

<b>RIMANENZE SANITARIE</b>	<b>Valore 31/12/2010</b>	<b>Acquisti esercizio 2011</b>	<b>Consumi esercizio 2011</b>	<b>VALORE 31/12/2011</b>
MEDICINALI	953.645	27.488.338	27.436.864	1.005.119
STUPEFACENTI	3.116	1.535	3.993	657
SOLUZIONI FISILOGICHE	26.157	139.827	153.332	12.652
ALIMENTI PER NUTRIZIONE ARTIFICIALE	0	104.958	104.622	336
ANTISETTICI	195	16.667	16.354	509
PRODOTTI GALENICI	13.874	39.581	49.063	4.392
ALTRI E MODERIVATI	117	244.545	221.191	23.472
DIETETICI	57.375	83.941	102.214	39.101
REAGENTI	12.891	6.009.332	6.012.337	9.886
VETRERIE E MATERIALE PLASTICO PER LABORATORI	9.020	401.518	402.875	7.663
MATERIALE PER INDAGINI ISTOLOGICHE	17.876	7.333	8.289	16.920
ALTRO MATERIALE PER INDAGINI CLINICHE	22.293	182.154	187.164	17.283
PELLICOLE RADIOGRAFICHE	68.598	198.716	267.314	0
MEZZI DI CONTRASTO PER RADIOLOGIA	4.546	2.067.153	2.067.518	4.181
CARTA PER APPARECCHI ELETTRONOMICI	20.869	21.928	29.920	12.877
MATERIALI DIAGNOSTICI	0	0	0	0
ALTRI MATERIALI DI RADIOGRAFIA	1.068	25.936	25.927	1.077
MATERIALE MONOUSO	75.912	640.191	643.440	72.664
MATERIALE PER STERILIZZAZIONI	15.714	90.623	95.755	10.583
DISINFETTANTI AD USO UMANO	2.809	27.283	29.515	577
STRUMENTARIO CHIRURGICO NON COSTITUITO DA IMMOBIL.	17.131	1.627.681	1.634.481	10.331
ALTRO MATERIALE DI CONSUMO	879.152	11.399.729	10.715.379	1.563.502
DISINFETTANTI AD USO VETERINARIO	6.278	151.510	143.276	14.513
<b>TOTALE RIMANENZE SANITARIE</b>	<b>2.208.635</b>	<b>50.970.481</b>	<b>50.350.822</b>	<b>2.828.294</b>

<b>RIMANENZE NON SANITARIE</b>	<b>Valore 31/12/2010</b>	<b>Acquisti esercizio 2011</b>	<b>Consumi esercizio 2011</b>	<b>VALORE 31/12/2011</b>
MATERIALI DI GUARDAROBBA E PULIZIA E DI CONVIVENZA	44.812	54.265	74.630	24.448
CANCELLERIA e STAMPATI	91.308	224.750	250.392	65.666
SUPPORTI INFORMATICI	120.969	149.490	166.152	104.307
<b>TOTALE RIMANENZE NON SANITARIE</b>	<b>257.089</b>	<b>525.369</b>	<b>597.572</b>	<b>194.420</b>

**Crediti**

I Crediti sono iscritti al valore nominale quale presumibile valore di realizzo.  
Nel corso dell'esercizio hanno avuto la seguente movimentazione:

CREDITI	Valore	Valore	Variazione	
	31/12/2010	31/12/2011	Valore	%
CREDITI VERSO STATO REGIONE e province autonome:	<b>16.449.734</b>	<b>14.936.703</b>	<b>-1.513.031</b>	<b>-10,13</b>
1) crediti v/regione per spesa corrente	7.040.000	7.200.000	160.000	2,22
2) crediti v/regione per finanziamenti	1.819.865	1.819.865	0	0,00
3) crediti v/regione per personale comandato	199.888	228.131	28.243	12,38
4) crediti v/ministero della salute per spesa corrente	3.151.581	2.653.986	-497.595	-18,75
5) crediti v/ministero della salute per investimenti	4.238.400	3.034.721	-1.203.679	-39,66
CREDITI VERSO AZIENDE SANITARE DELLA REGIONE	<b>1.606.348</b>	<b>1.482.172</b>	<b>-124.176</b>	<b>-8,38</b>
CREDITI VERSO AZIENDE SANITARE FUORI REGIONE	<b>479</b>	<b>1.362</b>	<b>883</b>	<b>64,83</b>
CREDITI VERSO ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	<b>3.871.278</b>	<b>3.780.534</b>	<b>-90.744</b>	<b>-2,40</b>
CREDITI PER FATTURE E N. C. DA EMETTERE	<b>1.904.518</b>	<b>1.897.059</b>	<b>-7.459</b>	<b>-0,39</b>
CREDITI VERSO DIPENDENTI	<b>77.310</b>	<b>56.599</b>	<b>-20.711</b>	<b>-36,59</b>
ACCONTI VERSO FORNITORI	<b>177.216</b>	<b>220.158</b>	<b>42.942</b>	<b>19,51</b>
CREDITI VERSO ERARIO	<b>28.006</b>	<b>51.095</b>	<b>23.089</b>	<b>45,19</b>
CREDITI VERSO ENTI PRIVATI	<b>3.228.128</b>	<b>1.584.851</b>	<b>-1.643.277</b>	<b>-103,69</b>
CREDITI VERSO PREFETTURE	<b>274.428</b>	<b>274.428</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
ALTRI CREDITI	<b>0</b>	<b>65.112</b>	<b>65.112</b>	<b>-100,00</b>
<b>TOTALE CREDITI</b>	<b>27.617.445</b>	<b>24.350.073</b>	<b>-3.267.372</b>	<b>-13,42</b>

