.368	990.270	-
PDA211	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP	766.972	-	-
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	23.532.668	41.835.855	-
PDA231	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti	23.532.668	41.835.855	-
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	153.569.834	269.229.892	-
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
PDA250	Debiti v/enti regionali:	2.999.633	154.194	
	ARS	1.684.103	154.194	
	Altri	1.315.530	-	
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:			
			
PDA270	Debiti v/altre partecipate:			
			
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	104.258.085	15.587.373	
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	664.976	-	
PDA300	Debiti verso altri fornitori	103.593.109	15.587.373	
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-	-	
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	492	-	
	ERARIO C/IVA	492	-	
	IRAP	-	-	
	IRPEF C/ RITENUTE	0	-	
	...	-	-	
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



DETTAGLIO MUTUI	Destinazione	Soggetto erogatore	Riferimenti delibera di autorizzazione regionale	Importo iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso di interesse	Garanzie reali
...								
...								
...								
...								
...								
...								
...								
...								
...								
TOTALE MUTUI								

Tab. 45 – Dettaglio mutui

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
.....			
.....			
.....			
.....			

Tab. 46 – Dettaglio debiti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

DB01 – Transazioni

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

Altre informazioni relative a debiti.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
DB02 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO	Ai sensi del D. Lgs. 118/2011, a partire dall’anno 2011 è stato avviato il processo di riconciliazione tra i dati della contabilità regionale e quelli della contabilità degli Enti del SSR (che si è concluso per l’anno 2011 con la DGR n 770/2012). La riconciliazione consiste nel mettere a confronto le posizioni debitorie e creditorie risultanti dai bilanci di esercizio degli Enti del SSR con i dati del Bilancio regionale relativi a (i) residui passivi e residui perenti determinati alla chiusura dell’esercizio e (ii) impegni di competenza della gestione successiva che sono stati registrati e/o che verranno registrati sulla base di obbligazioni già assunte dalla Regione nell’anno di competenza. Con DGR n. 996 del 04/08/2021 concernente le disposizioni per l’adozione del bilancio di esercizio dell’anno 2019, la Giunta ha aggiornato le posizioni debitorie e/o creditorie della Regione nei confronti degli Enti del SSR maturate fino al 31/12/2020, garantendo il mantenimento della “riconciliazione” delle rispettive posizioni.

Ratei e risconti passivi

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTI CE		
...		
...		

Tab. 47 – Ratei passivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)



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 LEA
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA

Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
		68.586.982	
		68.764,87	

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE.						
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto				68.586.982	63.211.450	
		228/SPO/2019	16/10/2019	DGR n.385/2019 Modalità e tempi attuaz. progetto servizi di Sollievo per persone con problemi di salute mentale e delle loro famiglie	306.102	306.102	
		1/HTA/2019	01/01/2020	ACQ.LICENZE USO ILLIMITATE 3M CGS VER.SERV.ERE E 3M DECISYS MOD 3MAPR-DRG+DOE COMPRENSIVE ASSIST.E FORMAZ.SERV.MANUT.FE	489.158	489.158	
		13/HTA/2019	01/01/2020	AFFIDAM.SERVIZI PROFESSIONALI PER MAN.ORDINARIA, CORRETTIVA ED EV.OLUTIVA SISTEMA INFORMATIVO DIPENDENZA PATOLOGICHE	10.760	10.760	
		132/SPO/2019	01/01/2020	ATTUAZIONE DGR 1625/2018 - IMPEGNO E LIQUIDAZIONE CONTRIBUTI PER INTERVENTI INNOVATIVI PER PERSONE CON DIPENDENZE PATOLOGICHE ANNO 2019-2020	501.931	501.931	
		15/HTA/2018	01/01/2020	AFFIDAMENTO SERVIZI ASSIST.TIPO ASA, MAC E SSC DEL SISTEMA INFORMATIVO ACCRED.EVENTI E PROVIDER ECM DURATA 3 ANNI - AGGIUDICAZIONE	44.176	44.176	
		2/HTA/2019	01/01/2020	FASCIOLO SANITARIO ELETTRONICO SDAPA	2.205.575	2.205.575	
		21/HTA/2019	01/01/2020	PRESA ATTO AGGIUDICAZIONE SDAPA LOTTO 1 FASCIOLO SANITARIO ELETTRONICO MANUTENZIONE ED HELPDESK INFRASTRUTTURA APPLICATIVA	281.617	281.617	
		235/INF/2019	01/01/2020	SDAPA CONSIP MANUTENZIONE E ASSISTENZA SISTEMA INFORMATIVO AMM.VO E DEL PERSONALE SIA AREA S RINNOVO ANNUALE CONTRATTO REP.1361/2017	390.610	390.610	
		24/HTA/2019	01/01/2020	PROGOGA TECNICA CONTRATTI NR.1242/2013 LOTTO 1 PER ASSICURARE SERVIZI ESSENZ. ALL'OPERATIVITA' SISTEMA INFORMATIVO SANITARIO REG.LE	362.428	362.428	
		254/SPO	01/01/2020	DGR 1516/2018 - CONTRIB. A ENTI ACCREDITATI PER INTERVENTI ERGOTERAPICI PERSONE CON DIPEND.PATOL. IN COLLABORAZ. CON IMBACT E CONSORZIO BONIFICA	470.000	470.000	
		7/HTA/2019	01/01/2020	D.LGS. 50/2016 MANUTENZIONE ASSIST.TECNICA SOFTWARE "SMART DIGITAL CLINIC" RETE DIABETOLOGICA REG.LE AGGIUDICAZIONE E NOMINA DEC	80.305	80.305	
		99/SPO	01/01/2020	DGR n.385/2019 Modalità e tempi attuaz. progetto servizi di Sollievo per persone con problemi di salute mentale e delle loro famiglie	876.633	876.633	
		1/SIE	30/01/2020	DGR 1538/2019 - AFFIDAMENTO SERVIZIO PER REALIZZAZIONE OPERATIVITA' CUR - NUE 112 E APPROVAZIONE SCHEMA DI CONTRATTO	4.188.572	4.188.572	
		18/SPO	03/02/2020	LR 21/2018- DGR 1696/18 DDS 266/SPO- PROGETTI VITA INDIPENDENTE RIVOLTI A PERSONE CON DISABILITA' GRAVE	834.923	834.923	
		4/ASF	12/02/2020	D.M. 350/1988 DGR 1729/2018 FORNITURA RICETTARI SSR CONSEGNE ANNO 2019	149.767	149.767	
		5/RAO	19/02/2020	DGR 389/2019 CONVENZIONE PER ATTIVITA' SETTORE TRAPANTI E DONAZIONE ORGANI	253.000	253.000	
		50/VSA	27/02/2020	ATTUAZIONE PROGRAMMA RISANAMENTO E PROFILASSI VETERINARIA ANNO 2020 ACQUISTO TUBERCOLINA	6.003	6.003	
		18/RUM	28/02/2020	ART 46 COMMA 8 DLGS 165/2001- DECRETO INTERMINISTERIALE 18/10/99	61.613	61.613	
		20/INF	04/03/2020	ACQUISIZ. SERVIZI ASSISTENZA E MANUTENZIONE WEB SERVICES FIRMA REMOTA TRIENNIO 2020-2022 ODA	8.686	8.686	
		5/SPU	23/03/2020	DGR 270/20 E 360/20 MISURE STRAORDINARIE ALLERTA SANITARIA EMERGENZA COVID-19	50.000	50.000	
		6/HTA	24/03/2020	OCDCP n. 651/2020 Emerg.sanit. COVID-19 Adesione Convenzione per il servizio di telefonia mobile 2Telefonia mobile 72	2.196	2.196	
		7/HTA	28/03/2020	Acquisto ex art. 163 D.lgs 50/2016 di mascherine per emergenza COVID 19	66.612	66.612	
		8/HTA	31/03/2020	ACQ.SOMMA URGENZA Ex art. 163 d.lgs. 50/2016 mascherine lavabili tessuto necessità conseguenti all'emergenza sanitaria COVID-19 - AFFIDAM.40	40.800	40.800	
		80/SPO	31/03/2020	L.R. 21/2018 - DGR 1696/2018 - DDS 266/SPO/2018 - Progetti personalizzati di vita indipendente rivolti a persone con disabilità grave	375.077	375.077	
		13/HTA	02/04/2020	D.LGS. 50/2016 ART.63 PROC.NEG. AFFID.SERVIZI MANUT.E ASSIST.TECNICA SOFTWARE "SMART DIGITAL CLINIC" SERV.OPZ. FATT. 295/1/2019	1.369	1.369	
		76/ITE	02/04/2020	CONTRIBUTO PER LO SVOLGIMENTO DELLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI, AMMINISTRATIVE E GESTIONALI ANNO 2020	13.225.000	13.225.000	



REGIONE MARCHE
GIUNTA REGIONALE

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
		14/HTA	03/04/2020	acquisti in somma urgenza ex art. 163 d.lgs. 50/2016 di mascherine FFP2 senza valvola - affidamento	249.304	249.304	
		15/HTA	03/04/2020	D.LGS. 50/2016 ART.63 PROC.NEG. AFFID.SERVIZI MANUT.E ASSIST.TECNICA SOFTWARE "SMART DIGITAL CLINIC" SERV.OPZ. FATT. 295/1/2019	35.502	35.502	
		16/HTA	03/04/2020	ACQUISTO IN SOMMA URGENZA EX ART.163 D.LGS.50/2016 DI TUTE E CAMICI PER LE NECESSITA' CONSEGUENTI EMERGENZA SANITARIA COVID-19	115.000	115.000	
		19/HTA	09/04/2020	Affidamento per acquisti in somma urgenza ex art. 163 d.lgs. 50/2016 di tute per le necessità conseguenti all'emergenza sanitaria COVID-19	198.000	198.000	
		20/HTA	09/04/2020	AFFIDAM.ACOQUIS. SOMMA URGENZA EX ART.163 d.lgs. 50/2016 MASCHERINE FFP2 PER NECESSITA' PER EMERGENZA COVID 19	92.000	92.000	
		1/SACM	10/04/2020	DGR 416/2020-Procedura neg.senza previa pubbl.di bando per acquisto dispositivi per necessità conseguenti emergenza sanitaria covid 19	545	545	
		118/SPO	14/04/2020	DGR 1891/2002 - Progetto "Autismo Marche" e Sottoprogetto Età Adolescenziale ed Adulta.	602.073	602.073	
		2/SACM	14/04/2020	DGR 416/2020 - Procedura negoziata senza bando di DPI per le necessità conseguenti emergenza sanitaria COVID-19	3.047.542	3.047.542	
		3/SACM	14/04/2020	DGR 416/2020 affidam.acquisti somma urgenza ex art. 163 d.lgs. 50/2016 camici per necessità conseguenti emergenza sanitaria COVID19	671.000	671.000	
		4/SACM	16/04/2020	DGR 416/2020 - Procedura negoziata senza previa pubbl.bando ai sensi art.63 co.2 lett.c) per affidamento servizio trasp.merci con cargo	91.500	91.500	
		5/SACM	20/04/2020	DGR 416/2020 Affidamento acquisti somma urgenza ex art. 163 d.lgs. 50/2016 guanti in nitrile necessità emergenza sanitaria COVID-19	302.316	302.316	
		21/HTA	27/04/2020	Proroga tecnica per assicurare i servizi essenziali operatività sistema informativo sanitario regionale LOTTO 1 Rep. n. 1242	543.643	543.643	
		74/INF	26/05/2020	Proc.negoz.senza previa pubblicazi.bando di gara fornitura serv.manutenz. aggiornam.Softw are DBM	76.176	76.176	
		6/SACM	28/05/2020	Procedura negoziata senza previa pubblicaz.bando l'acquisto camici per le necessità conseguenti all'emergenza sanitaria COVID 19	1.248.263	1.248.263	
		7/SACM	28/05/2020	DGR 416/2020 Affidam.acquisti in estrema urgenza camici per le necessità conseguenti all'emergenza sanitaria COVID 19	55.228	55.228	
		210/SPO	22/06/2020	L. 104/92 s.m.i. - DGR 23/2013 - DDS n.8/2013 - Comunità Socio-Educative Riabilitative residenziali per disabili gravi - Co.S.E.R.	4.532.725	4.532.725	
		89/INF	22/06/2020	PROROGA TECNICA CONV. CONSIP SERV.GEST.MANUT.SIST.IP E PDL PER P.A. LOTTO 4 SERV. HELP DESK SPECIALE TECNICO SISTEM.SIST.INFORMEROGATI A P.A	150.774	150.774	
		7/SE	02/07/2020	Lr 42/19 - l'adeguamento al volo notturno dell'eliseluperficie sita nel Comune di Fano	20.000	20.000	
		100/VSA	03/07/2020	L.218-88 -INDENNIZZO ABBATTIMENTO CAPI AFFETTI DA SCRAPIE CLASSICA DEGLI OVINI - codice IT052M0072- resi stanz 10046/2019	16.204	16.204	
		13/SACM	03/07/2020	ACQ.SOMMA URGENZA Ex art. 163 d.lgs. 50/2016 mascherine lavabili tessuto necessità conseguenti emergenza sanitaria COVID-19 - DD.HTA.8/2020	3.974	3.974	
		78/ESO	07/07/2020	assistenza giuridica procedimento di vigilanza avviato dall'Autorità Nazionale Anticorruzione in relazione alla procedura ex art. 183	11.419	11.419	
		121/SPC	15/07/2020	MANUTENZIONE E POTENZIAMENTO SIST.INTEGRATO REG.LE TELECOMUNICAZIONE EMERGENZA VIDEOSORVEGLIANZA (SIRTEV)	200.000	200.000	
		111/VSA	20/07/2020	L.R.40/2013, a favore dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale dell'Umbria e delle Marche (IZSUM).	465.000	465.000	
		9/SAN	23/07/2020	acconto per le spese di gestione dell'anno 2020	1.500.000	1.500.000	
		18/SACM	09/09/2020	LIQ.FATT.398/2020 FORNITURA 1.000 mascherine FFP2 e 1.000 mascherine FFP3 emergenza sanitaria COVID-19	7.198	7.198	
		12/SPU	17/09/2020	Contributo per il funzionamento del Registro Regionale dei casi di mesotelioma asbesto correlati dgr 1066/2003	30.000	30.000	
		139/VSA	25/09/2020	D.M. 25.11.2015 -INDENNIZZO ABBATTIMENTO CAPI AFFETTI DA SCRAPIE CLASSICA DEGLI OVINI - codice codice IT049M0012	551	551	
		156/VSA	25/09/2020	ATTO DI INTESA FINALIZZATO AL SERVIZIO DI PS ANIMALI	125.000	125.000	
		49/RUM	20/10/2020	DGR 1092/18 E DGR 1260/20 PROTOCOLLO D'INTESA SOTTOSCRITTO IL 20 SETT. 2018 TRA REGIONE MARCHE E UNIFM	2.820.000	2.820.000	
		41/HTA	22/10/2020	Proroga tecnica per assicurare i servizi essenziali operatività sistema informativo sanitario regionale LOTTO 1 Rep. n. 1242	168.718	168.718	
		14/SPU	23/10/2020	DGR 677/2019 PROTOCOLLO DI INTESA PER ATTIVITA IN MATERIA SALUTE E SICUREZZA SUL LAVORO OSSERVATORIO OLYMPUS	20.000	20.000	



REGIONE MARCHE
GIUNTA REGIONALE

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
		160/VSA	04/11/2020	L.218-88 -INDENNIZZO ABBATTIMENTO CAPI AFFETTI DA SCRAPIE CLASSICA DEGLI OVINI - codice IT052M0072- resi stanz 10046/2019	87	87	
		45/HTA	09/11/2020	Fornitura di materiali e dispositivi per l'emergenza COVID-19. Aderione Accordo Quadro SUAM Lotto 1 - OCCHIALI *A MASCHERA	2.391.047	2.391.047	
		308/SPC	10/11/2020	D.L. 34/2020, convertito, art. 1, c. 2 e 3, DPGR 286/2020 - Gestione isolam. persone contagiate da SARS-CoV-2. Locaz. struttura alberghiera	113.457	113.457	
		52/RUM	10/11/2020	DGR 1185/2019 DI MODIF DGR 961/2018 - IMPELQ 6 CONTRATTI AGGIUNTIVI III ANNUALITA A.A. 2017-18 E QUOTA SOSPENSIONE PER CONGEDO	170.251	170.251	
		13/SIE	13/11/2020	realizzazione di un'elisuuperficie destinata ai servizi di emergenza	14.000	14.000	
		314/SPC	13/11/2020	Gestione in isolam. persone contagiate da SARS-CoV-2 - Locaz. struttura alberghiera. D.L. 34/2020, convertito, art. 1, c. 2 e 3, DPGR 286/2020	86.535	86.535	
		351/SPO	16/11/2020	DGR n. 364/2020 - DDS n. 86/SPO/2020 - DGR n. 791/2020 - i contributi relativi agli interventi in favore persone in condizioni di disabilità	11.200.000	11.200.000	
		171/VSA	24/11/2020	L.218/88 -INDENNIZZO ABBATTIMENTO CAPI AFFETTI DA SCRAPIE CLASSICA DEGLI OVINI - codice IT043MC426	42.763	42.763	
		181/VSA	24/11/2020	D.M. 25.11.2015 -INDENNIZZO ABBATTIMENTO CAPI AFFETTI DA SCRAPIE CLASSICA DEGLI OVINI - codice 047AP075	6.174	6.174	
		173/VSA	25/11/2020	D.M. 25.11.2015 -INDENNIZZO ABBATTIMENTO CAPI AFFETTI DA SCRAPIE CLASSICA DEGLI OVINI - codice IT043MC104	10.186	10.186	
		53/RUM	25/11/2020	DGR 1268/2020 - BORSA DI STUDIO AREA NON MEDICA LAUREATI IN BIOLOGIA SCUOLA SPECIAL MICROBIOLOGIA VIROLOGIA I ANN A.A. 2019-2020	104.000	104.000	
		54/RUM	25/11/2020	DGR 620/16 MODIFICATA DA DGR 459/2017 - IMPELQ 1 CONTRATTO AGGIUNTIVO V ANNUALITA A.A. 2019-20 MEDICINA PER EMERGENZA URGENZA	26.000	26.000	
		15/SIE	26/11/2020	fornitura di apparati radio veicolari ad uso dei mezzi di soccorso della Regione Marche, decreto a contrarre AFFIDAMENTO	39.967	39.967	
		55/RUM	02/12/2020	DGR 1268/2020 - BORSA DI STUDIO AREA NON MEDICA LAUREATI IN BIOLOGIA SCUOLA SPECIAL MICROBIOLOGIA VIROLOGIA I ANN A.A. 2019-2020	25.000	25.000	
		79/ARS	10/12/2020	DGR 329/2020 e Assegnazione per le spese relative all'attività di Verifica e Revisione Qualità-settore laboratorio analisi	130.000	130.000	
		394/SPO	11/12/2020	DGR 1477/2018 e Protocollo di collaborazione tra la Regione Marche e l'Associazione Regionale dei Club Alcolologici Territoriali (ARCAT)	5.000	5.000	
		55/HTA	15/12/2020	fornitura Test rapidi, senza strumento di lettura, per la ricerca qualitativa Antigena 2 specifico del virus SARS-COV-2	1.323.000	1.323.000	
		16/SIE	16/12/2020	spese finalizzate verifiche processo autorizzazione al volo notturno elisuuperfici della Rete Regionale R.E.M. LIQ.FATT.	1.207	1.207	
		189/VSA	17/12/2020	D.M. 25.11.2015 -INDENNIZZO ABBATTIMENTO CAPI AFFETTI DA SCRAPIE CLASSICA DEGLI OVINI - codice 047AP075	39.919	39.919	
		190/VSA	17/12/2020	D.M. 25.11.2015 -INDENNIZZO ABBATTIMENTO CAPI AFFETTI DA SCRAPIE CLASSICA DEGLI OVINI - codice IT054MC418	2.595	2.595	
		413/SPO	17/12/2020	L. 104/92 s.m.i. - DGR 23/2013 - DDS n.8/2013 - Comunità Socio-Educative Riabilitative residenziali per disabili gravi - Co.S.E.R.	1.434.309	1.434.309	
		192/VSA	18/12/2020	D.M. 25.11.2015 -INDENNIZZO ABBATTIMENTO CAPI AFFETTI DA SCRAPIE CLASSICA DEGLI OVINI - codice 002AP018	33.390	33.390	
		20/SAN	18/12/2020	saldo del contributo, per le spese di gestione anno 2020	806.100	806.100	
		73/RUM	28/12/2020	SPESE PER COMMISSIONI E COMITATI CORSI DI FORMAZIONE MEDICINA GENERALE	4.292	4.292	
		74/RUM	28/12/2020	acquisiz. aula attrezzata per svolgim. prova scritta concorso ammissione corso di formaz. specifica in medicina gen. 2020/2023	5.124	5.124	
		17/SIE	29/12/2020	Fornitura 4 tende pneumatiche Pstazioni Mediche Avanzate (PMA) per le esigenze delle Centrali Operative 118 ASUR	36.873	36.873	
		375/SPC	29/12/2020	rinnovo Gestione in isolam. persone contagiate da SARS-CoV-2 - Locaz. struttura alberghiera. DPGR 286/2020	46.152	46.152	
		376/SPC	29/12/2020	isolamento persone contagiate da SARS-CoV-2 rinnovo sino 31/12/20 locazione struttura alberghiera RECINA HOTEL repertorio 933/20	79.420	79.420	
		75/RUM	29/12/2020	servizio correzione automatica	1.684	1.684	
		76/RUM	29/12/2020	SPESE PER COMMISSIONI E COMITATI CORSI DI FORMAZIONE MEDICINA GENERALE	4.828	4.828	
		76/RUM	29/12/2020	SPESE PER COMMISSIONI E COMITATI CORSI DI FORMAZIONE MEDICINA GENERALE - IRAP- ANNO 2019 (cfr 2130110404)	158	158	
		380/SPC	30/12/2020	isolamento persone contagiate da SARS-CoV-2 rinnovo sino 31/12/20 locazione struttura alberghiera RECINA HOTEL repertorio 933/20	199.992	199.992	
				accantonamento ricavo DL 104/2020-covid	15.058		
				Acquisizione di apparati e attrezzature del sistema di radiocomunicazione della rete Regionale di Emergenza 118	33	33	
				ACQUISIZIONE LICENZE D'USO ICT SANITA' - ANNO 2020	34.685		
				ATTUAZIONE DGR 1625/2018 - IMPEGNO E LIQUIDAZIONE CONTRIBUTI PER INTERVENTI INNOVATIVI PER PERSONE CON DIPENDENZE PATOLOGICHE ANNO 2019-2020	28.500	28.500	
				D.L. 34/2020 - ART. 1 Spese per attuazione comma 2 - ANNO 2020 - COV 20 - locazione strutture alberghiere	306.385		
				differenziale saldo mobilità	1.909.620	1.909.620	
				DL 18/2020 - importi non assegnati	4.110.487		
				Istr 2020 accantonato per DGR accordo terme 2020	307.360		
				investimenti gsa	174.092	174.092	
				registrazione economie 2021 per rettifiche contributi 2020 trapianto organi	20.002	20.002	
				SPESE PER ACQUISTI DI BENI E SERVIZI PER CORSI DI FORMAZIONE MEDICINA GENERALE - ANNO 2020 (cfr 2130110524)	3.192		
				SPESE PER ASSISTENZA E MANUTENZIONE APPLICATIVA ICT SANITA' - ANNO 2020	111.440		
				SPESE PER COMMISSIONI E COMITATI CORSI DI FORMAZIONE MEDICINA GENERALE - ANNO 2020 (CFR 2130110524)	9.222		
				SPESE PER CONNETTIVITA' ICT SANITA' - ANNO 2020	35.094		
				Spese per l'acquisizione di attrezzature da destinare ai posti medici avanzati in dotazione alle centrali 118	13.127	13.127	



REGIONE MARCHE
GIUNTA REGIONALE

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:
AA0050	EXTRA FONDO:
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:
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>
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:
AA0141	Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:
AA0171	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.
	PER RICERCA:
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata: Progetto
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:
AA0220	Contributi da privati per ricerca:
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO

Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
		SPESE PER L'ACQUISTO DI SERVIZI PER FAR FRONTE ALLA SITUAZIONE DI EMERGENZA SANITARIA COVID-19 - COV 20 - ANNO 2020	196.193		
		SPESE PER L'INDENNITA' DI ABBATTIMENTO E LE ATTIVITA' DI PROFILASSI VETERINARIA - TRASFERIMENTI CORRENTI AD ALTRI SOGGETTI - ANNO 2020	98.131		
		SPESE PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI ICT SANITA' - ANNO 2020	109.973		
		SPESE PER SERVIZI DI MANUTENZIONE SISTEMISTICA ICT SANITA' - ANNO 2020	38.314		
			839.909		
		contributo HCV	839.909		
			462.386	462.386	
			393.621	393.621	
7/AST	24/07/2020	DGR 604/19 FIOCHI IN OSPEDALE e SPERIMENTAZIONE UP	10.000	10.000	
174/VSA	23/11/2020	LR. 10/1997 -art. 16- Avviso Pubblico assegn. contributi regionali per r	174.100	174.100	
175/VSA	23/11/2020	LR. 10/1997 -art. 16- Avviso Pubblico assegn. contributi regionali per r	121.521	121.521	
81/ARS	15/12/2020	LR 41/19 CONTRIBUTO STRAORDINARIO	25.000	25.000	
19/AST	30/12/2020	Legge regionale 41/2019 contributo straordinario	63.000	63.000	
			68.765	68.765	
24/MOB	04/03/2020	DGR 466/2011 - CONTRIBUTI PER RIMBORSO ACQUISTO PROTESI TRICOLOGICHE	19.113	19.113	
32/MOB	23/06/2020	D.G.R. n. 466/2011 - Liquidazione concessione contributi per rimborso acquisto protesi tricologiche	11.575	11.575	
2/AUT	25/08/2020	D.G.R. n. 466/2011 - Liquidazione concessione contributi per rimborso acquisto protesi tricologiche	15.240	15.240	
15/AUT	15/10/2020	D.G.R. n. 466/2011 - Liquidazione concessione contributi per rimborso acquisto protesi tricologiche	6.387	6.387	
56/AUT	16/12/2020	D.G.R. n. 466/2011 -concessione contributi per rimborso acquisto protesi tricologiche	16.450	16.450	
				0	
				0	
			1.343.493	237.864	
71/VSA	15/04/2020	SERV. PROF.LI SISTEMA INFORMATIVO VETERINARIA ALIMENTI SIV/ATAFARM, PORTALE VeSA Marche, VARIANTE IN CORSO D ₂ OPERA	73.200	73.200	
45/RAO	23/12/2020	DGR 64/16-Joint Action ADVANTAGE e Gestire fragilità. approccio globale per promuovere un invecchiamento libero da disabilità	8.048	8.048	
44/RAO	23/12/2020	DGR 318/15 Progetto Europeo IMPACCT e Migliorare le competenze di comunicazione centrata sul paziente	4.194	4.194	
29/ASF	29/12/2020	Accordo Stato Regioni N.94/CSR/2019 funzionamento del Centro Regionale di Farmacovigilanza (CRFV)	150.000	150.000	
		PROGETTO EU ADVANTAGE - IMPELLO FINANZIAMENTO RELATIVO ALLA RENDICONTAZIONE INTERMEDIA AI PARTNERS CUP B31B16000570006	2.422	2.422	
		Fondo 2020 riduzione quota fissa su ricetta	897.604		
Res da stanz	31/12/2020	Contributi 2020 accantonati dalla GSA a quota inutilizzata	208.025		
			4.526.438	4.526.438	
				0	
			200.000	200.000	
				0	
				0	
			75.959.208	68.638.137	

Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio



REGIONE MARCHE
GIUNTA REGIONALE

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)
AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati
	Totale

Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
69.426.891	1.188.513	1,71%
462.386	114.600	24,78%
0		
5.869.931		
200.000		
0		
75.959.208	1.303.112	1,72%

Tab. 52 – Dettaglio rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti

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)	0			0
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				0
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				
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	0	-	-	0
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA				-
	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 31/12/20	Valore CE al 31/12/19	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

DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	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								
Materiali 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
PR01. 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 ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	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'	ASUR	AOU RIUNITI AN	AO RIUNITI MARCHE N	INRCA	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					-
BA0541	Acquisti prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)					-
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa					-
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa					-
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica					-
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera					-
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale					-
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F					-
BA 1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione					-
BA 1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario					-
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria					-
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)					1.909.620
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base					-
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica					-
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale					-
BA0561	Acquisti prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)					-
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa					-
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica					-
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera					1.909.620
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F					-
BA 1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione					-
BA 1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario					-
BA 1161	Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione					-
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	-	-	-	-	1.909.620
	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)					1.909.620
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)					1.909.620

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità



REGIONE MARCHE
GIUNTA REGIONALE

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE				
BA0420	- da convenzione				
BA0430	Costi per assistenza MMG				
BA0440	Costi per assistenza PLS				
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale				
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)				
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA				
BA0500	- da convenzione				
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA0520	- da pubblico (Extraregione)				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE				
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0541	- prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0551	prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0560	- da pubblico (Extraregione)				
BA0561	prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)				
BA0570	- da privato - Medici SUMAI				
BA0580	- da privato				
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati				
BA0591	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati				
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati				
BA0601	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati				
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private				
BA0611	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private				
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati				
BA0621	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati				
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
BA0631	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA				
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	1.549.556	1.700.229	-150.673	-8,86%
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione				
BA0680	- da privato (intraregionale)	4.417.478	4.519.483	-102.006	-2,26%
BA0690	- da privato (extraregionale)				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA				
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0730	- da pubblico (Extraregione)				
BA0740	- da privato				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA				
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0780	- da pubblico (Extraregione)				
BA0790	- da privato				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA				
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0830	- da pubblico (Extraregione)				
BA0840	- da privato				
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati				
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati				
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private				
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati				
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE				
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione				
BA0940	- da privato (intraregionale)				
BA0950	- da privato (extraregionale)				
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F				
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0990	- da pubblico (Extraregione)				
BA1000	- da privato (intraregionale)				
BA1010	- da privato (extraregionale)				
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE				
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA1060	- da pubblico (Extraregione)				
BA1070	- da privato				
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				

Tab. 59 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – I parte



REGIONE MARCHE
GIUNTA REGIONALE

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	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	12.786.155	13.073.499	-287.344	-2,20%
BA 1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA 1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	12.786.155	13.073.499	-287.344	-2,20%
BA 1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti				
BA 1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione				
BA 1180	- da privato (intraregionale)				
BA 1190	- da privato (extraregionale)				
BA 1200	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)				
BA 1280	RIMBORSI ASSEgni E CONTRIBUTI SANITARI	24.480.602	25.126.975	-646.373	-2,57%
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	15.892.151	16.231.911	-339.760	-2,09%
BA 1320	Contributo Legge 210/92	4.526.438	4.679.569	-153.131	-3,27%
BA 1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	4.062.012	4.215.495	-153.482	-3,64%
BA 1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, AL TRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE				
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 SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA	253.000	0	253.000	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				
BA 1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	253.000	0	253.000	100,00%
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 ASI				
BA 1542	Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)				
BA 1550	Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	1.909.620	0	1.909.620	100,00%
	TOTALE	45.396.411	44.420.186	-933.395	-2,10%

Tab. 60 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – II 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 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	6.622.977	1.569.770	5.053.206	322%
BA1580	Lavanderia			0	
BA1590	Pulizia			0	
BA1600	Mensa			0	
BA1610	Riscaldamento			0	
BA1620	Servizi di assistenza informatica	521.138	345.757	175.381	50,72%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)			0	
BA1640	Smaltimento rifiuti			0	
BA1650	Utenze telefoniche	1.249.696	1.087.285	162.411	14,94%
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	4.319.779	130.000	4.189.779	3222,91%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	532.364	6.728	525.636	7813,20%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	0	0		
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici				
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato				
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato				
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato				
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria				
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria				
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria				
BA1831	Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009				
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando				
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università				
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)				
	FORMAZIONE	3.145.251	2.737.100	408.151	14,91%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	3.145.251	2.737.100	408.151	14,91%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato			0	
	TOTALE	9.768.228	4.306.870	5.461.357	126,81%

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>



CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI
BA 1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze
BA 1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari
BA 1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche
BA 1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi
BA 1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi
BA 1970	Altre manutenzioni e riparazioni
BA 1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione
	TOTALE

Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
2.137.643	2.358.089	-220.446	-9,35%
2.137.643	2.358.089	-220.446	-9,35%

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)
BA 1580	Lavanderia
BA 1590	Pulizia
BA 1600	Mensa
BA 1610	Riscaldamento
BA 1620	Servizi di assistenza informatica
BA 1630	Servizi trasporti (non sanitari)
BA 1640	Smaltimento rifiuti
BA 1650	Utenze telefoniche
BA 1660	Utenze elettricità
BA 1670	Altre utenze
BA 1680	Premi di assicurazione
BA 1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):
	...
	...
BA 1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:
	ARS
	...
BA 1740	Altri servizi non sanitari da privato:

BA 1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico
BA 1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato
BA 1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):
BA 1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze
BA 1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari
BA 1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche
BA 1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi
BA 1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi
BA 1970	Altre manutenzioni e riparazioni
BA 1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione
	TOTALE

Valore CE al 31/12/2020	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
	Multiservizio	Altro	
		0	
		0	
		0	
		0	
521.138		521.138	0%
		0	
		0	
1.249.696		1.249.696	0%
		0	
		0	
		0	
		0	
		0	
4.319.779		4.319.779	0%
		0	
		0	
532.364		532.364	0%
		0	
		0	
3.145.251		3.145.251	0%
		0	
		0	
		0	
		0	
		0	
		0	
		0	
2.137.643		2.137.643	0%
		0	
		0	
9.768.228	0	9.768.228	

Tab. 64 – Dettaglio costi per contratti multiservizio



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

Tab. 65 – Dettaglio canoni di leasing

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				
BA2120	<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				
BA2130	<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				
BA2140	<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>				
BA2150	Costo del personale dirigente non medico				
BA2160	<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				
BA2170	<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				
BA2180	<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>				
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario				
BA2200	<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				
BA2210	<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				
BA2220	<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
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
BA2551	Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione
BA2552	Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione
	TOTALE

Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
22.596	20.911	1.685	8,06%
22.596	20.911	1.685	8,06%

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
	Accantonamenti per rischi:
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
BA2751	Accantonamenti per interessi di mora
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:
BA2771	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati
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:
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto
BA2881	Acc. per Trattamenti 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
	<i>Accantonamenti altri fondi</i>
	TOTALE

Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
309.528	356.423	-46.896	-13,16%
309.528	356.423	-46.896	-13,16%
8.122.979	1.453.703	6.669.275	458,78%
5.375.532	67.171	5.308.361	7902,70%
839.909	-	839.909	100,00%
1.105.629	1.386.532	-280.903	-20,26%
801.909	-	801.909	100,00%
8.001.114	1.154.197	6.846.917	593,22%
8.001.114	1.154.197	6.846.917	593,22%
<i>8.001.114</i>	<i>1.154.197</i>	<i>6.846.917</i>	<i>593,22%</i>
16.433.620	2.964.324	13.469.297	454,38%

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 11,50 euro si riferiscono a Interessi attivi del 2020 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 303.916,88, 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	Totale
Cancellazione debiti pregressi v/Enti del SSR	9.092,75
Cancellazione debiti pregressi v/Comuni	750,00
Cancellazione debiti pregressi v/Stato	1,27
Economie su liquidazioni contributi Fs v/ Enti del SSR	146.431,76
Economie su liquidazioni contributi FS v/ Comuni	3.994,50
Economie su liquidazioni contributi FS v/ altri soggetti pubblici	8.435,37
Economie su liquidazioni contributi FS v/ soggetti privati	25.793,19
Recuperi di contributi liquidati v/ soggetti privati	14.256,82
Riduzione fondi rischi a seguito dell'incasso di recuperi di contributi	95.161,22

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

La composizione delle insussistenze attive viene riportata di seguito. Si precisa che tali proventi non hanno determinato un utile in quanto sono stati registrati oneri straordinari e costi di pari importo a seguito della rifinalizzazione delle risorse per il finanziamento di attività di contrasto dell'emergenza pandemica.

ALTRE INSUSSISTENZE ATTIVE	
Descrizione	Totale
Registrazione insussistenza fondo sanitario vincolato	6.723.855,76
Registrazione insussistenze economie manovra covid	14.412.699,00

PS04 –Sopravvenienze passive

La composizione delle sopravvenienze passive viene dettagliata nelle tabelle sottostanti.

ALTRE SOPRAVVENIENZE PASSIVE V/AZIENDE SANITARIE	
Descrizione	Totale
Assegnazione risorse agli Enti del SSR destinate al finanziamento di investimenti legati all'emergenza COVID-19	14.298.099,45

ALTRE SOPRAVVENIENZE PASSIVE V/TERZI	
Descrizione	Totale
Registrazione debiti in assenza di fondi da distribuire	28.765,78
Sterilizzazione insussistenze attive fondo sanitario vincolato da distribuire	6.723.855,76
	6.752.621,54

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
<p>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)?</p>	SI	<p>Come richiesto dal Tavolo di verifica degli adempimenti, nel 2015 e 2016, sono state rilevate sopravvenienze passive corrispondenti al valore delle quote vincolate di anni pregressi assegnate agli Enti del SSR o utilizzate direttamente dalla GSA, al fine di nettizzare l'effetto di tali assegnazioni sul risultato d'esercizio. La procedura era stata richiesta dal Tavolo <i>"riscontrando che tali importi erano presenti sulla voce A0040 già in passato e non erano stati accantonati..."</i>.</p> <p>Analogamente si è proceduto alla nettizzazione dell'insussistenza attiva del fondo vincolato da distribuire, utilizzato per l'assegnazione di contributi in conto capitale agli Enti del SSR per investimenti Covid-19.</p>

ALLEGATO C1 - MODELLO MINISTERIALE DI CONTO ECONOMICO DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA (GSA)
DI CUI AL DECRETO DEL MINISTERO DELLA SALUTE DEL 24 MAGGIO 2019 - RAFFRONTO ESERCIZI 2020-2019

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Importo (euro) 2020	Importo (euro) 2019
		A) Valore della produzione		
	AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	75.959.207,62	54.034.875,02
	AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	69.426.890,96	47.735.695,33
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	68.586.981,96	47.735.695,33
	AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto		
	AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	68.586.981,96	47.735.695,33
	AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni		
	AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso		
	AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro		
	AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015		
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	839.909,00	
	AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	6.332.316,66	6.299.179,69
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	462.385,51	106.248,31
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	393.620,64	16.254,11
	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA		
	AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	68.764,87	89.994,20
	AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro		
	AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)		
R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati		
R	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro		
	AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	5.869.931,15	6.192.931,38
	AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)		
	AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.343.492,96	1.513.362,38
	AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	4.526.438,19	4.679.569,00
	AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro		
	AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.		
	AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	200.000,00	-
	AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente		
	AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	200.000,00	
	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca		
	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca		
	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati		
	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 1.303.112,49	- 839.796,59
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	- 1.188.512,94	- 839.796,59
	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	- 114.599,55	
	AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	126.710,21	16.315,63
	AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	35.260,29	
	AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	91.449,92	492,85
	AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati		15.822,78
	AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca		
	AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati		
	AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	-	1.154.196,93
	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	-	1.154.196,93
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero		
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale		
R	AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero		
R	AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		
R	AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F		
R	AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale		
R	AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata		
R	AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali		
R	AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso		
R	AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa		
R	AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica		
R	AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera		
R	AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali		
R	AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)		
R	AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria		
	AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici		
	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione		1.154.196,93
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero		
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali		
S	AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero		
SS	AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)		
S	AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F		
S	AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione		
S	AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione		
S	AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione		
S	AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione		
SS	AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)		
SS	AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)		
S	AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione		
S	AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale		1.154.196,93
S	AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione		
SS	AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione		
SS	AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione		

ALLEGATO C1 - MODELLO MINISTERIALE DI CONTO ECONOMICO DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA (GSA)
DI CUI AL DECRETO DEL MINISTERO DELLA SALUTE DEL 24 MAGGIO 2019 - RAFFRONTO ESERCIZI 2020-2019

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Importo (euro) 2020	Importo (euro) 2019
SS	AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione		
	AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale		
R	AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.		
SS	AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)		
S	AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
S	AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
S	AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
S	AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)		
	AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati		
	AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia		
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera		
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica		
	AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica		
	AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58)		
R	AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro		
R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	8.306.537,09	261.262,27
	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi		
	AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione		
	AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione		
	AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione		
R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
R	AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
R	AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA		
	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici		
	AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici		
	AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici		
	AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici		
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	8.306.537,09	261.262,27
	AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	8.306.537,09	261.262,27
	AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale		
	AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	305.423,07	261.262,27
	AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	8.001.114,02	
	AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici		
	AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati		
	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)		
	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC		
	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso		
	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro		
	AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	2.885.495,63	2.872.910,78
	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	1.415.794,30	1.413.511,62
	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	1.451.859,56	1.451.859,56
	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione		
	AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	17.841,77	7.539,60
	AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti		
	AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto		
	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi		
	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie		
	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari		
	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi		
	AZ9999	Totale valore della produzione (A)	85.974.838,06	57.499.764,04
		B) Costi della produzione		
	BA0010	B.1) Acquisti di beni	10.055.290,22	314.534,40
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	9.905.523,02	15.000,00
	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati		
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali		
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC		
	BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali		
	BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale		
R	BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
S	BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale		
	BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti		
	BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti		
R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		

ALLEGATO C1 - MODELLO MINISTERIALE DI CONTO ECONOMICO DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA (GSA)
DI CUI AL DECRETO DEL MINISTERO DELLA SALUTE DEL 24 MAGGIO 2019 - RAFFRONTO ESERCIZI 2020-2019

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Importo (euro) 2020	Importo (euro) 2019
S	BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale		
	BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti		
	BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	1.323.000,00	-
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici		
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi		
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.323.000,00	
	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici		
	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)		
	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici		
	BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	6.002,71	15.000,00
	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	8.576.520,31	
R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
R	BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati		
R	BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici		
R	BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici		
R	BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)		
R	BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici		
R	BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario		
R	BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari		
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	149.767,20	299.534,40
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari		
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere		
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti		
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria		
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione		
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	149.767,20	299.534,40
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	55.164.638,61	48.727.056,56
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	45.396.410,89	44.420.186,33
	BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base		
	BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione		
	BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG		
	BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS		
	BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale		
	BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)		
R	BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
S	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale		
	BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica		
	BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione		
R	BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale		
S	BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)		
	BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale		
R	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
R	BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
	BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
	BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
S	BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)		
S	BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)		
	BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI		
	BA0580	B.2.A.3.8) - da privato		
	BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati		
	BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati		
	BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati		
	BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati		
	BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private		
	BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private		
	BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati		
	BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati		
	BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		
	BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		
	BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	5.967.033,63	6.219.711,95
R	BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
	BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	1.549.556,05	1.700.228,55
SS	BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione		
	BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	4.417.477,58	4.519.483,40
	BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)		
	BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa		
R	BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
	BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
S	BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)		
	BA0740	B.2.A.5.4) - da privato		
	BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica		
R	BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
	BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
S	BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)		
	BA0790	B.2.A.6.4) - da privato		
	BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera		
R	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
	BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
S	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)		
	BA0840	B.2.A.7.4) - da privato		
	BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati		
	BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati		
	BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private		
	BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati		
	BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		