L'importo complessivo dei "Crediti V/Stato - Regione e Province Autonome" pari ad € **14.936.703=** comprende:

- crediti V/ Regione per spesa corrente per € 7.200.000= rappresentata dalle erogazioni mensili di competenza dell'esercizio e regolarizzate nell'esercizio 2012;
- crediti V/ Regione per finanziamenti per investimenti di cui all'art. 19 della legge regionale n. 27/2006 pari a € 1.819.865=;
- crediti V/ Regione per personale dell'Istituto comandato per € 228.131=;
- crediti V/ Ministero della Salute per € 2.653.986= rappresentati da crediti per il saldo della ricerca corrente ammontante ad 1.058.726=, di cui € 819.014 per l'Istituto Regina Elena e ad € 239.712= per l'Istituto San Gallicano. Per la restante parte, sono crediti per la ricerca finalizzata anno 2011 e precedenti;
- Crediti V/ Ministero della Salute per € 3.034.721= rappresentati da crediti V/Stato per investimenti ex art. 20 Legge n. 67/1988 di cui al D. M. 16 maggio 2006.

Nella tabella seguente viene rappresentato il dettaglio dei "Crediti V/ Aziende Sanitarie della Regione"

CREDITI V/AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	Valore	Valore	Variazione	
	31/12/2010	31/12/2011	Valore	%
Azienda ASL RM A	0	170	170	100,00
Azienda ASL RM B	28.229	37.065	8.836	23,84
Azienda ASL RM C	691.550	386.305	-305.245	-79,02
Azienda ASL RM D	35.334	69.860	34.526	49,42
Azienda ASL RM E	6.882	9.679	2.797	28,90
Azienda ASL RM F	24.083	47.765	23.682	49,58
Azienda ASL RM G	290.364	324.580	34.216	10,54
Azienda ASL RM H	4.523	5.295	772	14,58
Azienda ASL LATINA	9.804	30.575	20.771	67,93
Azienda ASL FROSINONE	606	1.036	430	41,51
Azienda ASL RIETI	124.268	147.504	23.236	15,75
Azienda ASL VITERBO	2.196	3.254	1.058	32,51
AO San Filippo Neri	15.170	18.897	3.727	19,72
AO San Giovanni - Addolorata	29.229	38.920	9.691	24,90
AO Lazzaro Spallanzani	215.604	216.698	1.094	0,50
AO San Camillo - Forlanini	119.827	121.865	2.038	1,67
AO S. Andrea	8.679	22.704	14.025	61,77
<b>TOTALE</b>	<b>1.606.348</b>	<b>1.482.172</b>	<b>-124.176</b>	<b>-8,38</b>

Nel valore dei Crediti al 31/12/2011 pari ad € 1.482.172 sono compresi i Crediti Intercompany anno 2011 riportati nell'"Allegato M" secondo quanto disposto dalla circolare regionale n. 46228 dell'8 marzo 2011 per un totale di € 147.850=. Tale credito corrisponde "all'estratto contabile delle rilevazioni Intercompany - Flusso degli Addebiti Aziendali" inviato dalla Regione Lazio con nota n. 85694 del 3 maggio 2012.

#### Crediti V/Altri Soggetti Pubblici:

Il valore di questa voce è pari ad € 3.780.534= e riporta crediti per:

- Prestazioni sanitarie a soggetti pubblici per € 273.850=;
- Crediti V/INMP per rimborsi costi e personale comandato per € 2.401.446=;
- Contributi per Ricerca Finalizzata e Sperimentazioni da soggetti pubblici per € 1.038.610=;
- Personale comandato presso ministeri per € 66.628=.

**Crediti per Fatture e Note di Credito da emettere:**

Il valore di questa voce è pari ad € 1.897.059= ed è formato da fatture da emettere per:

- Ricerca finalizzata per un importo di € 962.295=;
- Prestazioni sanitarie per un importo di € 226.530=;
- Ricavi per consulenze sanitarie per un importo di € 49.230=;
- Rimborsi diversi per un importo di € 659.004=.

**Crediti V/Erario**

Sono rappresentati dal versamento IVA del mese di Dicembre 2011, pari ad € 49.016= e da un acconto IRPEF per personale non dipendente.