ALLEGATO C1 - MODELLO MINISTERIALE DI CONTO ECONOMICO DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA (GSA)
DI CUI AL DECRETO DEL MINISTERO DELLA SALUTE DEL 24 MAGGIO 2019 - RAFFRONTO ESERCIZI 2020-2019

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Importo (euro) 2020	Importo (euro) 2019
	BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-
R	BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
	BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
SS	BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione		
	BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (Intraregionale)		
	BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)		
	BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-
R	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
	BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
S	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)		
	BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (Intraregionale)		
	BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)		
	BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		
	BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-	-
R	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
	BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
S	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)		
	BA1070	B.2.A.10.4) - da privato		
	BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		
	BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	-	-
R	BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
	BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
S	BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)		
	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato		
	BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	12.786.155,37	13.073.499,15
R	BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		
R	BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)		
R	BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria		
	BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	12.786.155,37	13.073.499,15
S	BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione		
SS	BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione		
	BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (Intraregionale)		
	BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)		
	BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intraoemia)	-	-
	BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale Intraoemia - Area ospedaliera		
	BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale Intraoemia - Area specialistica		
	BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale Intraoemia - Area sanità pubblica		
	BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58)		
R	BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
	BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro		
R	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
	BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	24.480.602,04	25.126.975,23
	BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato		
	BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero		
	BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	15.892.151,41	16.231.911,30
	BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	4.526.438,19	4.679.569,00
	BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	4.062.012,44	4.215.494,93
R	BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
R	BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA		
	BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie	-	-
R	BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e socio-sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
	BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e socio-sanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici		
	BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie da privato		
	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000		
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e socio-sanitarie da privato		
	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socio-sanitarie da privato		
	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria		
	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria		
	BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria		
	BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando		
R	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
	BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università		
SS	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)		
	BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria	253.000,00	-
R	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
	BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione		
SS	BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	253.000,00	
	BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato		
	BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva		
R	BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL		
SS	BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)		
S	BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	1.909.619,85	-
	BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	9.768.227,72	4.306.870,23
	BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	6.622.976,72	1.569.770,23
	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia		

ALLEGATO C1 - MODELLO MINISTERIALE DI CONTO ECONOMICO DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA (GSA)
DI CUI AL DECRETO DEL MINISTERO DELLA SALUTE DEL 24 MAGGIO 2019 - RAFFRONTO ESERCIZI 2020-2019

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Importo (euro) 2020	Importo (euro) 2019
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia		
	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa		
	BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti		
	BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti		
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento		
	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	521.138,42	345.757,46
	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)		
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti		
	BA1650	B.2.B.1.8) UtENZE telefoniche	1.249.695,90	1.087.285,23
	BA1660	B.2.B.1.9) UtENZE elettricit�		
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze		
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione		
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale		
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi		
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	4.852.142,400	136.727,54
R	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	4.319.778,90	130.000,00
	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	532.363,50	6.727,54
	BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie		
R	BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
	BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici		
	BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato		
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato		
	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato		
	BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennit� a personale universitario - area non sanitaria		
	BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria		
	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria		
	BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191		
	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsamento oneri stipendiali del personale non sanitario in comando		
R	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Universit�		
SS	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)		
	BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	3.145.251,00	2.737.100,00
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	3.145.251,00	2.737.100,00
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato		
	BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	2.137.643,07	2.358.088,90
	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze		
	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari		
	BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche		
	BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi		
	BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi		
	BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	2.137.643,07	2.358.088,90
R	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
	BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	337.414,88	160.376,20
	BA2000	B.4.A) Fitti passivi		
	BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	337.414,88	160.376,20
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	337.414,88	160.376,20
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria		
	BA2040	B.4.C) Canoni di leasing		
	BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria		
	BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria		
	BA2061	B.4.D) Canoni di project financing		
R	BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
	BA2080	Totale Costo del personale		
	BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario		
	BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario		
	BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico		
	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato		
	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato		
	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro		
	BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico		
	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato		
	BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato		
	BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro		
	BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario		
	BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato		
	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato		
	BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro		
	BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale		
	BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale		
	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato		
	BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato		
	BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro		
	BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale		
	BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato		
	BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato		
	BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro		
	BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico		
	BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico		
	BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato		
	BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato		
	BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro		
	BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico		
	BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato		

ALLEGATO C1 - MODELLO MINISTERIALE DI CONTO ECONOMICO DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA (GSA)
DI CUI AL DECRETO DEL MINISTERO DELLA SALUTE DEL 24 MAGGIO 2019 - RAFFRONTO ESERCIZI 2020-2019

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Importo (euro) 2020	Importo (euro) 2019
	BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato		
	BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro		
	BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	-	-
	BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	-	-
	BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato		
	BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato		
	BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro		
	BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	-	-
	BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato		
	BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato		
	BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro		
	BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	22.596,07	20.910,95
	BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)		
	BA2520	B.9.B) Perdite su crediti		
	BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	22.596,07	20.910,95
	BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale		
	BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	22.596,07	20.910,95
R	BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
	BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione		
	BA2560	Totale Ammortamenti	2.885.495,63	2.872.910,78
	BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	2.877.956,03	2.865.371,18
	BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	7.539,60	7.539,60
	BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	-	-
	BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)		
	BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)		
	BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	7.539,60	7.539,60
	BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-
	BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali		
	BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti		
	BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	-	-
	BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	-	-
	BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati		
	BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti		
	BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici		
	BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici		
	BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)		
	BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici		
	BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario		
	BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari		
	BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-	-
	BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari		
	BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere		
	BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti		
	BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria		
	BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione		
	BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari		
	BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	16.433.620,44	2.964.323,90
	BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	309.527,50	356.423,49
	BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali		
	BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente		
	BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato		
	BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)		
	BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa		
	BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	309.527,50	356.423,49
	BA2751	B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora		
	BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)		
	BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	8.122.978,92	1.453.703,48
	BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	5.375.532,05	67.171,48
	BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	839.909,00	
	BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.105.629,26	1.386.532,00
	BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca		
	BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	801.908,61	
	BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca		
	BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	8.001.114,02	1.154.196,93
	BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA		
	BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai		
	BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica		
	BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica		
	BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto		
	BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamenti di fine rapporto dipendenti		
	BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili		
	BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione		
	BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016		
	BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	8.001.114,02	1.154.196,93
	BZ9999	Totale costi della produzione (B)	87.036.698,92	57.418.201,69
		C) Proventi e oneri finanziari		
	CA0010	C.1) Interessi attivi	111,50	235,05
	CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	111,50	235,05
	CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari		
	CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi		
	CA0050	C.2) Altri proventi		
	CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni		
	CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
	CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni		
	CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti		
	CA0100	C.2.E) Utili su cambi		
	CA0110	C.3) Interessi passivi		
	CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa		
	CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui		
	CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi		
	CA0150	C.4) Altri oneri		
	CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari		

ALLEGATO C1 - MODELLO MINISTERIALE DI CONTO ECONOMICO DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA (GSA)
DI CUI AL DECRETO DEL MINISTERO DELLA SALUTE DEL 24 MAGGIO 2019 - RAFFRONTO ESERCIZI 2020-2019

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Importo (euro) 2020	Importo (euro) 2019
	CA0170	C.4.B) Perdite su cambi		
	CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	111,50	235,05
		D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
	DA0010	D.1) Rivalutazioni		
	DA0020	D.2) Svalutazioni		
	DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	-
		E) Proventi e oneri straordinari		
	EA0010	E.1) Proventi straordinari	22.404.455,33	503.378,57
	EA0020	E.1.A) Plusvalenze		
	EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	22.404.455,33	503.378,57
	EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	801.983,69	
	EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	303.916,88	503.378,57
	EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato		
R	EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
	EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	303.916,88	503.378,57
S	EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
	EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale		
	EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
	EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
	EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
	EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		
	EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	303.916,88	503.378,57
	EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	21.298.554,76	-
R	EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
	EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	21.298.554,76	-
S	EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
	EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale		
	EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
	EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
	EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
	EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		
	EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	21.298.554,76	-
	EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari		
	EA0260	E.2) Oneri straordinari	21.050.720,99	46.822,50
	EA0270	E.2.A) Minusvalenze		
	EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	21.050.720,99	46.822,50
	EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti		
	EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali		
	EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	21.050.720,99	46.822,50
R	EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	14.298.099,45	-
R	EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale		
R	EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	14.298.099,45	
	EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	6.752.621,54	46.822,50
S	EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
	EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-	-
	EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica		
	EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica		
	EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto		
	EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
	EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
	EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
	EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		
	EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	6.752.621,54	46.822,50
	EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	-	-
	EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato		
R	EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
	EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	-	-
S	EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		
	EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale		
	EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
	EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
	EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
	EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		
	EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi		
	EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari		
	EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	1.353.734,34	456.556,07
	XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	291.984,98	538.353,47
		Y) Imposte e tasse		
	YA0010	Y.1) IRAP	825,32	825,32
	YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente		
	YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	825,32	825,32
	YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)		
	YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale		
	YA0060	Y.2) IRES	-	-
	YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale		
	YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale		
	YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)		
	YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	825,32	825,32
	ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	291.159,66	537.528,15

MODELLO MINISTERIALE DI STATO PATRIMONIALE DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA (GSA) DI CUI AL DECRETO DEL MINISTERO DELLA SALUTE DEL DEL 24 MAGGIO 2019 - RAFFRONTO ESERCIZI 2020-2019

Cons	CODICE	VOCE MODELLO SP	Importo (euro) 2020	Importo (euro) 2019
	AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	207.493.600,40	203.601.599,54
	AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	7.837.729,60	9.836.683,68
	AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	-	-
	AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento		
	AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento		
	AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	-	-
	AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo		
	AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo		
	AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-	-
	AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca		
	AAA090	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca		
	AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri		
	AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri		
	AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	2.061.213,21	1.233.722,11
	AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	5.776.516,39	8.602.961,57
	AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	59.526,24	8.015,40
	AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	18.317,57	8.015,40
	AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi		
	AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi		
	AAA180	A.I.5.e) Pubblicità		
	AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità		
	AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	14.338.269,29	14.338.269,29
	AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	8.602.961,58	5.735.307,72
	AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	-	-
	AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento		
	AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo		
	AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno		
	AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali		
	AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	199.655.870,81	193.764.915,86
	AAA280	A.II.1) Terreni	-	-
	AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili		
	AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili		
	AAA310	A.II.2) Fabbricati	-	-
	AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-
	AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)		
	AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)		
	AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	-	-
	AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)		
	AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)		
	AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	-	-
	AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari		
	AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari		
	AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	-	-
	AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche		
	AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche		
	AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	-	-
	AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi		
	AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi		
	AAA470	A.II.6) Automezzi	-	-
	AAA480	A.II.6.a) Automezzi		
	AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi		
	AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	-	-
	AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	0,01	7.539,60
	AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	140.013,34	140.013,34
	AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	140.013,35	132.473,75
	AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	199.655.870,81	193.757.376,26
	AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	-	-
	AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni		
	AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati		
	AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari		
	AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche		
	AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi		
	AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi		
	AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte		
	AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali		
	AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	-	-
	AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	-	-
	AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato		

MODELLO MINISTERIALE DI STATO PATRIMONIALE DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA (GSA) DI CUI AL DECRETO DEL MINISTERO DELLA SALUTE DEL DEL 24 MAGGIO 2019 - RAFFRONTO ESERCIZI 2020-2019

Cons	CODICE	VOCE MODELLO SP	Importo (euro) 2020	Importo (euro) 2019
	AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione		-
	AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate		
	AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri		
	AAA700	A.III.2) Titoli	-	-
	AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni		
	AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	-	-
	AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato		
	AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni		
	AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa		
	AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi		
	ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	605.561.654,10	654.794.304,24
	ABA000	B.I) RIMANENZE	-	-
	ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	-	-
	ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati		
	ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti		
	ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici		
	ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici		
	ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)		
	ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici		
	ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario		
	ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari		
	ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari		
	ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	-	-
	ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari		
	ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere		
	ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti		
	ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria		
	ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione		
	ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari		
	ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari		
	ABA190	B.II) CREDITI	227.908.456,62	287.503.925,51
	ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	177.876.541,28	273.559.566,01
SS	ABA201	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto	30.880.478,06	54.444.582,13
SS	ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato	13.367.758,69	47.686.470,43
S	ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale		
	ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale		
SS	ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard		-
SS	ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	11.895.392,94	5.355.996,73
SS	ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro		-
SS	ABA271	B.II.1.h) Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)	352.015,69	432.209,31
SS	ABA280	B.II.1.i) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	121.130.461,90	165.304.106,58
	ABA290	B.II.1.j) Crediti v/Stato per ricerca	250.434,00	336.200,83
SS	ABA300	B.II.1.j.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute		-
SS	ABA310	B.II.1.j.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	250.434,00	324.650,83
SS	ABA320	B.II.1.j.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	11.550,00
SS	ABA330	B.II.1.j.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti		
	ABA340	B.II.1.k) Crediti v/prefetture		
	ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	4.512.565,01	1.547.613,74
	ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	-	-
RR	ABA390	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR		
R	ABA400	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale		
RR	ABA410	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale		
RR	ABA420	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR		
RR	ABA430	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA		
RR	ABA440	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA		
RR	ABA450	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro		-
RR	ABA451	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)		
RR	ABA460	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca		
RR	ABA461	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale		
	ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	-	-
RR	ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti		-
RR	ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione		
RR	ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite		

MODELLO MINISTERIALE DI STATO PATRIMONIALE DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA (GSA) DI CUI AL DECRETO DEL MINISTERO DELLA SALUTE DEL DEL 24 MAGGIO 2019 - RAFFRONTO ESERCIZI 2020-2019

Cons	CODICE	VOCE MODELLO SP	Importo (euro) 2020	Importo (euro) 2019
RR	ABA501	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015		
RR	ABA510	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005		
RR	ABA520	B.II.2.b.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti		
	ABA521	B.II.2.c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	4.512.565,01	1.547.613,74
RR	ABA522	B.II.2.d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 – aziende sanitarie		
	ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	-	-
	ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	21.451.367,25	846.686,53
	ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	21.451.367,25	846.686,53
R	ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione		
R	ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione		
R	ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	21.451.367,25	846.686,53
RR	ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire		-
RR	ABA591	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015		
SS	ABA600	B.II.4.d) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione		-
R	ABA601	B.II.4.e) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)		
	ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-
	ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali		-
	ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali		
	ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate		
	ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	454,48	-
	ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	24.067.528,60	11.550.059,23
	ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	6.730.381,19	-
	ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie		
	ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	17.337.035,91	11.549.824,18
	ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca		-
	ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	111,50	235,05
	ABA711	B.II.7.e.1) Altri Crediti diversi	111,50	235,05
	ABA712	B.II.7.e.2) Note di credito da emettere (diverse)		
	ABA713	B.II.7.f) Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-
	ABA714	B.II.7.f.1) Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie		
	ABA715	B.II.7.f.2) Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)		
	ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	-	-
	ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni		
	ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni		
	ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	377.653.197,48	367.290.378,73
	ABA760	B.IV.1) Cassa		
	ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	1.791.679,41	
	ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	375.861.018,87	367.290.378,73
	ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	499,20	
	ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	-	-
	ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	-	-
	ACA010	C.I.1) Ratei attivi		
R	ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
	ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	-	-
	ACA040	C.II.1) Risconti attivi		
R	ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
	AZZ999	D) TOTALE ATTIVO	813.055.254,50	858.395.903,78
	ADZ999	E) CONTI D'ORDINE	-	-
	ADA000	E.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE		
	ADA010	E.II) DEPOSITI CAUZIONALI		
	ADA020	E.III) BENI IN COMODATO		
	ADA021	E.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE		
	ADA030	E.V) ALTRI CONTI D'ORDINE		

**MODELLO MINISTERIALE DI STATO PATRIMONIALE DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA (GSA) DI CUI AL DECRETO DEL
MINISTERO DELLA SALUTE DEL DEL 24 MAGGIO 2019 - RAFFRONTO ESERCIZI 2020-2019**

Cons	CODICE	VOCE MODELLO SP	Importo (euro) 2020	Importo (euro) 2019
	PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	221.174.882,37	222.463.314,13
	PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	108.246,98	108.246,98
	PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	217.067.554,62	218.794.747,67
	PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione		
	PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	116.910.453,00	118.326.247,31
	PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	105.111.555,92	106.527.350,23
	PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca		
	PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	11.798.897,08	11.798.897,08
	PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	97.667.595,69	99.119.455,25
	PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti		
	PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	2.489.505,92	1.349.045,12
	PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI		-
	PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	574.014,30	574.014,30
	PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni		
	PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire		
	PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire		
	PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti		
	PAA160	A.IV.5) Riserve diverse	574.014,30	574.014,30
	PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	-	-
	PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005		
	PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti		
	PAA200	A.V.3) Altro		
	PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	3.133.906,82	2.448.777,04
	PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	291.159,66	537.528,14
	PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	45.339.028,83	58.150.585,14
	PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE		
	PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	570.789,77	356.423,49
	PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali		
	PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente		
	PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato		
	PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)		
	PBA051	B.II.5) Fondo rischi per franchigia assicurativa		
	PBA052	B.II.6) Fondo rischi per interessi di mora		
	PBA060	B.II.7) Altri fondi rischi	570.789,77	356.423,49
	PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	13.858.873,46	41.243.548,71
	PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire		
	PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire	69.048,97	6.792.903,92
	PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi progressi		
	PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	1.771.572,40	27.625.417,45
	PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	
	PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca	212.240,37	315.327,21
	PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti	11.806.011,72	6.509.900,13
	PBA141	B.III.8) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA		
	PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	11.244.034,65	1.808.650,78
	PBA151	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	5.407.443,24	67.171,48
	PBA160	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	1.127.708,89	342.714,90
	PBA170	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	3.906.973,91	1.398.764,40
	PBA180	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi per ricerca		
	PBA190	B.IV.5) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	801.908,61	
	PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	19.665.330,95	14.741.962,16
	PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione		
	PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	-	-
	PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente		
	PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA		
	PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai		

**MODELLO MINISTERIALE DI STATO PATRIMONIALE DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA (GSA) DI CUI AL DECRETO DEL
MINISTERO DELLA SALUTE DEL DEL 24 MAGGIO 2019 - RAFFRONTO ESERCIZI 2020-2019**

	PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	19.665.330,95	14.741.962,16
	PBA270	B.V.4) Altri Fondi incentivi funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs 50/2016		
	PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	-	-
	PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI		
	PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI		
	PCA020	C.III) FONDO PER TRATTAMENTI DI QUIESCENZA E SIMILI		
	PDZ999	D) DEBITI	546.541.343,26	577.782.004,51
	PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI		
	PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	47.090,70	-
S	PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale		-
	PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale		
SS	PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato		
SS	PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca		
SS	PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato	47.090,70	-
	PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	4.569,96	-
RR	PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA		-
	PDA081	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti		
R	PDA090	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale		
RR	PDA100	D.III.4) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale		
RR	PDA101	D.III.5) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale		
RR	PDA110	D.III.6) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma		
RR	PDA111	D.III.7) Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015		
	PDA112	D.III.8) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92		-
RR	PDA120	D.III.9) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA		
	PDA121	D.III.10) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	4.569,96	-
	PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	690.180,07	231.558,81
	PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	422.799.725,88	404.307.028,69
	PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	357.431.202,27	315.115.646,46
RR	PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	331.850.266,72	306.395.433,72
RR	PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	21.084.264,16	7.635.948,50
RR	PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	2.608.062,18	0,00
R	PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione		
R	PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione		
R	PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	1.121.637,63	142.917,63
RR	PDA211	D.V.1.g) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP	766.971,58	941.346,61
R	PDA212	D.V.1.h) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)		
RR	PDA213	D.V.1.i) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92		
SS	PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione		-
	PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	65.368.523,61	89.191.382,23
RR	PDA231	D.V.3.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti	65.368.523,61	89.191.382,23
RR	PDA232	D.V.3.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione		
RR	PDA233	D.V.3.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite		
RR	PDA234	D.V.3.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L.		

**MODELLO MINISTERIALE DI STATO PATRIMONIALE DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA (GSA) DI CUI AL DECRETO DEL
MINISTERO DELLA SALUTE DEL DEL 24 MAGGIO 2019 - RAFFRONTO ESERCIZI 2020-2019**

RR	PDA235	D.V.3.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro		
	PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	3.153.826,25	1.681.794,07
	<i>PDA250</i>	<i>D.VI.1) Debiti v/enti regionali</i>	<i>3.153.826,25</i>	<i>1.681.794,07</i>
	<i>PDA260</i>	<i>D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali</i>		
	<i>PDA270</i>	<i>D.VI.3) Debiti v/altre partecipate</i>		
	PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	119.845.458,71	171.518.772,22
	<i>PDA290</i>	<i>D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie</i>	<i>664.976,06</i>	<i>660.462,22</i>
	<i>PDA291</i>	<i>D.VII.1.a) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie</i>	<i>664.976,06</i>	<i>660.462,22</i>
	<i>PDA292</i>	<i>D.VII.1.b) Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)</i>		
	<i>PDA300</i>	<i>D.VII.2) Debiti verso altri fornitori</i>	<i>119.180.482,65</i>	<i>170.858.310,00</i>
	<i>PDA301</i>	<i>D.VII.2.a) Debiti verso altri fornitori</i>	<i>119.180.482,65</i>	<i>170.858.310,00</i>
	<i>PDA302</i>	<i>D.VII.2.b) Note di credito da ricevere (altri fornitori)</i>		
	PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-	-
	PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	491,69	42.850,72
	PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE		-
	PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	-	-
	<i>PDA350</i>	<i>D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori</i>		
	<i>PDA360</i>	<i>D.XI.2) Debiti v/dipendenti</i>		
	<i>PDA370</i>	<i>D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie</i>		-
	<i>PDA380</i>	<i>D.XI.4) Altri debiti diversi</i>		
	PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	-	-
	PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	-	-
	<i>PEA010</i>	<i>E.I.1) Ratei passivi</i>		
R	<i>PEA020</i>	<i>E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>		
	PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	-	-
	<i>PEA040</i>	<i>E.II.1) Risconti passivi</i>		
R	<i>PEA050</i>	<i>E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>		
	<i>PEA060</i>	<i>E.II.3) Risconti passivi - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191</i>		
	PZZ999	F) TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	813.055.254,46	858.395.903,78

MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DEGLI ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA			OGGETTO DELLA RILEVAZIONE		
REGIONE	101	CODICE ENTE	000	CONSUNTIVO ANNO	2019

Macrovoce economiche	Consumi di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale				Ammortamenti	Sopravvenienze Inasistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svuotazioni, minusvalenze	Totale		
	Beni sanitari	Beni non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari	Ruolo sanitario	Ruolo professionale	Ruolo tecnico	Ruolo amministrativo							
2G100		Assistenza specialistica ambulatoriale	-	-	-	2.246.589,51	1.195.714,34	-	-	-	-	818.777,37	-	-	-	4.261.081,22
	2G110	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero	-	-	-	1.364.138,00	719.386,00	-	-	-	-	502.759,38	-	-	-	2.586.283,38
		2G111 Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività di laboratorio				286.468,98	202.421,06					105.579,47				594.469,51
		2G112 Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale				286.468,98	137.421,06					105.579,47				529.469,51
		2G113 Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività clinica				791.200,04	379.543,88					291.600,44				1.462.344,36
		2G114 Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Farmaci ad alto costo rimborsati extra tariffa														-
		2G115 Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra tariffa														-
	2G120	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi	-	-	-	882.451,51	476.328,34	-	-	-	-	316.017,99	-	-	-	1.674.797,84
		2G121 Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività di laboratorio				43.322,58	85.566,42					15.800,90				144.689,90
		2G122 Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Diagnostica strumentale				34.658,06	16.453,13					12.640,72				63.751,91
		2G123 Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività clinica				804.470,87	374.308,79					287.576,37				1.466.356,03
		2G124 Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Farmaci ad alto costo rimborsati extra - tariffa														-
		2G125 Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra - tariffa														-
	2G130	Assistenza specialistica ambulatoriale - Trasporto utenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2H100		Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale	-	-	13.073.499,15	2.910.005,31	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15.983.504,46
	2H110	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Cure domiciliari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		2H111 Cure domiciliari														-
		2H112 Cure palliative domiciliari														-
	2H120	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza a minori, donne, coppie, famiglia (consultori)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2H130	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	-	-	248.000,00	161.731,20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	409.731,20
	2H140	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	-	-	1.576.772,84	572.168,37	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.148.941,21
	2H150	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disabilità	-	-	11.010.000,00	1.210.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12.220.000,00
	2H160	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	-	-	238.726,31	966.105,74	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.204.832,05
2I100		Assistenza sociosanitaria semi-residenziale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2I110	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2I120	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disabilità	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2I130	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2I140	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2I150	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2J100		Assistenza sociosanitaria residenziale	-	-	6.219.711,95	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6.219.711,95
	2J110	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2J120	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disabilità	-	-	6.219.711,95	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6.219.711,95
	2J130	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2J140	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2J150	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone nella fase terminale della vita	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2J160	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2K100		Assistenza termale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2L100		Assistenza presso strutture sanitarie interne alle carceri	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	29.999,00	TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	-	299.534,40	19.293.211,10	5.959.650,93	2.005.249,28	-	-	-	-	1.436.453,18	64,75	21.736,27	-	29.015.899,91
ASSISTENZA OSPEDALIERA																
3A100		Attività di Pronto soccorso	-	-	-	155.568,60	100.962,41	-	-	-	-	77.568,60	-	-	-	334.099,61
	3A110	Attività diretta di Pronto soccorso e OBI	-	-	-	155.568,60	100.962,41	-	-	-	-	77.568,60	-	-	-	334.099,61
		3A111 Attività diretta di PS e OBI per accessi non seguiti da ricovero				145.197,36	94.231,58					72.397,36				311.826,30

MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DEGLI ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA			OGGETTO DELLA RILEVAZIONE		
REGIONE	101	CODICE ENTE	000	CONSUNTIVO ANNO	2019

	Macrovoce economiche	Consumi di esercizio		Costi per acquisti di servizi		Personale				Ammortamenti	Sopravvenienze Inasistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svantaggi, minivalenze	Totale
		Beni sanitari	Beni non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari	Ruolo sanitario	Ruolo professionale	Ruolo tecnico					
	3A112	Attività diretta di PS e OBI per accessi seguiti da ricovero			10.371,24	6.730,83				5.171,24				22.273,31
	3A120	Accertamenti diagnostici strumentali e consulenze in Pronto Soccorso per accessi non seguiti da ricovero												-
	3B100	Assistenza ospedaliera per acuti		-	2.432.285,01	1.493.799,73	-	-	-	1.141.553,28	-	1.510.620,42	-	6.578.258,44
	3B110	Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Hospital			140.615,31	82.452,64				63.347,68				286.415,63
	3B120	Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Surgery			130.244,07	75.721,81				58.176,44				264.142,32
	3B130	Assistenza ospedaliera per acuti - In degenza ordinaria			2.161.425,63	1.335.625,28				1.020.029,16		1.510.620,42		6.027.700,49
	3B140	Assistenza ospedaliera per acuti - Farmaci ad alto costo rimborsati extra-tariffa												-
	3B150	Assistenza ospedaliera per acuti - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra-tariffa												-
	3C100	Assistenza ospedaliera per lungodegenti			23.335,29	15.144,36				11.635,29				50.114,94
	3D100	Assistenza ospedaliera per riabilitazione			54.449,01	35.336,84				27.149,01				116.934,86
	3E100	Trasporto sanitario assistito												-
	3F100	Attività trasfusionale			57.041,82	37.019,55				28.441,82				122.503,19
	3G100	Attività a supporto dei trapianti di cellule, organi e tessuti			262.964,05	8.413,53				6.464,05				277.841,63
	3H100	Attività a supporto della donazione di cellule riproduttive												-
	39.999,00	TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA		-	2.985.643,78	1.690.676,42	-	-	-	1.292.812,05	-	1.510.620,42	-	7.479.752,67
	48888	TOTALE COSTI PER ATTIVITA' DI RICERCA												-
	49.999,00	TOTALE GENERALE		15.000,00	299.534,40	19.293.211,10	28.024.451,43	3.927.859,13	-	2.872.910,78	46.822,50	1.532.356,69	-	56.012.146,03

MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DEGLI ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA				OGGETTO DELLA RILEVAZIONE			
REGIONE	101	CODICE ENTE	000	CONSUNTIVO ANNO	2020		

Macrovoce economiche	Consumi di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale				Ammortamenti	Sopravvenienze Insussistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale
	Beni sanitari	Beni non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari	Ruolo sanitario	Ruolo professionale	Ruolo tecnico	Ruolo amministrativo					
2F111	Assistenza integrativa - Presidi per persone affette da malattia diabetica o da malattie rare													
2F112	Assistenza integrativa - Prodotti destinati a un'alimentazione particolare													
2F113	Assistenza integrativa - Dispositivi monouso													
2F120	Assistenza protesica													
2G100	Assistenza specialistica ambulatoriale													
2G110	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero													
2G111	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività di laboratorio													
2G112	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale													
2G113	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività clinica													
2G114	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Farmaci ad alto costo rimborsati extra tariffa													
2G115	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra tariffa													
2G120	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi													
2G121	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività di laboratorio													
2G122	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Diagnostica strumentale													
2G123	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività clinica													
2G124	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Farmaci ad alto costo rimborsati extra - tariffa													
2G125	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra - tariffa													
2G130	Assistenza specialistica ambulatoriale - Trasporto utenti													
2H100	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale													
2H110	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Cure domiciliari													
2H111	Cure domiciliari													
2H112	Cure palliative domiciliari													
2H120	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza a minori, donne, coppie, famiglia (consulenti)													
2H130	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo													
2H140	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disturbi mentali													
2H150	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disabilità													
2H160	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche													
2I100	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale													
2I110	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali													
2I120	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disabilità													
2I130	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche													
2I140	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti													
2I150	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo													
2J100	Assistenza sociosanitaria residenziale													
2J110	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali													
2J120	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disabilità													
2J130	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche													
2J140	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti													
2J150	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone nella fase terminale della vita													

MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DEGLI ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA				OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
REGIONE	101	CODICE ENTE	000	CONSUNTIVO ANNO	2020

	Macro voci economiche	Consumi di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale				Ammortamenti	Sopravvenienze Inesistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale	
		Beni sanitari	Beni non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari	Ruolo sanitario	Ruolo professionale	Ruolo tecnico	Ruolo amministrativo						
2J160	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	1.892,27											7.980,80			9.873,08
2K100	Assistenza termale															-
2L100	Assistenza presso strutture sanitarie interne alle carceri															-
29.999,00	TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	2.653.009,14	149.767,20	18.753.189,00	5.783.890,01	6.223.678,18	-	-	-	-	1.436.453,18	13.746.598,63	4.167.017,91	-	-	52.913.603,25
ASSISTENZA OSPEDALIERA																
3A100	Attività di Pronto soccorso	419.532,95	-	-	171.766,58	102.037,18	-	-	-	-	77.568,60	-	225.262,07	-	-	996.167,38
3A110	Attività diretta di Pronto soccorso e OBI	414.228,19	-	-	171.766,58	102.037,18	-	-	-	-	77.568,60	-	225.262,07	-	-	990.862,62
3A111	Attività diretta di PS e OBI per accessi non seguiti da ricovero	385.263,54			159.752,14	94.900,06					72.397,36		209.505,82			921.818,93
3A112	Attività diretta di PS e OBI per accessi seguiti da ricovero	28.964,64			12.014,44	7.137,12					5.171,24		15.756,25			69.043,69
3A120	Accertamenti diagnostici strumentali e consulenze in Pronto Soccorso per accessi non seguiti da ricovero	5.304,76														5.304,76
3B100	Assistenza ospedaliera per acuti	4.880.674,77	-	1.909.619,85	2.535.910,18	1.499.853,66	-	-	-	-	1.154.138,13	6.879.857,17	3.311.171,50	-	-	22.171.225,26
3B110	Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Hospital	280.404,67			140.187,12	83.277,54					63.347,68		183.847,41			751.064,42
3B120	Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Surgery	254.976,71			129.646,65	77.016,02					58.176,44		170.024,18			689.840,00
3B130	Assistenza ospedaliera per acuti - In degenza ordinaria	4.345.293,39		1.909.619,85	2.266.076,41	1.339.560,10					1.032.614,01	6.879.857,17	2.957.299,91			20.730.320,84
3B140	Assistenza ospedaliera per acuti - Farmaci ad alto costo rimborsati extra-tariffa															-
3B150	Assistenza ospedaliera per acuti - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra-tariffa															-
3C100	Assistenza ospedaliera per lungodegenti	51.431,74			26.754,83	15.893,59					11.635,29		35.087,44			140.802,89
3D100	Assistenza ospedaliera per riabilitazione	128.019,47			59.107,83	35.112,75					27.149,01		77.516,55			326.905,61
3E100	Trasporto sanitario assistito															-
3F100	Attività trasfusione	153.208,84			63.520,40	37.734,02					28.441,82		83.303,38			366.208,46
3G100	Attività a supporto dei trapianti di cellule, organi e tessuti	33.690,29			266.727,08	8.154,51					6.464,05	20.339,66	18.002,28			353.377,87
3H100	Attività a supporto della donazione di cellule riproduttive															-
39.999,00	TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA	5.666.558,06	-	1.909.619,85	3.123.786,90	1.698.785,71	-	-	-	-	1.305.396,90	6.900.196,83	3.750.343,21	-	-	24.354.687,47
48888	TOTALE COSTI PER ATTIVITA' DI RICERCA															-
49.999,00	TOTALE GENERALE	9.905.523,02	149.767,20	20.662.808,85	28.216.267,92	8.760.619,79	-	-	-	-	2.885.495,63	21.050.720,99	8.334.062,91	-	-	99.965.266,31

Relazione sulla gestione della Gestione Sanitaria Accentrata Esercizio 2020

1. Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione

La presente relazione è a corredo del bilancio d'esercizio 2020 della gestione sanitaria accentrata – GSA, di cui all'art. 26 del D.Lgs. n. 118/2011 ed è redatta secondo gli schemi di cui all'Allegato 2/4 del medesimo D.Lgs. n. 118/2011.

Il bilancio d'esercizio 2020 è stato predisposto in conformità:

- ai nuovi schemi di cui al Decreto del Ministero della Salute di concerto col Ministero dell'Economia e delle Finanze del 20 marzo 2013 di modifica degli schemi di bilancio di cui agli articoli 26, comma 3 e 32, comma 6 del D.Lgs. n. 118/2011

- al Piano dei conti di cui all'art. 27 del D.Lgs. 118/2011 modificato ed integrato con i decreti dei dirigenti della PF Controllo Strategico nn. 2/2013 e 3/2013 e del Servizio Sanità nn. 59/2017, 41/2019 e 6/2020, conseguentemente all'adozione dei nuovi modelli di rilevazione economica Conto economico (CE) e Stato Patrimoniale (SP).

Il bilancio d'esercizio 2020 è redatto secondo le disposizioni del Titolo II del D.Lgs n. 118/2011, in particolare, di quanto disposto dall'art. 29 "Principi di valutazione specifici del settore sanitario" e di quanto specificatamente previsto per la gestione sanitaria accentrata – GSA.

La presente relazione contiene le informazioni minime richieste dal D.Lgs. n. 118/2011 e quelle ritenute necessarie per una rappresentazione esaustiva della gestione economico-finanziaria GSA esercizio 2020.

Si precisa, infine, che il bilancio d'esercizio è coerente con le registrazioni in contabilità economico – patrimoniale della gestione sanitaria accentrata - G.S.A. che recepisce tutti gli atti che hanno comportato accertamento di entrata o impegno di spesa del perimetro sanità del Bilancio regionale 2020, oltre a quelli del Bilancio regionale 2021, afferenti la competenza economica del 2020.

2. Generalità sull'organizzazione della GSA

Con DGR n. 1751 del 28/12/2011 la Giunta ha autorizzato l'istituzione, a partire dal 01/01/2012, presso la Regione del centro di responsabilità denominato gestione sanitaria accentrata – GSA, ai sensi dell'art. 22 del D. Lgs. n. 118/2011, destinandole la parte del fondo sanitario indistinto per il finanziamento dell'ARPAM e per altri soggetti diversi dagli Enti del SSR.

Con la suddetta deliberazione n. 1751/2011 è stato conferito l'incarico di "responsabile della gestione sanitaria accentrata" al dirigente della P.F. "Controllo Strategico e di Gestione".

Con DGR n. 43/2013 la suddetta P.F. è stata rinominata "Controllo Strategico" e l'incarico di Responsabile della gestione sanitaria accentrata è rimasto in capo al dirigente di detta nuova P.F.

Il Servizio Sanità ha, poi, subito ulteriori processi di organizzazione e con DGR n. 454 del 28/05/2014 l'incarico di "responsabile della gestione sanitaria accentrata – GSA" è stato conferito al dirigente del Servizio Sanità.

Oggi, a seguito della ulteriore riorganizzazione ex L.R. 18/2021, la Giunta regionale con propri atti n. 1204 dell'11.10.2021 e n. 1523 del 6.12.2021 ha, tra l'altro, istituito il Dipartimento Salute che contiene

in sé la Gestione Sanitaria Accentrata (GSA) e inserito all'interno del Dipartimento Programmazione integrata, UE e Risorse finanziarie, umane e strumentali la gestione del fondo sanitario regionale.

Si rappresenta, infine, che l'incarico di "Terzo certificatore" della Gestione Sanitaria Accentrata (GSA), ex art. 22, c. 3, lett. d), del D.Lgs. 118/2011, con DGR n. 398 del 01/04/20142011, è stato assegnato alla P.F. "Sistema di governo del servizio sanitario regionale" e, con successiva DGR n. 264 del 20/03/2017 detto incarico è stato trasferito alla P.F. "Flussi informativi sanitari e monitoraggio SSR" dell'ARS

3. L'attività del periodo

Ai fini della programmazione economico-finanziaria delle risorse del:

- 1) **Fondo sanitario indistinto vincolato**, finalizzato Covid-19 e degli ulteriori trasferimenti regionali agli Enti del SSR e alla GSA per la parte direttamente gestita dalla Regione Marche, il quadro finanziario delle risorse è il seguente:
 - **Intesa Stato Regioni n. 209/CSR del 18/12/2019** - *Intesa, ai sensi dell'articolo 8, comma 6, della legge 5 giugno 2003, n. 131, tra il Governo, le Regioni e le Province autonome di Trento e di Bolzano concernente il Patto per la salute per gli anni 2019-2021;*
 - **Legge n. 160 del 27/12/2019** - *Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2020 e bilancio pluriennale per il triennio 2020-2022 (Legge di Bilancio 2020);*
 - **Legge regionale n. 42 del 31/12/2019**, *concernente l'approvazione del bilancio 2020 -2022;*
 - **DGR 1677 del 30/12/2019** *"D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118 - Art. 39 comma 10 - Approvazione del documento tecnico di accompagnamento al Bilancio 2020-2022 - ripartizione delle unità di voto in categorie e macroaggregati";*
 - **DGR 21 del 20/01/2020** *"D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118 - Bilancio finanziario gestionale del Bilancio 2020-2022;*
 - **Intesa Governo- Regioni Rep. n. 54 /CSR del 31/03/2020** – *Accordo ai sensi dell'articolo 1, commi 34 e 34 bis, della legge 23 dicembre 1996, n.662, tra il Governo, le Regioni e le Province autonome di Trento e Bolzano sulla proposta del Ministro della salute di linee progettuali per l'utilizzo da parte delle Regioni delle risorse vincolate, per la realizzazione degli obiettivi di carattere prioritario e di rilievo nazionale per l'anno 2020 ;*
 - **Intesa Governo- Regioni Rep. n. 55 /CSR del 31/03/2020** - *Intesa ai sensi dell'art.115, comma 1, lettera a) del decreto legislativo 31 marzo 1998, n. 112, sulla proposta del Ministero della salute di deliberazione del CIPE concernente il riparto tra le Regioni delle disponibilità finanziarie per il Servizio sanitario nazionale per l'anno 2019 (di seguito definito Intesa di riparto delle disponibilità finanziarie per il Servizio Sanitario Nazionale per l'anno 2020);*
 - **Intesa Governo- Regioni Rep. n. 56 /CSR del 31/03/2020** - *Intesa ai sensi dell'articolo 1, comma 34bis, della legge 23 dicembre 1996, n. 662, sulla proposta del Ministero della salute di deliberazione del CIPE relativa alla ripartizione alle Regioni delle quote vincolate alla realizzazione degli obiettivi del Piano Sanitario Nazionale per l'anno 2020;*
 - **Intesa Governo- Regioni Rep. n. 57 /CSR del 31/03/2020** - *Intesa sullo schema di Decreto del Ministro della Salute, di concerto con il ministro dell'Economia e delle Finanze, in attuazione dell'articolo 42, comma 14ter, del Decreto Legge 12 settembre 2014, n. 133 convertito, con modificazioni, con legge 11 novembre 2014, n. 164, di ripartizione delle forme premiali per l'anno 2019 (di seguito definito Intesa di riparto delle forme premiali per l'anno 2020);*