**Crediti V/Enti Privati:**

Il valore di questa voce è pari ad € 1.584.851= è formato da:

- sperimentazioni e ricerca finalizzata;
- rimborsi da privati;
- contributi da privati.

La differenza rispetto al 2010, pari ad € 1.643.277=, è dovuta al fatto che il contributo AIRC 2010 è stato incassato nei primi mesi dell'anno 2011.

**Altri Crediti:**

Il valore di questa voce, pari ad € 65.112=, comprende i crediti verso clienti esteri.

**DISPONIBILITA' LIQUIDE:**

Sono iscritte al valore nominale.

La voce pari a € 262.841= è così formata:

DESCRIZIONE	Valore	Valore	Variazione	
	31/12/2010	31/12/2011	Valore	%
CASSA	2.800	2.800	0	0,00
ISTITUTO TESORIERE	39.971	39.971	0	0,00
C/C POSTALE	204.526	220.070	15.544	7,06
TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE	247.297	262.841	15.544	5,91

La somma di € 2.800= è il fondo di dotazione delle casse delle accettazioni.

Per quanto riguarda la disponibilità di cassa gestita attraverso il tesoriere si segnala che la giacenza al 31/12/2011 è data unicamente dalle seguenti somme pignorate di cui si dà dettaglio:

## SITUAZIONE PIGNORAMENTI E SOMME VINCOLATE PRESSO IL TESORIERE AL 31/12/2011

RAGIONE SOCIALE	IMPORTO	ANNO PIGNORAMENTO
ITALSCIENTIFICA SPA	775	2004
DELL SPA	4.801	2004
EQUITALIA GERET SPA	337	2008
PETRELLA VINCENZO (DOMPE' BIOTEC SPA)	3.607	2009
AVV. CELLETTI ANDREA	3.553	2009
PETRELLA VINCENZO (DOMPE' BIOTEC SPA)	2.805	2009
PETRELLA VINCENZO (DOMPE' BIOTEC SPA)	2.804	2009
AMATO GIOVANNI	6.723	2009
AMATO GIOVANNI	5.985	2009
KROMOS SRL	8.582	2009
<b>TOTALE</b>	<b>39.971</b>	

Anche la giacenza sul conto corrente postale è in parte stata oggetto di pignoramenti. Si da nella tabella seguente la specifica:

## SITUAZIONE PIGNORAMENTI E SOMME VINCOLATE PRESSO IL CC POSTALE AL 31/12/2011

RAGIONE SOCIALE	IMPORTO	ANNO PIGNORAMENTO
GRIFOLS ITALIA SPA	107.203	2007
PETRELLA VINCENZO (DOMPE' BIOTEC SPA)	3.500	2009
PETRELLA VINCENZO (DOMPE' BIOTEC SPA)	3.000	2009
PETRELLA VINCENZO (DOMPE' BIOTEC SPA)	4.200	2009
<b>TOTALE</b>	<b>117.903</b>	
<b>TOTALE GENERALE POSTE + TESORIERE</b>	<b>157.874</b>	

## RATEI E RISCONTI ATTIVI:

Non vi sono Ratei Attivi:

DESCRIZIONE	Valore	Valore	Variazione	
	31/12/2010	31/12/2011	Valore	%
RISCONTI ATTIVI	905.802	615.155	-290.647	-47,25
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI</b>	<b>905.802</b>	<b>615.155</b>	<b>-290.647</b>	<b>-47,25</b>

I risconti attivi sono calcolati nel rispetto del principio di competenza e si riferiscono a costi sostenuti nell'esercizio ma di competenza dell'esercizio futuro. Sono costituiti da:

- Polizze assicurative per € 614.949=;
- Oneri forfettari da transazioni per € 206=;

#### PASSIVO DELLO STATO PATRIMONIALE

DESCRIZIONE	Valore
<b>PATRIMONIO NETTO</b>	<b>72.707.705</b>
<b>FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	<b>4.379.992</b>
<b>TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	<b>0</b>
<b>DEBITI</b>	<b>118.512.139</b>
<b>RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>	<b>5.259.167</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>200.859.003</b>

#### PATRIMONIO NETTO

Il Patrimonio Netto al 31/12/2011, pari ad € 72.707.705 comprende il Fondo di Dotazione, i "Contributi in C/Capitale" e la "Perdita d'Esercizio".

La tabella seguente illustra le variazioni del Patrimonio avvenute nell'Esercizio 2011:

DESCRIZIONE	31/12/2010	INCREMENTI	DECREMENTI	VALORE AL 31/12/2011
<b>PATRIMONIO NETTO</b>				
Finanziamenti per investimenti	168.017.703	430.379	10.494.403	157.953.679
Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	66.748	0	0	66.748
Fondo di dotazione	0	0	0	0
Contributi per ripiani perdite	281.803.818	83.305.193		365.109.011
Utili (Perdite) portati a nuovo	-323.649.633		62.666.132	- 386.315.765
<b>1° TOTALE</b>	<b>126.238.636</b>	<b>83.735.572</b>	<b>-42.503.064</b>	<b>136.813.673</b>
Utili (Perdite) dell'esercizio			0	- 64.105.968
<b>TOTALE</b>	<b>126.238.636</b>	<b>83.735.572</b>	<b>-42.503.064</b>	<b>72.707.705</b>