- **Intesa n. 60/CSR del 08/04/2020** *Integrazione dell'Intesa Atto rep. N. 55/CSR del 31 marzo 2020, resa ai sensi dell'art. 115, comma 1, lettera a) del decreto legislativo 31 marzo 1998, n. 112, sulla proposta del Ministro della salute di deliberazione del CIPE concernente il riparto tra le Regioni delle disponibilità finanziarie per il Servizio Sanitario Nazionale per l'anno 2020;*
- **DL 18 del 14/03/2020** – *“Misure di potenziamento del Servizio sanitario nazionale e di sostegno economico per famiglie, lavoratori e imprese connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19.”;*
- **DGR n. 526 del 26/04/2020** - *Proposta di legge regionale ad iniziativa della Giunta regionale concernente: "Rendiconto generale della Regione per l'anno 2020"*
- **DL 34 del 19/05/2020** – *“Misure urgenti in materia di salute, sostegno al lavoro e all'economia, nonché di politiche sociali connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19.”*
- **Legge regionale 3 giugno 2020, n. 20** *Misure straordinarie ed urgenti connesse all'emergenza epidemiologica da Covid-19 per la ripartenza delle Marche;*
- **DL 104 del 14/08/2020** – *“Misure urgenti in materia di salute, sostegno al lavoro e all'economia, nonché di politiche sociali connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19.”*
- **Legge regionale 5 agosto 2020, n. 46** *Variazione generale al bilancio di previsione 2020/2022 ai sensi del comma 1 dell'articolo 51 del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118 - (1° provvedimento) e modificazioni alla Legge Regionale 3 giugno 2020, n. 20 “Misure straordinarie ed urgenti connesse all'emergenza epidemiologica da Covid-19 per la ripartenza delle Marche”*
- **Intesa Governo- Regioni Rep. n. 160/CSR del 24/09/2020** – *FSN 2019-2020: Riparto tra le Regioni delle somme accantonate per l'esenzione delle percentuali di sconto per le farmacie con fatturato inferiore a 150.000 euro;*
- **Intesa Governo- Regioni Rep. n. 184/CSR del 05/11/2020** – *Intesa, ai sensi dell'articolo 1, comma 34 bis, della legge 23 dicembre 1996, n. 662, sulla proposta del Ministero della salute, concernente il riparto delle somme del Fondo sanitario nazionale 2020, stanziato per la formazione dei medici di medicina generale, di cui all'articolo 12, comma 3, del decreto-legge n. 35 del 30 aprile 2019, convertito con modificazioni dalla legge 25 giugno 2019, n. 60;*
- **L.R. n. 49 del 3/12/2020** *concernente l'approvazione dell'Assestamento del bilancio di previsione 2020-2022;*
- **Intesa n. 226/CSR del 17/12/2020** *Intesa, ai sensi all'articolo 25 sexies, comma 2, del decreto-legge 30 dicembre 2019, n. 162, convertito, con modificazioni, dalla legge 28 febbraio 2020, n. 8, sulla proposta del Ministro della salute di deliberazione del CIPE di ripartizione delle somme destinate al finanziamento di uno Screening gratuito per prevenire, eliminare ed eradicare il virus HCV”. Fondo Sanitario Nazionale 2020 e 2021;*
- **Intesa n. 227/CSR del 17/12/2020** *sull'integrazione e modifica dell'Intesa Atto rep. n. 55/CSR del 31 marzo 2020, resa ai sensi dell'art. 115, comma 1, lettera a) del decreto legislativo 31 marzo 1998, n. 112, sulla proposta del Ministro della salute di deliberazione del CIPE concernente il riparto tra le Regioni delle disponibilità finanziarie per il Servizio Sanitario Nazionale per l'anno 2020;*
- **DL n. 41 del 22/03/2021** - *Misure urgenti in materia di sostegno alle imprese e agli operatori economici, di lavoro, salute e servizi territoriali, connesse all'emergenza da COVID-19, convertito*

con modificazioni dalla L. 21 maggio 2021, n. 69 (in S.O. n. 21, relativo alla G.U. 21/05/2021, n. 120)

- **DL 73 del 25/05/2021** – “Misure urgenti connesse all'emergenza da COVID-19, per le imprese, il lavoro, i giovani, la salute e i servizi territoriali”

2) **Fondo sanitario indistinto**, i principali atti di programmazione regionali e di assegnazione delle risorse sono:

- **DGR 1674 del 30/12/2019 - L.R. n. 13 del 20/06/2003** - *Autorizzazione agli Enti del SSR ed al DIRMT alla gestione provvisoria dei rispettivi bilanci economici preventivi per l'anno 2020;*

- **DGR n. 1703 del 31/12/2020** - L.R. n. 13 del 20/06/2003 - *Disposizioni agli Enti del SSR per la redazione del Bilancio Preventivo Economico 2020 e del Bilancio Pluriennale di Previsione 2020-2022;*

- **DGR n. 836 del 30/06/2021** - *Disposizioni per la redazione del Bilancio d'esercizio 2020 degli Enti del SSR e per l'attuazione del Decreto Legislativo n. 118 del 23/06/2011 e s.m.i*

- **DGR n. 996 del 02/08/2021** - *Modifica DGR 836/2021 – Modifica alle disposizioni per la redazione del Bilancio d'esercizio 2020 degli Enti del SSR e per l'attuazione del Decreto Legislativo n. 118 del 23/06/2011 e s.m.i*

Con riferimento alla spesa sanitaria di cui ai decreti legge per emergenza “Covid-19”, si precisa che la stessa è stata definita dalla Giunta regionale con propri specifici atti, indicati nella sopraindicata DGR n. 1703/2020 ed è consistita, principalmente, in trasferimenti agli Enti del SSR, ad eccezione del finanziamento dei Covid hotel e di quello relativo all'art. 3, c. 3, del DL 18/2020 “*le strutture private, accreditate e non, su richiesta delle regioni o ... delle aziende sanitarie, mettono a disposizione il personale sanitario in servizio*”, misura non attivata le cui risorse sono state accantonate dalla GSA.

Inoltre, la Regione Marche, con le leggi regionali n. 20/20 e n. 46/20, ha previsto per il SSR ulteriori risorse destinate alla spesa corrente connessa all'emergenza “Covid 19” (€ 15.407.559,99) e agli investimenti (€ 7.046.391,26); le risorse sono state principalmente trasferite a detti Enti con appositi atti di Giunta regionale, anche questi indicati nella precitata DGR n. 1703/2020.

Le risorse regionali assegnate alla GSA sono riferite al contributo *una tantum* dato all'Università per valorizzare l'apporto prestato dai medici in formazione specialistica agli Enti del SSR nel corso dell'emergenza “Covid 19” ed all'acquisto dei “congelatori” per la conservazione dei vaccini.

Quota parte del FS Indistinto di € 17.338.171,00 è stata finalizzata all'emergenza “Covid-19”, di cui € 10.550.000,00 per acquisti direttamente effettuati dalla GSA di dispositivi medici e test rapidi per lo screening di massa (importo effettivamente utilizzato € 10.149.520,31); si riportano di seguito gli atti di riferimento:

- DGR n. 270 del 02/03/2020- Assegnazione risorse destinate al finanziamento delle misure straordinarie per far fronte alla situazione di allerta sanitaria determinata dal Corona Virus (CODIV-19);
- DGR n. 360/2020 – “DGR 270/2020 - Risorse destinate al finanziamento delle misure straordinarie per far fronte alla situazione di allerta sanitaria determinata dal corona-virus (Covid-19) - Ulteriore assegnazione - Piano pandemico”;
- DGR n. 416 del 03/04/2020 Risorse destinate al finanziamento delle misure straordinarie per far fronte alla situazione di allerta sanitaria determinata dal corona-virus (Covid-19). Ulteriore assegnazione.

Coerentemente con la programmazione regionale delle risorse finanziarie, la Gestione sanitaria accentrata ha adottato il Bilancio di Previsione 2020 con decreto del dirigente Servizio Sanità n. 24 del 29.12.2021.

Con DGR n. 836 del 30/06/2021, concernente le disposizioni per la redazione del bilancio d'esercizio 2020 degli Enti del SSR, è stato assegnato agli stessi Enti il riparto definitivo delle risorse del Fondo sanitario indistinto destinato ai Livelli essenziali di assistenza per l'anno 2020, in base ai dati elaborati dall'Agenzia Sanitaria Regionale di cui alla nota prot n. 7667 del 28.06.2021.

Inoltre, con la predetta DGR n. 836/2021 sono state aggiornate le posizioni debitorie o creditorie della Regione nei confronti degli Enti del SSR maturate fino al 31/12/2020, garantendo il mantenimento della "riconciliazione" ai sensi del Decreto del Ministero della Salute del 18/01/2011 e del D. Lgs. n. 118 del 23/06/2011.

L'attività di riconciliazione tra i dati della contabilità regionale e quelli della contabilità degli Enti del SSR, è stata avviata sin dall'anno 2011 e si è conclusa per la prima volta con la definizione delle disposizioni per l'adozione del Bilancio di esercizio 2011 (DGR n 770 del 28/05/2012); la riconciliazione consiste nel mettere a confronto le posizioni debitorie e creditorie risultanti dai bilanci di esercizio degli Enti del SSR con i dati del Bilancio regionale relativi a:

- (i) residui passivi e perenti determinati alla chiusura dell'esercizio
- (ii) impegni e stanziamenti della gestione 2021 che sono stati registrati o che verranno registrati sulla base delle obbligazioni già assunte dalla Regione.

In data 30/06/2021 si è svolta la riunione del "Tavolo di verifica degli adempimenti" sui conti 2020, ai sensi dell'articolo 1, comma 174, della Legge n. 311/2004; in detta riunione sono state chieste alcune registrazioni relative alle risorse per la copertura dei costi Covid-19 che necessitavano di modificare le disposizioni per il bilancio d'esercizio degli Enti del SSR.

Con DGR n. 996 del 02/08/2021 sono state modificate le disposizioni per la redazione del Bilancio di esercizio per l'anno 2020 e per l'attuazione del Decreto Legislativo n. 118 del 23/06/2011 e s.m.i, di cui alla DGR n. 836/2021, in particolare, è stato, tra l'altro, disposto *"di modificare le disposizioni per la redazione del Bilancio d'esercizio 2020 degli Enti del SSR e per l'attuazione del Decreto Legislativo n. 118 del 23/06/2011 e s.m.i, di cui alla DGR n. 836/2021, al fine di: (i) sostituire la copertura dei contributi assegnati a valere sull'ulteriore payback 2016 con il fondo di cui al comma 1, art. 24 del DL 41/2021, (ii) assegnare agli Enti del SSR i contributi finalizzati all'incremento dei fondi contrattuali dell'anno 2020 di cui all'art. 1, comma 413 della Legge n. 178/2020, (iii) assegnare all'ASUR l'ulteriore contributo di Euro 4.915.233,77 per incrementare gli accantonamenti relativi ai DL n. 18, 34 e 104 del 2020, come richiesto dal Tavolo di verifica degli adempimenti regionali sulla spesa sanitaria e come riportato in dettaglio nel documento istruttorio"*

Inoltre, nel corso dell'anno la Gestione sanitaria accentrata ha provveduto alla tenuta della contabilità economico-patrimoniale, mediante la rilevazione trimestrale delle scritture connesse agli accertamenti, alle reversali, agli impegni e ai pagamenti della contabilità finanziaria.

Ai fini della corretta determinazione della competenza economica, le registrazioni in contabilità economico – patrimoniale sono state alimentate in coerenza con:

- (i) gli accertamenti, gli impegni, le riscossioni e i pagamenti della contabilità finanziaria relativi al perimetro sanitario del periodo dal 01/01/2020 al 31/12/2020
- (ii) gli impegni dell'anno 2021, afferenti la competenza economica dell'anno 2020.

Di seguito i decreti di impegno 2021 relativi a contributi c/esercizio e altri ricavi 2020:

- atti dirigente P.F. Assistenza Farmaceutica dell'ARS n. 2 del 28.01.21, n. 11 del 30.03.21, n. 23 del 3.06.2021, n. 32 del 4.10.2021, nn. 34 e 35 dell'11.10.2021, n. 37 del 15.11.2021, n. 40 del 25.11.2021, n. 42 del 16.12.2021 e n. 50 del 30.12.2021, relativi a "paybak" e "ripiani tetti farmaceutica";
- atti dirigente Servizio Sanità anno 2021 di accertamento entrata n. 12 ed impegno e liquidazione della spesa a favori Enti SSR nn. 15 e 21, per contributo D.L. 41/2021, art. 24;
- decreto n. 36/RUM/2020 - DGR n. 996/2021 e n. 1025/2021, trasferimento, impegno e liquidazione agli enti del SSR delle risorse ex art. 1, comma 413, della legge n. 178/2020
- decreto n. 94/BRT/2020 - Attuazione DGR n. 996/2021 - Registrazione contabile delle posizioni a credito ed a debito della Regione nei confronti degli Enti del SSR e parziale liquidazione del contributo LEA 2020

La economie accertate in sede di liquidazione di contributi sono registrate nel corso dell'anno quali sopravvenienze attive.

Le quote del Fondo sanitario indistinto relative alla spesa direttamente gestita, non assegnate entro l'anno, sono state conservate a residui da stanziamento 2020 ai sensi dell'art. 30 della L.R. 37/2014 e s.m.e i. e accantonate a "Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato".

La quota del Fondo sanitario indistinto relativa al trasferimento delle risorse agli Enti del SSR, non assegnata agli stessi entro l'anno, è stata conservata a residui da stanziamento 2020 ai sensi dell'art. 30 della L.R. 37/2014 e s.m.e i. e allocata a provento della stessa GSA.

I finanziamenti "extra fondo", accertati e non assegnati entro l'anno, sono stati conservati a residui da stanziamento 2020 ai sensi dell'art. 30 della L.R. 37/2014 e s.m.e i. e sono stati accantonati a "Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati".

Al termine dell'esercizio, nell'ambito delle scritture di chiusura, oltre alle scritture di accantonamento e di ammortamento, sono state registrate le insussistenze attive e passive connesse alla cancellazione dei residui perenti effettuate nel corso dell'anno e alla cancellazione dei residui attivi e passivi dichiarate in sede di riaccertamento dei residui di cui all'articolo 3, comma 4 del D.lgs. 118/2011.

4. La gestione economico-finanziaria della GSA

4.1 Sintesi del bilancio e relazione sul grado di raggiungimento degli obiettivi economico-finanziari

Il bilancio di previsione 2020 è stato adottato in pareggio.

Dal conto economico, predisposto dal Servizio Risorse Finanziarie e Bilancio (ora Dipartimento Programmazione integrata, UE e Risorse finanziarie, umane e strumentali), che di seguito viene per correttezza riportato, si rileva che a consuntivo il bilancio d'esercizio registra un'utile di € 291.160, generato prevalentemente dai proventi straordinari registrati in concomitanza alle economie di spesa formati nel 2020 in fase di liquidazione di contributi finanziati dai Fondi sanitari degli anni precedenti.

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 30 marzo 2013	Anno 2020	Preventivo 2020	Anno 2019
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Contributi in esercizio	75.968.208	96.048.911	64.034.876
a) Contributi in esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	89.428.891	80.863.821	47.736.886
b) Contributi in esercizio - extra fondo	6.322.317	5.083.290	8.299.180
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	393.621	79.000	15.254
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	65.765	90.000	69.094
6) Contributi da altri soggetti pubblici	5.862.931	4.934.290	5.192.931
c) Contributi in esercizio - per ricerca	200.000	-	0
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	0
2) Rettifico contributi esercizio per destinazione ad investimenti	-1.305.112	1.188.613	-899.797
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	128.710	-	18.318
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0	-	1.154.187
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	8.308.637	100.000	291.292
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	0	-	0
7) Quota contributi in ospedale imputata nell'esercizio	2.886.498	2.877.478	2.872.911
Totale A)	86.974.838	87.836.876	67.489.764
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
1) Acquisti di beni	10.056.290	10.088.288	314.634
a) Acquisti di beni sanitari	9.905.523	9.914.520	15.000
b) Acquisti di beni non sanitari	149.767	153.767	299.534
2) Acquisti di servizi sanitari	46.396.411	43.031.908	44.420.188
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	5.967.034	5.984.299	6.219.712
f) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	0
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	12.786.155	12.786.155	13.073.499
n) Rimborsi/Assegni e contributi sanitari	24.480.602	24.006.453	25.126.975
p) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria	253.000	253.000	0
3) Acquisti di servizi non sanitari	9.788.228	10.260.604	4.308.870
a) Servizi non sanitari	6.622.977	7.105.253	1.969.770
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	0	-	0
c) Formazione	3.145.251	3.145.251	2.737.100
4) Manutenzione e riparazione	2.137.840	2.314.197	2.368.089
5) Godimento di beni di terzi	337.416	372.100	180.378
6) Costi del personale	0	-	0
7) Oneri diversi di gestione	22.699	222.600	20.911
8) Ammortamenti	2.886.498	2.877.478	2.872.911
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	2.877.956	2.869.937	2.865.371
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	7.540	7.540	7.540
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	0
10) Variazione delle rimanenze	-	-	0
11) Accantonamenti	16.433.820	18.897.903	2.964.324
a) Accantonamenti per rischi	309.528	-	356.423
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	8.122.979	4.110.486	1.453.703
d) Altri accantonamenti	8.001.114	14.587.417	1.154.197
Totale B)	87.036.999	87.834.876	67.418.202
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-1.062.161	1.000	81.562
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	112	-	296
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	0	-	0
Totale C)	112	-	296
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
1) Rivalutazioni	-	-	0
2) Svalutazioni	-	-	0
Totale D)	-	-	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
1) Proventi straordinari	22.404.455	-	603.379
b) Altri proventi straordinari	22.404.455	-	603.379
2) Oneri straordinari	21.060.721	-	48.823
b) Altri oneri straordinari	21.060.721	-	48.823
Totale E)	1.363.734	-	468.668
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	291.996	1.000	638.363
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
1) IRAP	825	1.000	825
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	825	1.000	825
Totale Y)	825	1.000	825
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	291.169	0	637.628

4.2 Confronto CE preventivo/consuntivo e relazione sugli scostamenti

Di seguito si riportano gli scostamenti delle voci di ricavi e di costi del CE 000 rispetto ai dati del preventivo 2020 e del consuntivo 2019 (per ogni voce aggregata del modello, si riportano solo le sottovoci valorizzate).

VALORE DELLA PRODUZIONE:

Il totale del valore della produzione è di € 85.974.838 ed è costituito principalmente da "A.1) Contributi in c/esercizio" per € 75.959.208, ulteriore payback sulla spesa farmaceutica per € 8.306.537 e da contributi in c/capitale per sterilizzazione di ammortamenti (A.7) € 2.885.596.; il dettaglio è rilevabile nella seguente tabella:

COD. CE	VOCE MODELLO CE	Consuntivo 2020	Previsione 2020	Consuntivo 2019	Scost. Cons. 2020 su Prev. 2020	Scost. Cons. 2020 su Cons 2019
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	75.959.208	86.046.911	54.034.875,02	-10.087.704	21.924.333
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	69.426.891	80.953.621	47.735.695	-11.526.730	21.691.196
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	68.586.982	80.953.621	47.735.695	- 12.366.639	20.851.287
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	839.909	-	-	839.909	839.909
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	6.332.317	5.093.290	6.299.180	1.239.026	33.137
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	462.386	169.000	106.248	293.386	356.137
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	393.621	79.000	16.254	314.621	377.367
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	68.765	90.000	89.994	- 21.235	- 21.229
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	5.869.931	4.924.290	6.192.931	945.641	-323.000
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.343.493	38.490	1.513.362	1.305.003	-169.869
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	4.526.438	4.885.800	4.679.569	- 359.362	- 153.131
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	200.000	-	-	200.000	200.000
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	200.000	-	-	200.000	200.000
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-	-	-	-	-
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-1.303.112	- 1.188.513	- 839.796,59	-114.600	-463.316
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-1.188.513	- 1.188.513	-839.797	-	-348.716
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-114.600	-	-	-114.600	-114.600
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	126.710	-	16.316	126.710	110.395
AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	35.260	-	-	35.260	35.260
AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	91.450	-	493	91.450	90.957
AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-	15.823	-	-15.823
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	1.154.197	-	-1.154.197
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	-	-	1.154.197	-	1.154.197
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	8.306.537	100.000	261.262	8.206.537	8.045.275
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	-	100.000	-	-100.000	-
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	8.306.537	-	261.262	8.306.537	8.045.275
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	8.306.537	-	261.262	8.306.537	8.045.275
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	305.423	-	261.262	305.423	44.161
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	8.001.114	-	-	8.001.114	8.001.114
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	-	-	-	-	-
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	2.885.496	2.877.476	2.872.911	8.019	12.585
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	1.415.794	1.418.077	1.413.512	-2.283	2.283
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	1.451.860	1.451.860	1.451.860	-	-
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	17.842	7.540	7.540	10.302	10.302
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	-	-	-	-	-
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	-	-	-	-	-
AZ9999	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	85.974.838	87.835.875	57.499.764	-1.881.167	29.969.607

La Voce del predetto Modello CE **“A.1) Contributi in c/esercizio”** è articolata come segue.

A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale

Il valore di € 68.586.982, di cui alla voce “A.1.A.1)”, corrisponde ai contributi assegnati alla GSA per la parte del fondo sanitario indistinto gestita direttamente.

Le risorse correnti della GSA, rispetto alla previsione 2020 (€ 80.953.621), diminuiscono per la riduzione dell'accantonamento per rinnovi contrattuali del personale dipendente e convenzionato del triennio 2019-2021 ai sensi della Legge statale di bilancio 2019, effettuato dalla GSA in sede di bilancio di previsione, e dell'assegnazione delle corrispondenti risorse agli Enti del SSR in sede di disposizioni per la redazione del bilancio d'esercizio di cui alla DGR n. 836/2021.

La quota del fondo gestita direttamente dalla GSA, rispetto al consuntivo 2019, aumenta principalmente per effetto dell'incremento dei costi finanziati dal fondo sanitario indistinto (+ € 20.851.287) anche conseguente all'emergenza Covid-19.

A.1.B) Contributi da Regione o Prov. Autonoma (extra fondo)

La somma di € 6.332.317, corrisponde a:

- Contributi da Regione (extra fondo) vincolati per € 393.621 principalmente legati ad interventi contro il randagismo;
- Contributi regionali extra-LEA per € 68.765 assegnati per il rimborso delle protesi tricologiche ex DGR 466/2011;
- Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati per € 1.343.493 sono riferiti ad assegnazioni statali (finanziamenti 2020 relativi a: farmacovigilanza, piano di monitoraggio ricerca diossine, lotta al randagismo, riduzione della quota fissa sulla ricetta) e della Comunità europea (progetto ADVANTAGE ed IMPACCT);
- Contributi per € 4.526.438 per gli indennizzi a favore dei soggetti danneggiati dalle trasfusioni, in attuazione della L. n. 210/1992.

Rispetto al preventivo 2020, l'incremento più rilevante si ha per effetto dei contributi “extra fondo”, in particolare da assegnazioni statali.

A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca

L'importo di € 200.000 è relativo al finanziamento del Ministero della salute per il progetto “Identifying ageing trajectories towards chronic neurodegenerative diseases through Marche regional administrative databases”.

Con la voce “A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti” corrispondente: (i) alla quota del fondo sanitario indistinto destinata agli investimenti della GSA, prevalentemente connessi al funzionamento del Fascicolo Sanitario Elettronico, degli altri sistemi informativi di supporto del SSR (SIA, ECM, rete diabetologica, dipendenze patologiche) e delle centrali operative 118; (ii) altri contributi pari a 114,00 mila euro per il finanziamento di investimenti per l'emergenza Covid-19

Con la voce “A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate” di € 126.710 riguarda il FS indistinto (0,35 mila euro per spese relative all'abbattimento di capi ovini affetti da scrapie e spese per l'organizzazione dei

corsi di MMG) e il FS vincolato (0,92 mila euro, relativi agli interventi destinati a favorire la ripresa dell'attività economica e produttiva del settore avicolo).

La voce "A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi" di € 8.306.537 si riferisce: (i) per 121,74 mila euro al payback da aziende farmaceutiche per il superamento del tetto della spesa farmaceutica per acquisti diretti 2019; (ii) per 183,68 mila euro al payback da aziende farmaceutiche per il superamento del tetto della spesa farmaceutica per acquisti diretti 2018 incassato in eccedenza rispetto all'importo indicato nel DM 16 luglio 2021 recante "Riparto del Fondo per il concorso a titolo definitivo da parte dello Stato al rimborso delle spese sostenute dalle regioni e province autonome nell'anno 2020 per l'acquisto di dispositivi di protezione individuale e altri beni sanitari inerenti l'emergenza COVID-19" di cui all'articolo 24 del decreto legge n. 41/2021; (iii) per 8.011,11 mila Euro, al payback 2016 non ancora assegnato. Rispetto al 2019 l'incremento è legato alla registrazione del payback del 2016.

La voce "A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio", di € 2.885.496, è in linea con il valore del 2019 e con quello del preventivo 2020.

L'importo deriva dalla quota imputata all'esercizio di contributi in c/esercizio destinati a investimenti del fondo sanitario indistinto (17,84 mila euro), per la sterilizzazione degli ammortamenti per investimenti cofinanziati dalla Regione (quota stato 1.415,80 mila euro e quota Regione 1.451,86 mila euro).

COSTI DELLA PRODUZIONE

I costi della produzione della GSA, pari a € 87.036.600, come indicato nella tabella successiva, fanno riferimento ad oneri che la Regione sostiene direttamente per lo svolgimento di attività sanitarie o a sostegno delle stesse. La voce di costo di maggior rilievo, "Acquisti di Servizi", comprende i contributi per il finanziamento all'Agenzia sanitaria regionale (ARS), all'Agenzia per la protezione ambientale (ARPAM), all'IZP dell'Umbria e delle Marche, all'ARAN e a soggetti pubblici e privati, anche come contributo ex L. 210/92, i trasferimenti per prestazioni socio sanitarie svolte da Enti locali e da altre strutture pubbliche, i contributi per la formazione universitaria, rientrante tra gli acquisti di servizi non sanitari.

VOCE MODELLO CE	Consuntivo 2020	Previsione 2020	Consuntivo 2019	Scost. Cons. 2020 su Prev. 2020	Scost. Cons. 2020 su Cons 2019
B.1) Acquisti di beni	10.055.290	10.068.288	314.534	-12.997	9.740.756
B.2) Acquisti di servizi	55.164.639	53.282.411	48.727.057	1.882.227	6.437.582
B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)	2.137.643	2.314.197	2.358.089	-176.553	-220.446
B.4) Godimento di beni di terzi	337.415	372.100	160.376	-34.685	177.039
B.5), B.6), B.7), B.8) Totale Costo del personale	-	-	-	-	-
B.9) Oneri diversi di gestione	22.596	222.500	20.911	-199.904	1.685
B.10), B.11), B.12) Totale Ammortamenti	2.885.496	2.877.476	2.872.911	8.019	12.585
B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	-	-
B.15) Variazione delle rimanenze	-	-	-	-	-
B.16) Accantonamenti dell'esercizio	16.433.620	18.697.903	2.964.324	-2.264.283	13.469.297
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	87.036.699	87.834.875	57.418.202	-798.176	29.618.497

Il totale dei costi anno 2020 è superiore di € 29.618.497 rispetto al totale dei costi a consuntivo dell'anno 2019, ciò è stato determinato dai maggiori accantonamenti effettuati (13.469,30 mila euro, principalmente connessi al payback e alle risorse non utilizzate dei DL per l'emergenza Covid-19), dall'incremento dei costi per acquisti di beni (+ 9.740,76 mila euro), anch'esso legato all'emergenza Covid-19, e dall'incremento dei costi per acquisti di servizi (+6.437,58 mila euro) dovuto principalmente all'avvio del servizio NUE-112 e alla registrazione del differenziale del saldo di mobilità interregionale come da linee guida ministeriali.

Rispetto al preventivo 2020, la riduzione degli accantonamenti (-2.264,28 mila euro) è dovuta a maggiori accantonamenti effettuati per quote inutilizzate, compensate dalla riduzione degli accantonamenti per rinnovi contrattuali che, in sede di bilancio d'esercizio, hanno effettuato direttamente gli Enti del SSR. L'aumento degli acquisti per servizi (+1.882,23 mila euro) è dovuta principalmente alla registrazione di costi per il differenziale del saldo di mobilità non stimato in fase di previsione.

La voce **Acquisto di beni (B.1)**, pari a 10.055,29 mila euro è relativa principalmente all'acquisto di beni e prodotti sanitari legati all'emergenza Covid.

COD. CE	VOCE MODELLO CE	Consuntivo 2020	Previsione 2020	Consuntivo 2019	Scost. Cons. 2020 su Prev. 2020	Scost. Cons. 2020 su Cons 2019
BA0010	B.1) Acquisti di beni	10.055.290	10.068.288	314.534	- 12.997	9.740.756
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	9.905.523	9.914.520	15.000	- 8.997	9.890.523
<i>BA0210</i>	<i>B.1.A.3) Dispositivi medici</i>	1.323.000	-	-	- 1.323.000	1.323.000
<i>BA0280</i>	<i>B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario</i>	6.003	15.000	15.000	- 8.997	- 8.997
<i>BA0290</i>	<i>B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari</i>	8.576.520	9.899.520	-	- 1.323.000	8.576.520
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	149.767	153.767	299.534	- 4.000	- 149.767
<i>BA0370</i>	<i>B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari</i>	149.767	153.767	299.534	- 4.000	- 149.767

Nel 2020 sono stati utilizzati 9.899 mila euro del fondo sanitario indistinto per acquisti diretti per l'emergenza Covid-19: la Regione Marche ha, infatti, attivato, a livello centralizzato (attraverso l'ARS), diverse procedure di acquisto di DPI a favore degli enti del SSR (per circa 8,5 mln di euro) ed ha acquistato direttamente i prodotti sanitari per lo screening di massa della popolazione residente con test antigenico rapido avviato nella seconda metà del mese di dicembre 2020 (per circa 1,3 mln di euro).

La voce **Acquisto dei servizi (B.2)**, pari a 55.164,64 mila euro è costituita principalmente dalle spese per gli acquisti dei servizi sanitari 45.396,41 mila euro. Di seguito il dettaglio:

COD. CE	VOCE MODELLO CE	Consuntivo 2020	Previsione 2020	Consuntivo 2019	Scost. Cons. 2020 su Prev. 2020	Scost. Cons. 2020 su Cons. 2019
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	55.164.639	53.282.411	48.727.057	1.882.227	6.437.582
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	45.396.411	43.031.908	44.420.186	2.364.503	976.225
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	5.967.034	5.984.299	6.219.712	- 17.265	- 252.678
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-	-
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	1.549.556	1.566.821	1.700.229	- 17.265	- 150.673
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	4.417.478	4.417.478	4.519.483	-	- 102.006
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	-	-	-	-	-
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	12.786.155	12.786.155	13.073.499	-	- 287.344
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	12.786.155	12.786.155	13.073.499	-	- 287.344
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	-	-	-	-	-
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	24.480.602	24.008.453	25.126.975	472.149	- 646.373
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	15.892.151	15.537.958	16.231.911	354.194	- 339.760
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	4.526.438	4.885.800	4.679.569	- 359.362	- 153.131
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	4.062.012	3.584.695	4.215.495	477.317	- 153.482
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	253.000	253.000	-	-	253.000
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-	-	-	-	-
BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	1.909.620	-	-	1.909.620	1.909.620
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	9.768.228	10.250.504	4.306.870	- 482.276	5.461.357
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	6.622.977	7.105.253	1.569.770	- 482.276	5.053.206
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	521.138	631.111	345.757	- 109.973	175.381
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	1.249.696	1.284.790	1.087.285	- 35.094	162.411
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	4.852.142	5.189.352	136.728	- 337.210	4.715.415
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	4.319.779	4.319.779	130.000	-	4.189.779
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	532.364	869.573	6.728	- 337.210	525.636
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	-	-	-	-	-
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	-	-	-	-	-
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	-	-	-	-	-
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	3.145.251	3.145.251	2.737.100	-	408.151
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	3.145.251	3.145.251	2.737.100	-	408.151
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	-	-	-	-	-

Rispetto al consuntivo 2019, gli acquisti di servizi sanitari subiscono un incremento complessivo di 976,23 mila euro, connessa principalmente alla registrazione da parte della GSA a titolo di differenziale del saldo di mobilità interregionale tra i dati registrati dagli Enti del SSR e quelli dell'Intesa n. 55/CSR/2020. Tale incremento è controbilanciato dalla riduzione degli altri servizi sanitari per assistenza riabilitativa, prestazioni socio-sanitarie e dei rimborsi e contributi sanitari.

Gli acquisti di servizi non sanitari registrano un incremento rispetto al 2019 pari a 5.461,36 mila euro, dovuto principalmente ai servizi esternalizzati. In particolare si fa riferimento all'avvio del servizio del NUE 112 (pari a 4.189,78 mila euro) e ai costi legati alla gestione delle persone in isolamento nei cd. Covid-19 hotel (525,56 mila euro).

Le voci **Manutenzioni e riparazioni (B.3)** e **Godimento di beni terzi (B.4)** sono entrambe legate alla gestione dei sistemi informativi della sanità (spese di manutenzione e canoni hardware e software) e, come rilevabile dalla tabella che segue, la spesa ha subito una diminuzione rispetto a quella del consuntivo 2019

COD. CE	VOCE MODELLO CE	Consuntivo 2020	Previsione 2020	Consuntivo 2019	Scost. Cons. 2020 su Prev. 2020	Scost. Cons. 2020 su Cons. 2019
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	2.137.643	2.314.197	2.358.089	-176.553	-220.446
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	2.137.643	2.314.197	2.358.089	-176.553	-220.446
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	337.415	372.100	160.376	-34.685	177.039
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	337.415	372.100	160.376	-34.685	177.039
BA2020	<i>B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria</i>	<i>337.415</i>	<i>372.100</i>	<i>160.376</i>	<i>-34.685</i>	<i>177.039</i>
BA2030	<i>B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria</i>	-	-	-	-	-
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	-	-	-	-
BA2050	<i>B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria</i>	-	-	-	-	-
BA2060	<i>B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria</i>	-	-	-	-	-
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-

La voce **Totale Ammortamenti (BA2560)** è pari a 2.885,50 mila euro e risulta completamente sterilizzata dalla quota di contributi c/capitale imputata all'esercizio.

La voce **Accantonamenti dell'esercizio (BA2690)** pari a 16.433,62 mila euro comprende:

- l'accantonamento per rischi pari a 309,53 mila euro, relativo alle quote non utilizzabili del payback per il superamento del tetto della spesa farmaceutica per acquisti diretti 2018 e 2019;
- l'accantonamento per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati pari a 8.122,98 mila euro di cui : i) 5.375,53 mila euro relativi al Fondo sanitario indistinto, comprensiva della quota non utilizzate dei DL per l'emergenza Covid-19, pari a 4.321,73 mila euro ii) 839,91 mila euro relativi alla quota del Fondo sanitario vincolato relativa allo screening gratuito del virus epatite HCV, iii) 1.105,63 mila euro per contribuiti extra fondo accertati nell'anno e non assegnati agli Enti del SSR o ad altri soggetti, e iv) 801,91 mila euro per contributi vincolati (donazioni) da privati relativi all'emergenza Covid.

PROVENTI E ONERI FINANZIARI E STRAORDINARI

COD. CE	VOCE MODELLO CE	Consuntivo 2020	Previsione 2020	Consuntivo 2019	Scost. Cons. 2020 su Prev. 2020	Scost. Cons. 2019 su Cons. 2019
CA0010	C.1) Interessi attivi	112	-	235	112	-124
CA0020	<i>C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica</i>	<i>112</i>	-	<i>235</i>	<i>112</i>	<i>-124</i>
CA0110	C.3) Interessi passivi	-	-	-	-	-
CA0140	<i>C.3.C) Altri interessi passivi</i>	-	-	-	-	-
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	112	-	235	112	-124
EA0010	E.1) Proventi straordinari	22.404.455	-	503.379	22.404.455	21.901.077
EA0040	<i>E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse</i>	<i>801.984</i>	-	-	<i>801.984</i>	<i>801.984</i>
EA0140	<i>E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi</i>	<i>303.917</i>	-	<i>503.379</i>	<i>303.917</i>	<i>-199.462</i>
EA0240	<i>E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi</i>	<i>21.298.555</i>	-	-	<i>21.298.555</i>	<i>21.298.555</i>
EA0260	E.2) Oneri straordinari	21.050.721	-	46.823	21.050.721	21.003.898
EA0340	<i>E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	<i>14.298.099</i>	-	-	<i>14.298.099</i>	<i>14.298.099</i>
EA0450	<i>E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi</i>	<i>6.752.622</i>	-	<i>46.823</i>	<i>6.752.622</i>	<i>6.705.799</i>
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	1.353.734	-	456.556	1.353.734	897.178

Gli oneri e i proventi straordinari, per loro natura, sono difficilmente stimabili e confrontabili.

I proventi straordinari registrati nel 2020 sono stati generati principalmente dalla registrazione di insussistenze del passivo corrispondenti alla riduzione dei fondi da distribuire della GSA ed alla rifinanziamento delle risorse stesse al finanziamento di spese correnti (14.460,09 mila euro) e spese d'investimento (6.838,45 mila euro) per l'emergenza Covid-19.

Le sopravvenienze passive 2020 sono generate dalla registrazione di debiti nei confronti degli Enti del SSR per finanziamenti correnti (14.298,09 mila euro) e d'investimento (6.752,22 mila euro) per l'emergenza Covid-19.

4.3 La gestione dell'emergenza Covid-19

La tabella successiva riepiloga le risorse utilizzate dalla GSA per affrontare l'emergenza del COVID-19 ed i relativi costi sostenuti.

I contributi in c/esercizio si riferiscono:

- per 4.957,49 mila euro alle risorse del FSR finalizzato alla pandemia di cui ai DL nazionali: in particolare si riferiscono al finanziamento della gestione dei cittadini che necessitano un locale per l'isolamento (cd COVID Hotel) e a quote non utilizzate nell'anno e trattenute dalla GSA;
- per 10.149,52 mila euro a risorse del FSR indistinto utilizzate per le necessità derivanti dall'emergenza pandemica.

I proventi straordinari si riferiscono a:

- per 801,91 mila euro a donazioni liberali finalizzate ricevute dalla Regione e non trasferite a fine anno agli Enti del SSR;
- per 276,60 mila euro a insussistenze del passivo corrispondenti alla riduzione di fondi da distribuire della GSA.

Le risorse sopra rappresentate sono state utilizzate dalla GSA per:

- l'acquisto di DPI e tamponi per conto degli Enti del SSR (per 9.899,52 mila euro + 3,81 mila euro di spese per le procedure negoziate);
- i contratti di locazione di strutture alberghiere per la gestione dell'isolamento delle persone contagiate da COVID-19 ai sensi del DL 34/2020, art 1, c. 2 (per 525,56 mila euro);
- l'acquisto dei frigoriferi per i vaccini (per 114,60 mila euro);
- l'assegnazione del contributo una tantum per valorizzare l'apporto dato dai medici in formazione specialistica agli Enti del Servizio sanitario regionale nelle fasi acute dell'emergenza, nonché l'esposizione al rischio lavorativo specifico, analogamente a quanto previsto dal DL n. 18/2020 per il personale dipendente (per 162,00 mila euro);
- l'assegnazione del contributo una tantum all'Università Politecnica delle Marche per poter sostenere i maggiori costi derivanti dalla gestione dell'emergenza (per 50,00 mila euro).

Le risorse finalizzate all'emergenza Covid-19 e non utilizzate nel 2020 sono state opportunamente accantonate ai relativi fondi quote inutilizzate.

	CE 999 ANNO 2020
A) Valore della produzione:	14.992.407
<i>A.1) Contributi in c/esercizio</i>	<i>15.107.006</i>
<i>A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</i>	<i>-114.600</i>
B) Costi della produzione	- 16.070.915
<i>B.1) Acquisti di beni</i>	<i>9.899.520</i>
<i>B.2) Acquisti di servizi</i>	<i>737.556</i>
<i>B.9) Oneri diversi di gestione</i>	<i>3.808</i>
<i>B.14) Accantonamenti dell'esercizio</i>	<i>5.430.031</i>
C) Proventi e oneri finanziari	-
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-
E) Proventi e oneri straordinari	1.078.508
F) Risultato prima delle imposte	0
G) Imposte e tasse	
RISULTATO DI ESERCIZIO	0

4.4 Relazione sui costi per livelli essenziali di assistenza

I costi della GSA, pari a 99.965,27 mila euro, vengono attribuiti ai livelli di assistenza con i criteri della contabilità analitica in uso presso gli Enti del SSR.

Nel livello **Assistenza Sanitaria Collettiva in ambiente di vita e di lavoro** sono allocati direttamente:

- Il costo a carico del Fondo Sanitario Indistinto per:
 - il funzionamento dell'ARPAM per 13.225 mila euro;
 - l'acquisto di DPI e reagenti per 1.579,95 mila euro;
 - Il finanziamento del servizio alberghiero per i cittadini che necessitano di isolamento per COVID-19 per 525,56 mila euro;
 - il finanziamento dell'Istituto Zooprofilattico per 465 mila euro;
 - l'attuazione del progetto sperimentale Pronto Soccorso animale per 125 mila euro;
 - le indennità di abbattimento e indennità di profilassi veterinaria per 176,87 mila euro;
 - l'acquisto di beni per il risanamento e profilassi veterinaria per 6 mila euro;
 - l'osservatorio Olympus (sistema di osservazione e monitoraggio permanente della legislazione e giurisprudenza in materia di sicurezza sul lavoro) per 20 mila euro;
 - il funzionamento del Centro operativo regionale mesoteliomi per 30 mila euro;
 - la manutenzione della rete diabetologica per 50,65 mila euro;
 - la manutenzione del sistema informativo "veterinaria alimenti SIVA-DATAFARM" per 73,20 mila euro;

- favorire la ripresa dell'attività economica e produttiva del settore avicolo per 91,45 mila euro.
- Il costo a carico del Fondo Aggiuntivo LEA per:
 - Il finanziamento delle attività volte all'effettuazione dello screening di massa per 300 mila euro;
 - Il progetto di prevenzione e controllo dell'influenza per 100 mila euro;
 - Il progetto advantage per 14,40 mila euro;
 - Il progetto di prevenzione del randagismo per 295,62 mila euro.
- Il costo a carico del bilancio regionale per:
 - i contributi ai danneggiati da trasfusione per 4.526,43 mila euro;
 - contributo per la gestione del registro tumori per 25,00 mila euro.

Ai costi diretti allocati al livello si aggiunge il ribaltamento di costi generali per 1.066,84 mila euro.

Nel livello **Assistenza Distrettuale** sono stati allocati direttamente:

- il costo a carico del Fondo Sanitario Indistinto per:
 - contributi e progetti della Salute Mentale, delle Dipendenze Patologiche e delle Disabilità per 21.167,27 mila euro;
 - per il finanziamento del servizio NUE 112 per 4.188,57 mila euro;
 - l'acquisto di dpi per 2.653,01 mila euro;
 - l'acquisto di ricettari medici per 149,77 mila euro;
 - l'attività di verifica e revisione della qualità del settore dei laboratori analisi per 130 mila euro;
 - il servizio di manutenzione del sw per le dipendenze per 10,76 mila euro;
 - l'assegnazione del contributo all'ARAN per 61,61 mila Euro;
 - lo svolgimento della prova scritta per il concorso di ammissione al corso di formazione specifica in medicina generale per +6,81 mila euro;
 - i compensi dei componenti dei collegi arbitrari per 4,5 mila euro;
- Il costo a carico del Fondo Aggiuntivo LEA per:
 - Il finanziamento del fondo per le RSA per 9.833,30 mila euro;
 - Il finanziamento per la riduzione delle liste di attesa per Euro 3.908,79 mila euro;
- il costo a carico del bilancio regionale per:
 - contributo all'associazione italiana consultori familiari per 63,00 mila euro;
 - il rimborso delle protesi tricologiche 68,76 mila euro.

Ai costi direttamente allocati si aggiunge il ribaltamento di costi generali per 10.667,43 mila euro.