CR

L'incremento riguarda:

- la registrazione dei Contributi in c/capitale ex art. 20 Legge 67/1988 di cui al D.M. 16 maggio 2006 ;
- il contributo per ripiano perdite anni precedenti per € 83.305.193= quale eccedenza per il pagamento effettuato dalla Regione Lazio dei debiti pregressi rispetto al credito al 31/12/2011 vs/Regione per spesa corrente. Il dettaglio dei pagamenti effettuati dalla Regione per debiti vs/fornitori dell'Istituto è riportato nella parte esplicativa "Debiti vs/fornitori".

Il decremento, pari ad € 10.494.403=, è dovuto alla riduzione dei contributi in conto capitale per effetto della "sterilizzazione" delle quote degli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali ed immateriali acquistate con finanziamenti in conto capitale.

### Fondo Rischi ed Oneri

Il Fondo Rischi accoglie gli accantonamenti effettuati a fronte di possibili debiti di natura determinata e di esistenza probabile.

Nell'esercizio 2011 si è ritenuto di non incrementare il fondo, come dichiarato alla Regione Lazio con nota n. 5406 del 22 novembre 2011 avente per oggetto "Rendiconto Economico al terzo trimestre 2011 e proiezione a finire - Rilievi".

	Valore 31/12/2010	Incrementi esercizio 2011	Utilizzo esercizio 2011	VALORE 31/12/2011
<b>FONDO RISCHI E ONERI</b>				
FONDO RISCHI	1.500.000	0	169.705	1.330.295
ALTRI FONDI				
FONDO RINNOVI CONTRATTUALI	0			0
ALTRI FONDI	3.728.162		678.466	3.049.696
<b>TOTALE FONDI RISCHI</b>	<b>5.228.162</b>	<b>0</b>	<b>848.170</b>	<b>4.379.992</b>

Il decremento del "Fondo Rischi" è dovuto all'utilizzo dello stesso per far fronte:

- a una sentenza dell'anno 2003 verso un ex dipendente IFO per la somma di € 144.842=;
- ad un pagamento di oneri stipendiali dovuti e non registrati riferiti ad anni precedenti per la somma di € 24.862=;

Il decremento di "Altri Fondi" è dovuto all'utilizzo dello stesso per far fronte:

- al pagamento della cartella esattoriale numero 09720110096414062 per l'importo di € 3.785= emessa per differenza versamento IVA 2007 riscontrata nel modello Unico 2008;
- allo spostamento al conto denominato "Debiti V/Personale per perequazione" della somma di € 674.681= erroneamente registrata negli anni esercizi precedenti al conto "Altri Fondi" anziché al conto di Debito dedicato.

**Debiti**

I Debiti sono iscritti al rispettivo valore nominale, esigibili entro i 12 mesi compatibilmente con le disponibilità liquide.

Il valore complessivo dei Debiti al 31/12/2011 ammonta ad € 118.512.139= e presenta una riduzione del 15,87% rispetto al valore iniziale. Sono così ripartiti:

DESCRIZIONE	valore	valore	variazione	
	31/12/2010	31/12/2011	Valore	%
<b>DEBITI VERSO FORNITORI</b>	<b>119.289.535</b>	<b>99.087.606</b>	<b>-20.201.929</b>	<b>-20,39</b>
1) Debiti V/ fornitori nazionali	106.790.683	87.812.619	-18.978.064	-21,61
2) Debiti v/ fornitori esteri	450.839	494.749	43.909	8,88
3) Debiti per fatt. e n.c da ricevere	11.599.952	10.199.982	-1.399.970	-13,73
3) Debiti v/professionisti e collaboratori	448.060	572.957	124.897	21,80
4) Debiti v/ altre strutture accreditate	0	7298,43	7.298	100,00
5) Debiti V/Comune	345.227	343.335	-1.893	-0,55
6) Debiti V/Aziende Sanitarie della Regione	4.585.068	4.748.032	162.964	3,43
7) Debiti V/Stato Regioni e Provincia Autonoma	168.437	2.809	-165.628	-5.896,60
<b>DEBITI VERSO ISTITUTO TESORIERE</b>	<b>4.097.595</b>	<b>1.963.243</b>	<b>-2.134.352</b>	<b>-108,72</b>
<b>DEBITI TRIBUTARI</b>	<b>3.085.620</b>	<b>3.031.690</b>	<b>-53.930</b>	<b>-1,78</b>
<b>DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA</b>	<b>2.798.839</b>	<b>2.698.448</b>	<b>-100.391</b>	<b>-3,72</b>
<b>ALTRI DEBITI</b>	<b>2.947.541</b>	<b>6.636.976</b>	<b>3.689.435</b>	<b>55,59</b>
<b>TOTALE DEBITI</b>	<b>137.317.863</b>	<b>118.512.139</b>	<b>-18.805.724</b>	<b>-15,87</b>

I Debiti V/Fornitori rappresentano l'83,61% del totale dei debiti. Nei debiti V/Fornitori sono compresi i Debiti per Fatture da Ricevere che rappresentano circa l'8,61% dei Debiti V/Fornitori.