Nel livello **Assistenza Ospedaliera** sono stati allocati direttamente:

- il costo a carico del Fondo Sanitario Indistinto per:
 - l'acquisto di DPI per 5.666,56 mila euro;
 - il saldo di mobilità interregionale per 1.909,62 mila euro;
 - la convenzione con la Fondazione IRCSS Ospedale Maggiore di Milano per attività nel settore trapianti per 253 mila euro;
 - potenziamento attività di prelievo organi per 20,34 mila euro.

- Il costo a carico del Fondo Aggiuntivo LEA per:
 - Il finanziamento di investimenti per l'emergenza pandemica per 6.723,89 mila euro;
 - Il finanziamento per gli incentivi al personale delle pulizie per 96 mila euro;
 - Il finanziamento per garantire l'assistenza psicologica a seguito dell'emergenza COVID-19 per 60 mila euro

- il costo a carico del bilancio regionale per:
 - contributo per progetto fiocchi rosa per 10 mila euro.

Ai costi direttamente allocati si aggiunge il ribaltamento di costi generali per 9.614,18 mila euro.

I costi generali si riferiscono principalmente a quelli sostenuti per i) il finanziamento dell'ARS, ii) le manutenzioni integrative del sistema informativo unico integrato, iii) il finanziamento dei corsi professionali universitari e dei corsi di specializzazione e iv) gli ammortamenti dell'investimento del fascicolo sanitario elettronico.

4.5 Fatti di rilievo dopo la chiusura dell'esercizio

Non si sono verificati fatti di rilievo dopo la chiusura dell'esercizio.

4.6 Proposta di copertura perdita /destinazione utile

Il risultato d'esercizio della GSA è pari a 291,15 mila euro e corrisponde a residui da stanziamento 2020 o di anni precedenti, registrati ai sensi dell'art. 30 della L.R. 37/2014 e s.m.e i..

L'utile è accantonato a riserva ai sensi dell'art. 30 del D. Lgs. 118/2011 fino alla successiva finalizzazione al Servizio sanitario regionale, nell'ambito programmazione sanitaria.

5. Investimenti

Si rappresentano di seguito gli investimenti in immobilizzazioni immateriali e materiali in corso, realizzati nel corso dell'anno 2020

INVESTIMENTI FINANZIATI EX ART 20 LEGGE 67/1988

Con l'art. 20 della legge finanziaria 67/88, il legislatore ha autorizzato l'esecuzione della I^a Fase del programma straordinario di ristrutturazione edilizia e di ammodernamento tecnologico del patrimonio sanitario pubblico.

Gli investimenti gestiti direttamente dalla Regione per conto degli Enti del SSR sono stati approvati nell'ambito dell'Accordo di programma integrativo del 14/05/2010 (cosiddetto Il stralcio) ex **art 20 della Legge n. 67/1988** e riguardano quelli di seguito indicati:

1) SISTEMA INFORMATIVO SANITARIO REGIONALE

Le attività consistono nella manutenzione, consolidamento ed evoluzione del Fascicolo Sanitario Elettronico.

Nel corso dell'anno 2020 alcune delle suddette attività, a seguito della pandemia da "Covid-19", sono state sospese per ordine del RUP.

2) NUOVA STRUTTURA OSPEDALIERA A SAN CLAUDIO DI CAMPIGLIONE - FERMO

Importo totale investimento finanziario, € 100.000.000,00 (Art. 20 L.67/1988 di cui Stato Euro 39.056.763,83, Regione Euro 30.943.236,17 e ulteriori € 30.000.000,00 con risorse regionali di cui alla tabella "C" della L.R. 41/2019).

La necessità di ulteriori 30 milioni di euro è stata richiesta per poter avere la copertura economica per approvare la 3a perizia di variante necessaria per effetto dell'aumento di posti letto per acuti (da 312 a 362), dei numerosi ritrovamenti archeologici, dell'adeguamento alle NTC 2018 (anche a seguito degli eventi sismici del 2016), dell'adeguamento della normativa impiantistica, esigenze finalizzate al miglioramento dell'opera.

Rimodulazione dell'accordo di programma, approvata con Decreto del Presidente della Regione Marche n.110 del 13 maggio 2019 e ratificato al Consiglio Comunale di Fermo in data 10 giugno 2019.

I lavori consegnati sono stati consegnati a luglio 2020 e dureranno circa tre anni.

3) NUOVA STRUTTURA OSPEDALIERA MATERNO INFANTILE "G. SALESI" - ANCONA

Importo totale investimento finanziario = € 56.855.567,27

	Stato	Regione	Totale
Art. 20 L.67/1988	€ 22.318.150,76	€ 17.681.849,24	€ 40.000.000,00
Art. 71 L. 448/1998	€ 11.798.897,08	€ 5.056.670,19	€ 16.855.567,27
	€ 34.117.047,84	€ 22.738.519,43	€ 56.855.567,27

Aggiudicati e consegnati i lavori il 13/05/2019. Consistenza delle opere:

- Nuovo ospedale pediatrico circa 22.000 mq
- Nuova Morgue circa 1.500 mq
- Nuova Isola Ecologica circa 260 mq

I lavori in corso riguardano la realizzazione: della paratia a monte della nuova morgue e dell'isola ecologica, del cunicolo impianti e in generale della risoluzione delle interferenze.

È stata realizzata la quarta corsia su via Conca, che permette l'uscita dei mezzi di cantiere in sicurezza, e al termine dei lavori lascerà una sezione stradale, nel tratto interessato, con una corsia in più.

4) NUOVO INRCA E OSPEDALE DI RETE ZONA SUD ANCONA

Importo totale investimento finanziario = € 79.500.000 (di cui Stato € 39.056.763,84 e Regione € 40.443.236,16).

Numero posti letto: 255 (conseguenti alle DGR 1780/2018 e DGR 1153/2017: 316)

I lavori sono in corso.

Nell'anno 2020 sono stati eseguiti i seguenti lavori:

- posa armature pilastri piano interrato e pareti esterne dell'edificio;
- getto pilastri piano interrato;
- montaggio isolatori e dissipatori piano interrato;
- inizio getto solaio piano terra.

RIQUALIFICAZIONE SISMICA ED ENERGETICA (POR FESR 2014/2020)

Il POR FESR 2014/2020 prevede, all'Asse 8 "Prevenzione sismica e idrogeologica, miglioramento dell'efficienza energetica e sostegno alla ripresa socio-economica delle aree colpite dal sisma", appositi finanziamenti dedicati agli interventi di miglioramento sismico ed energetico per le strutture sanitarie. Nello specifico misura 25.1.4 relativa a "Interventi di efficienza energetica negli Edifici pubblici – Edilizia sanitaria" per € 12.961.314,52 e misura 28.1.4 "relativa a "Interventi di adeguamento o miglioramento sismico – Edilizia sanitaria" per € 14.825.000,00, per un totale di € 27.786.314,52.

In data 16/04/2019 è stata sottoscritta una apposita convenzione tra la Regione Marche e l'Azienda Ospedaliero Universitaria "Ospedali riuniti di Ancona" e in data 16/05/2019 con ASUR.

Le suddette convenzioni hanno individuato gli interventi previsti con i relativi RUP e i cronoprogrammi. Con D.G.R. n. 159 del 18/12/2019 è stato approvato l'elenco degli interventi sotto riportato e lo Schema di Convenzione fra Regione e beneficiari interessati.

Intervento	tema	subtotale	totale
Adeguamento/miglioramento sismico (realizzazione di torri dissipative) e di riqualificazione energetica Ospedale regionale di Torrette	energia	€ 4.431.314,52	€ 12.236.314,52
	sismica	€ 7.805.000,00	
Intervento di adeguamento/miglioramento sismico e di riqualificazione energetica Presidio Territoriale RSA Corridonia	energia	€ 1.560.000,00	€ 3.900.000,00
	sismica	€ 2.340.000,00	
Intervento di adeguamento/miglioramento sismico e di riqualificazione energetica Palazzina SPDC Macerata	energia	€ 1.480.000,00	€ 3.700.000,00
	sismica	€ 2.220.000,00	
Intervento di adeguamento/miglioramento sismico e di riqualificazione energetica Ospedale di comunità di Montegiorgio	energia	€ 1.640.000,00	€ 4.100.000,00
	sismica	€ 2.460.000,00	
Intervento di riqualificazione energetica P.O. di I livello Mazzoni di Ascoli Piceno	energia	€ 3.850.000,00	€ 3.850.000,00
	sismica		
			€ 27.786.314,52

RICOSTRUZIONE POST SISMA

Con l'Ordinanza Commissariale n. 37 dell'8 settembre 2017 è stato approvato "... il primo programma degli interventi di ricostruzione, riparazione e ripristino delle opere pubbliche nei territori delle regioni Abruzzo, Lazio, Marche ed Umbria interessati dagli eventi sismici a far data dal 24 agosto 2016".

La medesima O.C., dispone un elenco di Opere Pubbliche che, di importo complessivo pari ad Euro 128.942.000,00, per la Regione Marche include i seguenti interventi per l'edilizia sanitaria:

- n. 79: Sarnano – Distretto sanitario;
- n. 84: Tolentino – Ospedale civile, Distretto;
- n. 91: Offida – Poliambulatorio;
- n. 92: Amandola – Ospedale;
- n. 93: Fabriano – Ospedale;
- n. 94: Macerata – Ospedale Civile;
- n. 95: Macerata – ex CRAS – Padiglione Centrale;
- n. 96: Matelica – Ospedale Civile;
- n. 97: San Ginesio - Distretto Sanitario;
- n. 98: San Severino Marche – Ospedale Civile Distretto.

A) NUOVO OSPEDALE DI AMANDOLA

Importo totale investimento finanziario = € 18.800.000,00 (Ricostruzione sisma €13.800.000,00 - donazione privata "Rosneft" € 5.000.000,00).

Numero posti letto: 40 (di cui 7 tecnici) +40 RSA

B) REALIZZAZIONE DI UNA PALAZZINA FUNZIONALE ALLE EMERGENZE SANITARIE DA EVENTI CALAMITOSI PRESSO IL PRESIDIO OSPEDALIERO "E. PROFILI" DI FABRIANO

Pubblicato il bando di gara per la progettazione definitiva ed esecutiva. Esperite le procedure di gara. Aggiudicato il servizio, stipulato il contratto e avviato del servizio.

Importo: € 10.000.000,00.

C) DEMOLIZIONE E RICOSTRUZIONE DEL NUOVO OSPEDALE CIVILE - DISTRETTO SANITARIO DI TOLENTINO

Pubblicato il bando di gara per la progettazione definitiva ed esecutiva. Esperite le procedure di gara. Aggiudicato il servizio, stipulato il contratto e avviato del servizio.

Importo: € 14.500.000,00.

D) SAN GINESIO - DISTRETTO SANITARIO

Pubblicato il bando di gara per la progettazione definitiva ed esecutiva. In corso le procedure di gara.

E) OFFIDA – POLIAMBULATORIO

Eseguito studio di vulnerabilità sismica, l'Ufficio Speciale per la Ricostruzione ha rilasciato con esito positivo la "Scheda per la Valutazione di Congruità dell'Importo Richiesto (C.I.R.)" e la convalida in via previsionale dell'importo pari ad euro 3.300.000,00. Procedura di gara per affidamento del servizio di progettazione.

ALTRI INTERVENTI PREVISTI NELL O.C. 37/2017

Per tutti gli altri interventi previsti nella Ordinanza Commissariale n. 56 del 10 maggio 2018 sono in corso gli studi di vulnerabilità sismica, propedeutici alla fase di progettazione degli stessi interventi.

6. Descrizione delle attività svolte dalle P.F. responsabili relativamente alla spesa della GSA

Con riferimento alle quote del Fondo Sanitario Indistinto gestite direttamente dalla GSA, la successiva tabella riporta i capitoli di spesa del bilancio regionale 2020 e i relativi impegni che hanno determinato la registrazione sia di contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale sia dei relativi costi (comprensivi degli accantonamenti).

Le somme del fondo sanitario indistinto assegnate alla GSA, ai sensi dell'art. dell'art. 29, comma 1, lett. i) del D. Lgvo 118/2011, in quanto non assegnate agli Enti del SSR o ad altri soggetti entro l'anno, sono pari ad euro 20.001,51.

Le somme del fondo sanitario indistinto assegnate alla GSA per la registrazione del di differenziale tra il saldo di mobilità interregionale registrato dagli Enti del SSR e quello dell'Intesa n. 55/CSR/2020, sono pari a 1.909.619,85 euro.

Capitolo	Descrizione	Consuntivo 2020 (impegni)
2130110490	SPESE PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI ICT SANITA' - ANNO 2020	631.110,94
2130110496	SPESE PER SERVIZI DI MANUTENZIONE SISTEMISTICA ICT SANITA'- ANNO 2020	947.253,38
2130110500	TRASFERIMENTI ALL'UNIVERSITA' DI CAMERINO PER ATTO DI INTESA FINALIZZATO AL SERVIZIO DI PRONTO SOCCORSO ANIMALI INCIDENTATI AI SENSI DELL'ART. 189 DEL CODICE DELLA STRADA - ANNO 2020	125.000,00
2130110503	SPESE PER L'ATTIVITA' DI VERIFICA E REVISIONE DELLA QUALITA' DEL SETTORE DEI LABORATORI ANALISI - ANNO 2020	130.000,00
2130110504	TRASFERIMENTI AD AZIENDE PUBBLICHE PER PROGETTI DI INTEGRAZIONE SOCIO SANITARIA - DISABILITA' - QUOTA SANITA' - ANNO 2020	1.000.673,10
2130110505	TRASFERIMENTI A ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE PER PROGETTI INTEGRAZIONE SOCIO-SANITARIA - DISABILITA' - QUOTA SANITA' - ANNO 2020	2.337.712,09
2130110506	SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DELL'OSSERVATORIO SULLA LEGISLAZIONE E SULLA GIURISPRUDENZA IN MATERIA DI SICUREZZA SUL LAVORO "OLYMPUS" - ANNO 2020	20.000,00
2130110507	TRASFERIMENTI AD ALTRE IMPRESE PER PROGETTI INTEGRAZIONE SOCIO-SANITARIA - DISABILITA' - QUOTA SANITA' - ANNO 2020	2.151.791,15
2130110508	TRASFERIMENTI A ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE PER PROGETTI DI INTEGRAZIONE SOCIO SANITARIA - DIPENDENZE - QUOTA SANITA' - ANNO 2020	125.795,94
2130110510	TRASFERIMENTI AD ALTRE IMPRESE PER PROGETTI INTEGRAZIONE SOCIO-SANITARIA - DIPENDENZE - QUOTA SANITA' - ANNO 2020	879.634,76
2130110512	TRASFERIMENTI A UNIONI DI COMUNI PER PROGETTI INTEGRAZIONE SOCIO-SANITARIA - DISABILITA' - QUOTA SANITA' - ANNO 2020	3.170.162,29
2130110513	TRASFERIMENTI A COMUNI PER PROGETTI DI INTEGRAZIONE SOCIO SANITARIA- DISABILITA' - QUOTA SANITA' - ANNO 2020	10.291.502,25
2130110517	CONTRIBUTO ALL'ARPAM NELLE SPESE DI GESTIONE - ART.21 LETT. A L.R.60/1997 - ANNO 2020	13.225.000,00
2130110518	ACQUISIZIONE LICENZE D'USO ICT SANITA'- ANNO 2020	372.100,00
2130110521	SPESE PER L'ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI DI RISANAMENTO E PROFILASSI VETERINARIA L.23/12/1978 N. 833 - ART. 17 - L. 22/12/1984 N. 887 - ACQUISIZIONE BENI E SERVIZI	6.002,71
2130110522	Spese per l'attivazione e la gestione dei servizi della CUR_NUE 112 - anno 2020	4.188.571,90
2130110528	SPESE PER LA MANUTENZIONE E LO SVILUPPO DELLA RETE DI EMERGENZA SANITARIA 118	200.000,00
2130110531	SPESE PER L'INDENNITA' DI ABBATTIMENTO E LE ATTIVITA' DI PROFILASSI VETERINARIA-TRASFERIMENTI CORRENTI AD ALTRI SOGGETTI - ANNO 2020	250.000,00
2130110532	SPESE PER CONNETTIVITA' SISTEMI INFORMATIVI SANITA' - ANNO 2020	1.074.789,50
2130110533	SPESE PER CONNETTIVITA' ICT SANITA'- ANNO 2020	210.000,00
2130110534	SPESE PER ASSISTENZA E MANUTENZIONE APPLICATIVA ICT SANITA'- ANNO 2020	1.066.943,14
2130110542	SPESE PER I RICETTARI MEDICI - ANNO 2020	149.767,20
2130110543	CONTRIBUTO ALL'AGENZIA SANITARIA REGIONALE NELLE SPESE DI GESTIONE - ANNO 2020	2.306.100,00
2130110544	SPESE PER L'ASSEGNAZIONE ALL'ARAN DEL CONTRIBUTO PER L'ANNO 2020	61.612,80
2130110546	SPESE PER IL FINANZIAMENTO DELL'ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIMENTALE DELL'UMBRIA E DELLE MARCHE - ANNO 2020	465.000,00
2130110547	SPESE PER IL FINANZIAMENTO DEI CORSI PROFESSIONALI UNIVERSITARI, DEI CORSI DI SPECIALIZZAZIONE E ALTRI CONTRIBUTI - ANNO 2020	3.145.251,00
2130110548	SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DEL CENTRO OPERATIVO REGIONALE MESOTELIOMI DELLA REGIONE MARCHE - ANNO 2020	30.000,00
2130110631	TRASFERIMENTI A FAMIGLIE PER PROGETTI DI INTEGRAZIONE SOCIO SANITARIA - PROGETTI PER VITA INDIPENDENTE - ANNO 2020	1.210.000,00
2130110692	Spese per le attività di individuazione soggetti idonei a trapianto e esecuzione relative prestazioni e servizi (ARTICOLO 11 LEGGE 91/99) - ANNO 2020	253.000,00
2130110699	FINANZIAMENTO ALL'UNIVERSITA' DELLE MISURE STRAORDINARIE PER LA SITUAZIONE DI ALLERTA SANITARIA DETERMINATA DAL CORONA VIRUS COVID-19 - ANNO 2020	50.000,00
2130110701	SPESE PER L'ACQUISTO DI MATERIALE ED ATTREZZATURE SANITARIE PER FAR FRONTE ALLA SITUAZIONE DI EMERGENZA SANITARIA COVID-19 - ANNO 2020	9.899.520,31
2130110706	SPESE PER L'ACQUISTO DI SERVIZI PER FAR FRONTE ALLA SITUAZIONE DI EMERGENZA SANITARIA COVID-19 - COV 20 - ANNO 2020	200.000,00
2130110708	SPESE PER COMMISSIONI E COMITATI CORSI DI FORMAZIONE MEDICINA GENERALE - ANNO 2020 (CFR 2130110524)	17.500,00
2130110709	SPESE PER COMMISSIONI E COMITATI CORSI DI FORMAZIONE MEDICINA GENERALE - IRAP - ANNO 2020 (cfr 2130110524)	1.000,00
2130110710	SPESE PER ACQUISTI DI BENI E SERVIZI PER CORSI DI FORMAZIONE MEDICINA GENERALE - ANNO 2020 (cfr 2130110524)	10.000,00
2130110753	D.L. 34/2020 - ART. 1 Spese per attuazione comma 2 - ANNO 2020 - COV 20 - locazione strutture alberghiere	831.941,00
2130110755	Spese per verifiche finalizzate all'omologazione delle Elisuperfici della Rete Regionale R.E.M. per il volo notturno - DGR 1455/2017- annualità 2020	1.207,00
2130120040	SPESE DI SVILUPPO SOFTWARE ICT SANITA' - ANNO 2020	1.053.093,74
2130120055	ASSEGNAZIONE PER ADEGUAMENTO AL VOLO NOTTURNO DELLE ELISUPERFICIE	20.000,00
2130120056	SPESE PER L'ACQUISIZIONE DI ATTREZZATURE DA DESTINARE AI POSTI DI MEDICI AVANZATI IN DOTAZIONE ALLE CENTRALI DEL 118	50.000,00
2130120057	ACQUISIZIONE DI APPARATI E DI ATTREZZATURE DEL SISTEMA DI RADIOCOMUNICAZIONE DELLA RETE REGIONALE DI EMERGENZA 118	40.000,00
2130120059	SPESE PER LA REALIZZAZIONE DEL NUOVO OSPEDALE MARCHE NORD	11.419,20
2130120060	ASSEGNAZIONE DI RISORSE AL COMUNE DI MONTECOPPIOLO PER LA REALIZZAZIONE DI ELISUPERFICIE DA INSERIRE NELL'AMBITO DELLA RETE R.E.M.	14.000,00
2130110520	SPESE PER ACCORDO TERME 2020 - accantonamento	307.360,10
2130110760	Spese per DL 104/2020 - covid - accantonamento	15.058,10
2130110705	SPESE PER IL FINANZIAMENTO ALL'ASUR PER IL POTENZIAMENTO DELL'OFFERTA DA PARTE DI STRUTTURE PRIVATE CONNESSE ALL'EMERGENZA EPIDEMIOLOGICA- accantonamento	4.110.487,00
2130110812	Legge 8-2020 ASSEGNAZIONE FONDI PER SCREENING GRATUITO VERSO EPATITE C-HCV - accantonamento	839.909,00

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

I costi della produzione, pari ad Euro 87.036.699, sono composti come di seguito descritto.

B.1) Acquisti di beni

B.1.a) Acquisti beni sanitari

La voce è riferita alla spesa per acquisto di beni connessi a programmi di risanamento e profilassi veterinaria e per l'acquisto di materiale sanitario necessario per affrontare l'emergenza covid 19 finanziato, in attesa di un rimborso da parte del Commissario straordinario, con risorse del fondo sanitario.