Nel corso dell'anno 2011 sono stati pagati dalla Regione Lazio, i crediti vantati dai Fornitori di beni e servizi dell'Istituti, di cui agli Accordi sottoscritti, per un totale, comprensivo di interessi, di € 101.441.764=, che vengono riassunti nella tabella seguente:

<b>Prospetto pagamenti Regione Lazio anno 2011 distinti per anno di competenza fatture</b>				
	<b>2011</b>	<b>2010</b>	<b>2009 e Precedenti</b>	<b>TOTALE</b>
DGR 414/2009 1° TRANCHE INTERESSI DI MORA FARMAFACTORING SPA				56.868,89
DGR 414/2009 1° TRANCHE INTERESSI DI MORA FARMAFACTORING SPA				509.701,21
DGR 689/2008 INTERESSI DI MORA BIIS				39.472,26
DGR 572/2010		614.318,41	1.536.120,26	2.150.438,67
DGR57/2011 FARMAFACTORING SPA INTERESSI DA ATTO				123.626,40
DGR57/2011 FARMAFACTORING SPA ACCONTO			1.631.542,68	1.631.542,68
DGR57/2011 FARMAFACTORING SPA INTERESSI A CONTO				68.457,32
FARMAFACTORING PAGATA 2011		77.354,09	183.565,44	260.919,53
<b>TOTALE</b>				<b>4.841.026,96</b>
<b>A</b>				
<b>APPENDICE ACCORDO PAGAMENTI 2009/2010</b>			13.005.895,75	13.005.895,75
<b>A</b>				
<b>APPENDICE BIS ACCORDO PAGAMENTI 2009/2010</b>		3.192.586,26	9.937.248,77	13.129.835,03
<b>TOTALE</b>		<b>3.192.586,26</b>	<b>22.943.144,52</b>	<b>26.135.730,78</b>
<b>A</b>				
<b>CCORDO PAGAMENTI 2009/2010 DGR 689</b>				
dic-10		5.759.949,89	22.714,80	5.782.664,69
gen-11		6.679.075,97	1.770,72	6.680.846,69
feb-11		5.827.807,13	1.856.402,58	7.684.209,71
mar-11		6.131.704,42	61.098,49	6.192.802,91
apr-11		6.292.374,68	23.052,60	6.315.427,28
mag-11		6.733.598,59	128.937,00	6.862.535,59
giu-11		5.332.780,98	1.226,64	5.334.007,62
lug-11	3.199.603,75	3.426.445,13	1.850,00	6.627.898,88
ago-11	6.003.763,25	194.784,12	50.400,00	6.248.947,37
set-11	5.022.283,03	115.717,05	0,00	5.138.000,08
ott-11	6.600.656,23	988.832,49	8.176,86	7.597.665,58
<b>TOTALE</b>	<b>20.826.306,26</b>	<b>47.483.070,45</b>	<b>2.155.629,69</b>	<b>70.465.006,40</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>20.826.306,26</b>	<b>50.675.656,71</b>	<b>25.098.774,21</b>	<b>101.441.764,14</b>

I Debiti Vs/Aziende Sanitarie della Regione rappresentano il 4,01% del totale "Debiti". In parte questi debiti sono compensati dal rispettivo Credito Vs/Aziende Sanitarie della Regione iscritto nell'Attivo dello Stato Patrimoniale. Il totale dei debiti Intercompany dell'anno 2011 è pari ad € 571.680= così come riportato nel flusso degli addebiti aziendali di cui alla nota della Regione Lazio n. 85694 del 3 maggio 2012.

DESCRIZIONE	Valore 31/12/2010	Valore 31/12/2011	Variazione	
			Valore	%
<b>DEBITI VERSO AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE:</b>				
<i>Debiti verso Ausl Roma A</i>	7.436	7.436	0	0,00
<i>Debiti verso Ausl Roma B</i>	136.621	181.314	44.693	24,65
<i>Debiti verso Ausl Roma C</i>	320.039	22.267	-297.773	-1.337,31
<i>Debiti verso Ausl Roma D</i>	51.887	61.953	10.067	16,25
<i>Debiti verso Ausl Roma E</i>	13.032	13.032	0	0,00
<i>Debiti verso Ausl Roma F</i>	729,62	750	21	2,75
<i>Debiti verso Ausl Roma G</i>	4.270	4.270	0	0,00
<i>Debiti verso Ausl Roma H</i>	11.466	11.466	0	0,00
<i>Debiti verso Ausl Roma Frosinone</i>	1.215	1.215	0	0,00
<i>Debiti verso Ausl Roma Rieti</i>	390,58	391	0	0,00
<i>Debiti verso Ausl Roma Viterbo</i>	6.600	6.600	0	0,00
<i>Debiti verso S. Camillo-Forlanini</i>	3.820.843	4.223.716	402.873	9,54
<i>Debiti verso S. Filippo Neri</i>	1.378	2.953	1.575	53,33
<i>Debiti verso S. Giovanni Addolorata</i>	115.516	115.905	390	0,34
<i>Debiti verso S. Andrea</i>	3.602	5.204	1.602	30,78
<i>Debiti verso Policlinico Umberto I</i>	52.394	54.141	1.747	3,23
<i>Debiti verso Ptv</i>	25.660	15.382	-10.278	-66,82
<i>Debiti verso Lazzaro Spallanzani</i>	11.990	20.038	8.047	40,16
<b>TOTALE DEBITI V/FORNITORI</b>	<b>4.585.068</b>	<b>4.748.032</b>	<b>162.964</b>	<b>3,43</b>

Il valore dei Debiti Vs/Istituto Tesoriere al 31/12/2011, pari ad € 1.963.243=, rappresenta il debito per le somme utilizzate quali Anticipazioni Ordinarie.

Il valore dei Debiti Tributari, pari ad € 3.031.690=, si riferisce alle ritenute effettuate al personale dipendente sulle retribuzioni del mese di dicembre 2011 e il cui versamento è effettuato entro il 15 del mese successivo.

DESCRIZIONE	Valore	Valore	Variazione	
	31/12/2010	31/12/2011	Valore	%
ERARIO C/RITENUTE LAVORO DIPENDENTE	2.311.202	2.304.537	-6.665	-0,29
ERARIO C/RITENUTE LAVORO AUTONOMO	30.947	35.937	35.937	100,00
ERARIO C/IVA	55.700	25.532	-30.168	-118,16
ERARIO C/IRAP	685.222	665.684	-19.539	-2,94
ALTRE IMPOSTE E TASSE	2.548	0	-2.548	N.V.
<b>TOTALE DEBITI VERSO ERARIO</b>	<b>3.085.620</b>	<b>3.031.690</b>	<b>-53.930</b>	<b>-1,78</b>

Analogamente il Debito V/Istituti Previdenziali, pari ad € 2.698.448=, è versato entro il giorno 15 del mese successivo.

La voce "Altri Debiti" che ammonta ad € 6.636.976= viene dettagliata nella tabella seguente e accoglie varie tipologie debitorie.

DESCRIZIONE	Valore	Valore	Variazione	
	31/12/2010	31/12/2011	Valore	%
DEBITI V/ALTRI FINANZIATORI (CESSIONARI)	0	2.629.634	2.629.634	100,00
DEBITI V/DIPENDENTI	438.953	123.245	-315.709	-256,16
DEBITI V/PERSONALE PER RETRIB. ESERC. PRECEDENTI	2.268.387	2.900.094	631.706	21,78
ALTRI DEBITI	240.200	220.155	-20.046	-9,11
ALTRI DEBITI V/PERSONALE PER PEREQUAZIONE	0	763.849	763.849	100,00
<b>TOTALE DEBITI V/FORNITORI</b>	<b>2.947.541</b>	<b>6.636.976</b>	<b>3.689.435</b>	<b>55,59</b>

Il debito Vs/Altri Finanziatori è dovuto alla registrazione della chiusura delle partite debitorie dei singoli fornitori che hanno ceduto il credito, con accensione del debito vs/Cessionari. Il pagamento di questi debiti da parte della Regione Lazio è avvenuto nel 2012.

Le restanti voci, accolgono i debiti vs/OO.SS., vs/Società Assicuratrici, vs/dipendenti per somme residue di fondi contrattuali e di fondi di perequazione.

### Ratei e Risconti Passivi

DESCRIZIONE	Valore	Valore	Variazione	
	31/12/2010	31/12/2011	Valore	%
1. RATEI PASSIVI	1.719.759	1.131.743	-588.015	-51,96
2. RISCONTI PASSIVI	2.973.706	4.127.424	1.153.717	27,95
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI</b>	<b>4.693.465</b>	<b>5.259.167</b>	<b>565.702</b>	<b>10,76</b>

Il valore dei Ratei Passivi al 31/12/2011, pari ad € 1.131.743=, si riferisce a competenze stipendiali pagate al Personale Dipendente nell'esercizio successivo ma la cui competenza è del 2011.