B.1.b) Acquisti beni non sanitari

La voce è riferita alla spesa per i ricettari medici e per l'acquisto di beni sanitari per il potenziamento delle attività di controllo e di ispezioni.

B.2.) Acquisti di servizi sanitari

Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa

La voce è riferita alla spesa relativa a trasferimenti a enti pubblici o privati per la copertura della quota sanitaria nell'ambito di progetti di integrazione socio sanitaria (disabilità).

Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria

La voce è riferita alla spesa relativa a trasferimenti a enti pubblici per la copertura della quota sanitaria nell'ambito di progetti di integrazione socio sanitaria (disabilità e dipendenze).

Rimborsi assegni o contributi sanitari

La voce è riferita a contributi ad altre amministrazioni o soggetti privati in parte finanziati dal Fondo Sanitario Indistinto. Nell'ambito dei contributi ad altre amministrazioni rientrano, tra l'altro, il finanziamento all'ARPAM, all'Agenzia sanitaria regionale (ARS), all'IZP delle Umbria e delle Marche.

Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria

La voce è riferita alla spesa relativa all'attività di individuazione di soggetti idonei a trapianto.

B.3) Acquisti di servizi non sanitari

Servizi non sanitari

La voce è riferita alla spesa per il finanziamento dell'attivazione e gestione dei servizi della CUR_NUE 112 e per il finanziamento dei Covid hotel.

Formazione

La voce è riferita alla spesa per il finanziamento di corsi di studio universitari professionali e di specializzazione.

B.4) Manutenzione e riparazione

La voce è riferita alla spesa per la manutenzione e lo sviluppo della rete di emergenza sanitaria 118-2020, per i servizi di manutenzione sistemistica ICT Sanità – anno 2020 e per assistenza e manutenzione applicativa ICT Sanità – anno 2020.

B.6) Godimento di beni terzi

La voce di spesa è riferita all'acquisizione licenze d'uso ICT Sanità – anno 2020

B.7) Oneri diversi di gestione

La voce è riferita alla spesa per l'acquisto di servizi per far fronte alla situazione di emergenza sanitaria Covid-19-Cov-20, per compensi ai componenti collegi arbitrali ai sensi degli accordi collettivi nazionali con medici di medicina generale a pediatri di libera scelta e per commissioni e comitati corsi di formazione medicina generale

**Rilevazione della tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali
gestione sanitaria**

REGIONE MARCHE

Prospetto di cui all'art. 9, comma 8 del DPCM 22 settembre 2014

Attestazione dei tempi di pagamento

1) **Importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal d.lgs. n. 231/2002**

€ 7.246.990,07

2) **Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali**

In base all'art. 9 del DPCM 22 settembre 2014 è la media dei giorni effettivi intercorrenti tra le date di scadenza delle fatture emesse a titolo corrispettivo di transazioni commerciali o richieste equivalenti di pagamento e le date di pagamento ai fornitori. Sono presi in considerazione, pertanto, tutti i pagamenti per somministrazione, forniture e appalti e per obbligazioni relative a prestazioni professionali.

-12,50 giorni

3) **Descrizione delle misure adottate o previste per consentire la tempestiva effettuazione dei pagamenti**

La Regione Marche anche per l'anno 2020 ha ottenuto un risultato coerente con la normativa di settore, pagando complessivamente i debiti commerciali entro i termini di legge.

Anche durante l'anno 2020 l'Ente ha continuato a svolgere prioritariamente un'attività di monitoraggio e quadratura tra i dati presenti nell'applicativo regionale dedicato alla gestione dei documenti commerciali (FATTO) e quelli presenti nella Piattaforma dei Crediti Commerciali (PCC) del Mef, al fine di eliminare la presenza di eventuali disallineamenti.

4) **Informazioni aggiuntive da inserire nell'eventualità di utilizzo di metodologia diversa da quella fornita con il DPCM 22 settembre 2014 applicata per il calcolo dell'importo di cui al punto 1 (perimetro di riferimento, metodo di calcolo e fonti dei dati utilizzate dall'amministrazione)**

Il Responsabile dell'Area Finanziaria

Maria Di Bonaventura

Il Rappresentante legale dell'Ente

Francesco Acquaroli

Prospetti delle Entrate, delle Uscite dei dati Siope dell'anno 2020 e situazione delle disponibilità liquide.

Gestione sanità - Incassi

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
1.00.00.00.000 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa		3.012.852.180,98	3.012.852.180,98
1.01.00.00.000 Tributi		3.012.852.180,98	3.012.852.180,98
1.01.02.00.000 Tributi destinati al finanziamento della sanità		3.012.852.180,98	3.012.852.180,98
1.01.02.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive - IRAP - Sanità	406.495.982,57	406.495.982,57
1.01.02.03.001	Compartecipazione IVA - Sanità	2.389.044.519,77	2.389.044.519,77
1.01.02.04.001	Addizionale IRPEF - Sanità	217.311.678,64	217.311.678,64
2.00.00.00.000 Trasferimenti correnti		203.184.964,23	203.184.964,23
2.01.00.00.000 Trasferimenti correnti		203.184.964,23	203.184.964,23
2.01.01.00.000 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche		161.675.901,18	161.675.901,18
2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	8.751.001,99	8.751.001,99
2.01.01.01.013	Trasferimenti correnti da enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	5.014,22	5.014,22
2.01.01.01.014	Trasferimenti correnti da Stato - Fondo Sanitario Nazionale - finanziamento del Servizio sanitario nazionale	152.552.724,97	152.552.724,97
2.01.01.01.999	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	309.160,00	309.160,00
2.01.01.02.011	Trasferimenti correnti da Aziende sanitarie locali	58.000,00	58.000,00
2.01.03.00.000 Trasferimenti correnti da Imprese		41.468.964,99	41.468.964,99

W

Prospetti delle Entrate, delle Uscite dei dati Siope dell'anno 2020 e situazione delle disponibilità liquide.

Gestione sanità - Incassi

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
2.01.03.02.004	Altri trasferimenti correnti da imprese: pay-back sanità per il superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	28.678.434,61	28.678.434,61
2.01.03.02.005	Altri trasferimenti correnti da imprese: ulteriore pay-back sanità	12.790.530,38	12.790.530,38
2.01.05.00.000 Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del		40.098,06	40.098,06
2.01.05.02.001	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	40.098,06	40.098,06
3.00.00.00.000 Entrate extratributarie		141.998.961,63	141.998.961,63
3.01.00.00.000 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni		138.668.564,34	138.668.564,34
3.01.02.00.000 Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi		138.668.564,34	138.668.564,34
3.01.02.01.025	Entrate per mobilità sanitaria attiva	138.568.785,51	138.568.785,51
3.01.02.01.030	Proventi da servizi ispettivi e controllo	84.778,83	84.778,83
3.01.02.01.035	Proventi da autorizzazioni	15.000,00	15.000,00
3.03.00.00.000 Interessi attivi		235,05	235,05
3.03.03.00.000 Altri interessi attivi		235,05	235,05
3.03.03.04.001	Interessi attivi da depositi bancari o postali	235,05	235,05
3.05.00.00.000 Rimborsi e altre entrate correnti		3.330.162,24	3.330.162,24
3.05.02.00.000 Rimborsi in entrata		1.538.407,75	1.538.407,75
3.05.02.02.003	Entrate da rimborsi di imposte dirette	3.447,87	3.447,87

5

Prospetti delle Entrate, delle Uscite dei dati Siope dell'anno 2020 e situazione delle disponibilità liquide.

Gestione sanità - Incassi

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
3.05.02.03.002	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	1.524.807,49	1.524.807,49
3.05.02.03.004	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	10.152,39	10.152,39
3.05.99.00.000 Altre entrate correnti n.a.c.		1.791.754,49	1.791.754,49
3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.	1.791.754,49	1.791.754,49
4.00.00.00.000 Entrate in conto capitale		46.399.480,34	46.399.480,34
4.02.00.00.000 Contributi agli investimenti		46.399.480,34	46.399.480,34
4.02.01.00.000 Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche		46.399.480,34	46.399.480,34
4.02.01.01.001	Contributi agli investimenti da Ministeri	4.997.018,57	4.997.018,57
4.02.01.01.003	Contributi agli investimenti da Presidenza del Consiglio dei Ministri	7.189.183,74	7.189.183,74
4.02.01.01.014	Contributo agli investimenti da Ministeri - finanziamento degli investimenti sanitari ai sensi dell'articolo 20 della legge 67/1988	34.213.278,03	34.213.278,03
9.00.00.00.000 Entrate per conto terzi e partite di giro		731.434.884,84	731.434.884,84
9.01.00.00.000 Entrate per partite di giro		731.434.884,84	731.434.884,84
9.01.01.00.000 Altre ritenute		2.090.779,58	2.090.779,58
9.01.01.02.001	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	2.090.779,58	2.090.779,58

LN

Prospetti delle Entrate, delle Uscite dei dati Siope dell'anno 2020 e situazione delle disponibilità liquide.

Gestione sanità - Incassi

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
9.01.02.00.000 Ritenute su redditi da lavoro dipendente		1.042,65	1.042,65
9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	1.042,65	1.042,65
9.01.03.00.000 Ritenute su redditi da lavoro autonomo		27.182,78	27.182,78
9.01.03.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	27.182,78	27.182,78
9.01.04.00.000 Finanziamento della gestione sanitaria dalla gestione ordinaria		11.608.622,09	11.608.622,09
9.01.04.99.999	Finanziamento regionale aggiuntivo sanita' n.a.c.	11.608.622,09	11.608.622,09
9.01.99.00.000 Altre entrate per partite di giro		717.707.257,74	717.707.257,74
9.01.99.01.001	Entrate a seguito di spese non andate a buon fine	312.485,55	312.485,55
9.01.99.02.001	Anticipazioni sanita' della tesoreria statale	666.886.822,75	666.886.822,75
9.01.99.05.001	Reintegro disponibilita' dal conto non sanita' al conto sanita' della Regione	50.000.000,00	50.000.000,00
9.01.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse	507.949,44	507.949,44
Entrate da regolarizzare		0,00	0,00
0.00.00.99.999	ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE (riscossioni codificate dal tesoriere)	0,00	0,00
TOTALE INCASSI		4.135.870.472,02	4.135.870.472,02

Prospetti delle Entrate, delle Uscite dei dati Siope dell'anno 2020 e situazione delle disponibilità liquide.

Gestione sanità - Pagamenti

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
1.00.00.00.000 Spese correnti		3.238.638.217,53	3.238.638.217,53
1.02.00.00.000 Imposte e tasse a carico dell'ente		900,40	900,40
1.02.01.00.000 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente		900,40	900,40
1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attivita' produttive (IRAP)	825,32	825,32
1.02.01.02.001	Imposta di registro e di bollo	75,08	75,08
1.03.00.00.000 Acquisto di beni e servizi		187.303.679,69	187.303.679,69
1.03.01.00.000 Acquisto di beni		6.219.468,31	6.219.468,31
1.03.01.02.014	Stampati specialistici	149.767,20	149.767,20
1.03.01.05.005	Materiali per la profilassi (Vaccini)	6.002,71	6.002,71
1.03.01.05.999	Altri beni e prodotti sanitari n.a.c.	6.063.698,40	6.063.698,40
1.03.02.00.000 Acquisto di servizi		181.084.211,38	181.084.211,38
1.03.02.07.006	Licenze d'uso per software	102.608,10	102.608,10
1.03.02.07.999	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	119.767,40	119.767,40
1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	6.355,00	6.355,00
1.03.02.18.009	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	140.636,17	140.636,17
1.03.02.18.015	Spesa per mobilita' sanitaria passiva	174.090.428,67	174.090.428,67
1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione applicazioni	1.613.771,58	1.613.771,58
1.03.02.19.002	Assistenza all'utente e formazione	323.150,78	323.150,78
1.03.02.19.004	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	325.400,89	325.400,89

11

Prospetti delle Entrate, delle Uscite dei dati Siope dell'anno 2020 e situazione delle disponibilità liquide.

Gestione sanità - Pagamenti

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
1.03.02.19.005	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	1.305.634,86	1.305.634,86
1.03.02.19.010	Servizi di consulenza e prestazioni professionali ICT	116.163,91	116.163,91
1.03.02.99.005	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	16.590,22	16.590,22
1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	2.923.703,80	2.923.703,80

1.04.00.00.000 Trasferimenti correnti **3.015.012.311,29** **3.015.012.311,29**

1.04.01.00.000 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche **3.002.506.108,46** **3.002.506.108,46**

1.04.01.01.999	Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	61.612,80	61.612,80
1.04.01.02.001	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	123.213,36	123.213,36
1.04.01.02.003	Trasferimenti correnti a Comuni	10.114.238,24	10.114.238,24
1.04.01.02.005	Trasferimenti correnti a Unioni di Comuni	3.186.780,82	3.186.780,82
1.04.01.02.006	Trasferimenti correnti a Comunita' Montane	107.900,36	107.900,36
1.04.01.02.008	Trasferimenti correnti a Universita'	2.745.294,14	2.745.294,14
1.04.01.02.011	Trasferimenti correnti a Aziende sanitarie locali n.a.f.	5.900.645,99	5.900.645,99
1.04.01.02.012	Trasferimenti correnti a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN n.a.f.	420.061,34	420.061,34
1.04.01.02.014	Trasferimenti correnti a Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici n.a.f.	2.200,00	2.200,00
1.04.01.02.015	Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Locali produttrici di servizi sanitari	121.650,77	121.650,77
1.04.01.02.017	Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	15.731.100,00	15.731.100,00
1.04.01.02.020	Trasferimenti correnti a Aziende sanitarie locali a titolo di finanziamento del servizio sanitario nazionale	2.271.785.041,86	2.271.785.041,86

Prospetti delle Entrate, delle Uscite dei dati Siope dell'anno 2020 e situazione delle disponibilità liquide.

Gestione sanità - Pagamenti

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
1.04.01.02.021	Trasferimenti correnti a Aziende sanitarie locali a titolo di finanziamento di livelli di assistenza superiori ai livelli essenziali di assistenza (LEA)	8.092.347,50	8.092.347,50
1.04.01.02.025	Trasferimenti correnti a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN a titolo di finanziamento del servizio sanitario nazionale	599.003.945,71	599.003.945,71
1.04.01.02.026	Trasferimenti correnti a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN a titolo di finanziamento di livelli di assistenza superiori ai livelli essenziali di assistenza (LEA)	1.875.070,47	1.875.070,47
1.04.01.02.033	Trasferimenti correnti a Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici a titolo di finanziamento del servizio sanitario nazionale	83.075.005,10	83.075.005,10
1.04.01.02.034	Trasferimenti correnti a Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici a titolo di finanziamento di livelli di assistenza superiori ai livelli essenziali di assistenza (LEA)	160.000,00	160.000,00
1.04.02.00.000 Trasferimenti correnti a Famiglie		5.798.056,90	5.798.056,90
1.04.02.02.999	Altri assegni e sussidi assistenziali	5.729.292,03	5.729.292,03
1.04.02.05.999	Altri trasferimenti a famiglie n.a.c.	68.764,87	68.764,87
1.04.03.00.000 Trasferimenti correnti a Imprese		4.224.472,94	4.224.472,94
1.04.03.99.999	Trasferimenti correnti a altre imprese	4.224.472,94	4.224.472,94
1.04.04.00.000 Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private		2.483.672,99	2.483.672,99

57

Prospetti delle Entrate, delle Uscite dei dati Siope dell'anno 2020 e situazione delle disponibilità liquide.

Gestione sanità - Pagamenti

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
1.04.04.01.001	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	2.483.672,99	2.483.672,99
1.09.00.00.000 Rimborsi e poste correttive delle entrate		36.321.326,15	36.321.326,15
1.09.99.00.000 Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o		36.321.326,15	36.321.326,15
1.09.99.01.001	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso	34.650.569,50	34.650.569,50
1.09.99.02.001	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso	1.670.756,65	1.670.756,65
2.00.00.00.000 Spese in conto capitale		103.440.924,34	103.440.924,34
2.02.00.00.000 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		71.038.339,76	71.038.339,76
2.02.01.00.000 Beni materiali		66.208.177,94	66.208.177,94
2.02.01.05.002	Attrezzature sanitarie	126.558,77	126.558,77
2.02.01.07.001	Server	133.189,74	133.189,74
2.02.01.09.007	Fabbricati Ospedalieri e altre strutture sanitarie	65.948.429,43	65.948.429,43
2.02.03.00.000 Beni immateriali		4.830.161,82	4.830.161,82
2.02.03.02.001	Sviluppo software e manutenzione evolutiva	1.604.769,71	1.604.769,71
2.02.03.05.001	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	3.225.392,11	3.225.392,11
2.03.00.00.000 Contributi agli investimenti		32.402.584,58	32.402.584,58
2.03.01.00.000 Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche		32.382.584,58	32.382.584,58

67

Prospetti delle Entrate, delle Uscite dei dati Siope dell'anno 2020 e situazione delle disponibilità liquide.

Gestione sanità - Pagamenti

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
2.03.01.02.003	Contributi agli investimenti a Comuni	100.210,35	100.210,35
2.03.01.02.011	Contributi agli investimenti a Aziende sanitarie locali	4.309.446,88	4.309.446,88
2.03.01.02.012	Contributi agli investimenti a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN	736.505,45	736.505,45
2.03.01.02.023	Contributi agli investimenti, finanziati dallo Stato ai sensi dell'art. 20 della legge 67/1988, a Aziende sanitarie locali	16.469.135,32	16.469.135,32
2.03.01.02.028	Contributi agli investimenti, finanziati dallo Stato ai sensi dell'art. 20 della legge 67/1988, a Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN	10.767.286,58	10.767.286,58

2.03.03.00.000 Contributi agli investimenti a Imprese **20.000,00** **20.000,00**

2.03.03.02.001	Contributi agli investimenti a altre imprese partecipate	20.000,00	20.000,00
----------------	--	-----------	-----------

3.00.00.00.000 Spese per incremento attività finanziarie **1.791.679,41** **1.791.679,41**

3.04.00.00.000 Altre spese per incremento di attività finanziarie **1.791.679,41** **1.791.679,41**

3.04.07.00.000 Versamenti a depositi bancari **1.791.679,41** **1.791.679,41**

3.04.07.01.001	Versamenti a depositi bancari	1.791.679,41	1.791.679,41
----------------	-------------------------------	--------------	--------------

7.00.00.00.000 Uscite per conto terzi e partite di giro **783.429.010,60** **783.429.010,60**

7.01.00.00.000 Uscite per partite di giro **783.429.010,60** **783.429.010,60**

7.01.01.00.000 Versamenti di altre ritenute **2.134.248,27** **2.134.248,27**

Prospetti delle Entrate, delle Uscite dei dati Siope dell'anno 2020 e situazione delle disponibilità liquide.

Gestione sanità - Pagamenti

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
7.01.01.02.001	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	2.095.707,25	2.095.707,25
7.01.01.99.999	Versamento di altre ritenute n.a.c.	38.541,02	38.541,02
7.01.02.00.000 Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente		1.778,75	1.778,75
7.01.02.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente rimosse per conto terzi	1.778,75	1.778,75
7.01.03.00.000 Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo		27.637,26	27.637,26
7.01.03.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	27.637,26	27.637,26
7.01.99.00.000 Altre uscite per partite di giro		781.265.346,32	781.265.346,32
7.01.99.01.001	Spese non andate a buon fine	312.285,55	312.285,55
7.01.99.02.001	Chiusura anticipazioni sanita' della tesoreria statale	730.449.681,29	730.449.681,29
7.01.99.04.001	Integrazione disponibilita' dal conto sanita' al conto non sanita' della Regione	50.000.000,00	50.000.000,00
7.01.99.99.999	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	503.379,48	503.379,48
Pagamenti da regolarizzare		0,00	0,00
0.00.00.99.999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal tesoriere)	0,00	0,00
TOTALE PAGAMENTI		4.127.299.831,88	4.127.299.831,88

20

Prospetti delle Entrate, delle Uscite dei dati Siope dell'anno 2020 e situazione delle disponibilità liquide.

Gestione sanità - Disponibilità Liquide

Importo a tutto il periodo

CONTO CORRENTE DI TESORERIA

1100	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL' INIZIO DELL'ANNO (1)	367.290.378,73
1200	RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2)	4.135.870.472,02
1300	PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3)	4.127.299.831,88
1400	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) (1+2-3)	375.861.018,87
1450	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO - QUOTA VINCOLATA	77.468,53

FONDI DELL'ENTE PRESSO IL TESORIERE AL DI FUORI DEL CONTO DI TESORERIA

2100	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00
2200	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00

FONDI DELL'ENTE PRESSO ALTRI ISTITUTI DICREDITO

2300	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00
2400	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00

CONCORDANZA TRA IL CONTO DI TESORERIA E LA CONTABILITA' SPECIALE DI T.U.

1500	DISPONIBILITA' LIQUIDE PRESSO IL CONTO DI TESORERIA SENZA OBBLIGO DI RIVERSAM. A FINE PERIODO RIFERIM., COMPRESSE QUELLE REIMP. IN OPERAZIONI FIN. (5)	0,00
1600	RISCOSSIONI EFFETTUATE DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATE NELLA CONTAB. SPEC. (6)	0,95
1700	PAGAMENTI EFFETTUATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATI NELLA CONTAB. SPEC. (7)	0,00
1800	VERSAM. C/O CONTAB. SPEC. NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (8)	0,00
1850	PRELIEVI DALLA CONTABILITA' SPECIALE NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (9)	0,00
1900	SALDO C/O CONTAB. SPEC. A FINE PERIODO RIFERIM. (4-5-6+7+8-9)	375.861.017,92

17