Il valore dei Risconti Passivi, pari ad € 4.127.424=, si riferisce a proventi la cui manifestazione numeraria è avvenuta nell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi. Trattasi di Contributi erogati nell'esercizio da Organismi Pubblici o Privati per attività di ricerca o di Formazione il cui dettaglio è il seguente:

- Contributi da Enti Pubblici per € 323.680=;
- Contributi da Enti Privati per € 1.509.408=;
- Contributi in C/esercizio per Ricerca Finalizzata (extra Fondo) per € 1.356.512=;
- Proventi per Corsi di Formazione per € 4.770=;
- Quote Corso Formazione OO.SS. da utilizzare per € 36.668=;
- Proventi per Sperimentazioni per € 522.010=;
- Contributi 5 x mille per € 374.376=;



**CONTO ECONOMICO****Valore della Produzione**

Si riportano di seguito le componenti più significative:

VALORE DELLA PRODUZIONE	ANNO 2010	ANNO 2011
Contributi in conto esercizio	15.768.733	15.151.996
Proventi e ricavi diversi	102.465.874	96.814.996
Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	2.238.014	1.677.784
Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie	3.928.227	4.002.300
Costi capitalizzati	10.917.738	10.494.403
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>135.318.586</b>	<b>128.141.479</b>

I dati evidenziano complessivamente una diminuzione del valore della produzione rispetto a quella dell'anno 2010 del 5,60%.

**Contributi in conto esercizio:**

Nella tabella che segue si dà il dettaglio dei Contributi in conto esercizio.

DESCRIZIONE	Valore	Valore	Variazione	
	31/12/2010	31/12/2011	Valore	%
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO DA REGIONE	5.144.023	5.911.264	767.241	12,98
CONTRIBUTI DA MINISTERO DELLA SALUTE PER RICERCA CORRENTE	7.476.384	5.336.542	-2.139.842	-40,10
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO DA ALTRI ENTI PUBBLICI COMUNE	360.101	717.216	357.115	49,79
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO DA ASL/AO/IRCCS VINCOLATI	0	300.000	300.000	100,00
CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER RICERCA FINALIZZATA	1.493.778	1.229.492	-264.286	-21,50
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO DA ENTI PRIVATI	1.294.447	1.657.482	363.035	21,90
<b>A.1) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO</b>	<b>15.768.733</b>	<b>15.151.996</b>	<b>-616.737</b>	<b>-4,07</b>

In particolare nel conto "Contributi in conto esercizio da Regione" sono stati registrati:

- Il contributo di € 5.121.584= così come disposto dal Decreto del Presidente della Regione Lazio in qualità di Commissario ad Acta del 2 dicembre 2011 n. 113 con il quale è stato approvato il riparto del Fondo Sanitario Regionale per l'anno 2011 tra le aziende Sanitarie Locali e la ripartizione della quota per il finanziamento delle attività di alta specializzazione e complessità organizzativa.

- Il contributo di € 783.559= che rappresenta la quota del F.S.R. 2011 vincolata così come disposto con Decreto del Presidente della Regione Lazio in qualità di Commissario ad Acta del 5 dicembre 2011 n. 117, con il quale la regione ha approvato il Piano regionale di utilizzo delle quote vincolate per la realizzazione degli obiettivi di carattere prioritario e di rilievo nazionale per l'anno 2011 e conseguentemente ha provveduto al riparto delle quote tra le Aziende Sanitarie del Lazio.
- l'importo di € 6.121= che rappresenta l'importo della sterilizzazione degli oneri forfettari di transazione per pagamenti di fatture anni 2005 e precedenti (DGR 1132/05).

I "Contributi in conto esercizio dal Ministero della Salute per la Ricerca Corrente" pari ad € 5.336.542=, comunicati dal Ministero della Salute con nota n. 2011004570 del 25/11/2011, ammontanti per l'IRE ad € 4.095.072=, e nota n. 2011004567 del 25/11/2011, ammontanti per l'ISG ad € 1.198.558=;

I "Contributi in conto esercizio da Altri Enti Pubblici" pari ad € 717.216=, comprendono i finanziamenti erogati per lo svolgimento di progetti di ricerca;

I "Contributi in conto esercizio da ASL-AO-IRCCS vincolati" pari ad € 300.000= rappresentano il contributo destinato alla Banca del Tessuto del Muscolo Scheletrico.

I "contributi in c/ esercizio" per Ricerca Finalizzata" per € **1.229.492** e i "contributi da Enti privati" per € **1.657.482** rappresentano i proventi per ricerca di competenza dell'esercizio.

### Proventi e Ricavi Diversi

In questa categoria sono riportati i Ricavi conseguiti a fronte dell'erogazione di prestazioni sanitarie distinte in base ai soggetti nei cui confronti sono state erogate.

DESCRIZIONE	Valore	Valore	Variazione	
	31/12/2010	31/12/2011	Valore	%
RICAVI PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	101.994.653	96.262.137	-5.732.516	-5,96
ALTRI PROVENTI NON SANITARI	471.221	552.859	81.638	14,77
<b>PROVENTI E RICAVI DIVERSI</b>	<b>102.465.874</b>	<b>96.814.996</b>	<b>-5.650.878</b>	<b>-5,84</b>

Si da un dettaglio dei Ricavi per Prestazioni Sanitarie e Sociosanitarie a Rilevanza Sanitaria che evidenzia un decremento del 5,96% rispetto all'anno 2010.

DESCRIZIONE	Valore	Valore	Variazione	
	31/12/2010	31/12/2011	Valore	%
RICAVI PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIO SANITARIE RESE AD AZIENDE SANITARIE ED OSPEDALIERE DELLA REGIONE	76.421.635	71.041.530	-5.380.105	-7,57
RICAVI PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIO SANITARIE RESE AD ALTRI SOGGETTI PUBBLICI DELLA REGIONE	1.193.027	1.059.627	-133.400	-12,59
RICAVI PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIO SANITARIE RESE AD AZIENDE SANITARIE ED OSPEDALIERE E ALTRI SOGGETTI PUBBLICI EXTRA REGIONE	12.132.942	11.408.642	-724.300	-6,35
PROVENTI PER RICERCA FINALIZZATA E SPERIMENTAZIONE FARMACI	535.200	425.358	-109.842	-25,82
RICAVI PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIO SANITARIE RESE A PRIVATI	1.231.729	1.202.450	-29.279	-2,43
PROVENTI PER RILASCIO CARTELLE CLINICHE	84.438	76.943	-7.495	-9,74
PROVENTI PER RICERCA FINALIZZATA	16.143	0	-16.143	
PRESTAZIONI EROGATE IN REGIME DI INTRAMOEZIA	10.379.539	11.047.587	668.048	6,05
<b>TOTALE RICAVI PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIO SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA</b>	<b>101.994.653</b>	<b>96.262.137</b>	<b>-5.732.516</b>	<b>-5,96</b>

Si ritiene di dare rappresentazione della remunerazione riconosciuta dalla Regione Lazio e comunicata in data 23/04/2012 tramite il Sistema Informativo della Sanità della Regione Lazio (SIMPS), che a seguito dei controlli di appropriatezza effettuati dall'ASP, risulta essere la seguente

DESCRIZIONE	ANNO 2010	ANNO 2011	VARIAZIONE
			%
PRESTAZIONI DI RICOVERO - REGIONE	36.582.946	33.073.472	
PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE - REGIONE	21.130.915	20.078.318	
PRESTAZIONE DI FILE F - REGIONE	18.435.815	17.711.436	
<b>TOTALE PRESTAZIONI - REGIONE -</b>	<b>76.149.676</b>	<b>70.863.227</b>	<b>-7,46</b>
PRESTAZIONI DI RICOVERO - EXTRAREGIONE	8.442.214	8.571.539	
PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE - EXTRAREGIONE	1.747.221	1.790.881	
PRESTAZIONE DI FILE F - EXTRAREGIONE	1.857.595	1.010.528	
ALTRE PRESTAZIONI SANIT. EROGATE DA ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	1.193.027	1.059.627	
ALTRE PRESTAZIONI SANITARIE - MOBILITA' INTERNAZIONALE	85.912	35.626	
<b>TOTALE PRESTAZIONI - EXTRAREGIONE -</b>	<b>13.325.969</b>	<b>12.468.201</b>	<b>-6,88</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>89.475.645</b>	<b>83.331.428</b>	<b>-7,37</b>

Nella voce "Ricavi per Prestazioni Sanitarie erogate a privati" pari ad € 1.202.450= sono compresi i ricavi della farmacia S. Gallicano per € 373.450=; i ricavi per prestazioni erogate in convenzione con la Federazione Italiana Tabacchi per € 100.000=; i ricavi per prestazioni erogate a privati paganti (solventi) per € 729.000=.

### Proventi Non Sanitari

Nei Proventi Non Sanitari rientrano i Ricavi della Gestione Ordinaria, che presentano un carattere di accessorietà rispetto ai Ricavi e Proventi derivanti dall'erogazione di Prestazioni Sanitarie.

Ammontano ad € 552.859 e registrano un incremento percentuale del 14,77. La tabella che segue ne fornisce il dettaglio.

DESCRIZIONE	Valore	Valore	Variazione	
	31/12/2010	31/12/2011	Valore	%
PROVENTI PER MAGGIOR CONFORT ALBERGHIERO	244.052	361.644	117.592	32,52
FITTI ATTIVI	70.703	73.101	2.398	3,28
PROVENTI PER CORSI DI FORMAZIONE	123.586	96.311	-27.275	-28,32
ALTRI PROVENTI NON SANITARI	32.880	21.803	-11.077	-50,80
<b>TOTALE ALTRI PROVENTI NON SANITARI</b>	<b>471.221</b>	<b>552.859</b>	<b>81.638</b>	<b>14,77</b>

### CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTIVITA' TIPICHE

La "Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività tipiche" pari ad € 1.677.785= comprende:

- I rimborsi per emolumenti al personale in comando per € 643.367=;
- I rimborsi da altri Enti per costi sostenuti per € 657.421=;
- I rimborsi delle ricette per la farmaceutica erogata dalla Farmacia San Gallicano per € 256.818=;
- I rimborsi diversi (indennità INAIL, etc) per € 120.179=;

### Compartecipazioni alla spesa per Prestazioni Sanitarie

L'importo di € 4.002.300= rappresenta il ricavo derivante dalla partecipazione degli assistiti alla spesa per le Prestazioni Sanitarie erogate secondo le disposizioni della normativa vigente nazionale e regionale.