

ni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?			lutate al costo medio ponderato.
--	--	--	----------------------------------



7. CREDITI

Tab. 5 – Crediti valore nominale – I parte

CODICI OLD	CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
			Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da smaltire
		CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
		Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					
ABA210	ABA201	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto					
ABA220	ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato					
ABA230	ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
ABA240	ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale					
ABA250	ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA260	ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
		Crediti v/Stato - altro:					
ABA270	ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	32.407	115.602	32.407	115.602	
ABA271		Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 285/98)					
		CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					
ABA280	ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:					
		art. 20 L. 67/98 D.M. 16/05/2005 adeguamento rete informatica	416.105		79.461	336.644	
		art. 20 L. 67/98 D.M. 16/05/2006 acquisto apparecchiature	21.637			21.637	
		art. 20 L. 67/98 adeguamento tecnologico blocco operatorio	98.284			98.284	
		Centro RIF. Crioconservazione cellule germinali e tessuti riproduttivi	263.745		-	263.745	
		CREDITI V/STATO - RICERCA					
ABA300	ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	874.726	7.938.422	8.022.148	791.000	
ABA310	ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	685.907	567.825	363.907	889.825	567.825
ABA320	ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	ABA340	Crediti v/prefetture					
		TOTALE CREDITI V/STATO	2.392.811	8.621.849	8.497.923	2.516.737	567.825
		CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE					
		Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:					
ABA390*	ABA390	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR					
ABA400	ABA400	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale					
ABA410	ABA410	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale					
ABA420	ABA420	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR					
ABA430	ABA430	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
ABA440	ABA440	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
ABA450	ABA450	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	776.735	267.368	471.904	572.199	
		ABA451 Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	-	328.543	-	328.543	
ABA460	ABA460	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	2.122	-	-	2.122	
		ABA461 Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale					
		CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					
ABA480	ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	1.359.303	-	-	1.359.303	
ABA490	ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione					
		Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:					
ABA500	ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	21.451.403	-	21.451.403	
		ABA501 Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015					
ABA510	ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005					
ABA520	ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostruzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
		ABA521 Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92					
		ABA522 Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie					
		TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	2.138.160	22.047.314	471.904	23.713.570	

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

CODICI OLD	CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
			Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da
ABA630	ABA630	Crediti v/Comuni					
		CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA660	ABA660	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione					
ABA670	ABA670	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione					
ABA680	ABA680	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	845.329	612.010	1.032.823	424.516	
ABA690	ABA690	Acconto quota FSR da distribuire					
	ABA691	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 526, L. 208/2015					
ABA600	ABA600	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione					
	ABA601	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)					
		TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	845.329	612.010	1.032.823	424.516	
		CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	ABA620	Crediti v/enti regionali					
ABA630	ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali					
ABA640	ABA640	Crediti v/altre partecipate					
ABA650	ABA650	Crediti v/Erario					
		Erario c/ IRPEF e IRAP	1.055.937	1.209.825	77.695	2.188.067	
		Erario c/ IRES	80.486	-	80.486	-	
		CREDITI V/ALTRI					
ABA670	ABA670	Crediti v/clienti privati	1.946.979	20.694.804	20.821.699	1.820.084	483.460
		- fondo svalutazione crediti	- 256.506	- 29.676	3.188	- 283.196	
ABA680	ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie					
ABA690	ABA690	Crediti v/altre soggetti pubblici	6.906.451	2.048.079	6.066.106	2.888.424	1.015.213
ABA700	ABA700	Crediti v/altre soggetti pubblici per ricerca					
ABA710	ABA710	Altri crediti diversi	-				
	ABA711	Altri Crediti diversi					
		Fondo svalutazione crediti di dubbia esigibilità ai sensi del DCA 521/2018					
	ABA712	Note di credito da emettere (diverse)					
	ABA713	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
	ABA714	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
	ABA715	Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)					

La voce ABA580 accoglie i crediti vantati nei confronti delle Aziende Sanitarie e Ospedaliere pubbliche i cui importi sono state oggetto, ove possibile, di compensazione o di specifica riconciliazione delle partite intercompany.

La voce ABA670 accoglie i crediti verso clienti privati comprensivo delle fatture da emettere per prestazioni rese nell'esercizio 2019, nel rispetto del principio di competenza economica e in conformità alle direttive regionali.

Nel corso dell'esercizio 2019 al termine degli esiti dell'attività straordinaria di ricognizione delle poste creditorie effettuata ai sensi del Decreto del Commissario ad acta Regione Lazio n. U00521 del 28/12/2018 e adottato con deliberazione n. 656 del 10/06/2020, si è proceduto a riclassificare a fondo di Dotazione le partite di credito ante 2015 che, sono risultate inesigibili per un importo pari a € 55.955,68 e di procedere, per le partite creditorie di dubbia esigibilità di € 298.763,47 all'accantonamento per svalutazione crediti per un importo di € 29.876,35.

La voce ABA650 accoglie i Crediti verso l'Erario risultanti dalle dichiarazioni integrative ai fini IRAP presentate all'Agenzia delle Entrate per gli esercizi 2012-2018 a seguito del ricalcolo delle deduzioni spettanti sui premi INAIL e sulle retribuzioni del personale disabile.

Il decremento della voce ABA690 è dovuto alla compensazione delle partite debitorie e creditorie risultanti al 31.12.2017 2019 nei confronti dell'I.N.M.P. (Istituto Nazionale per la Promozione della Salute delle Popolazioni Migranti e per il contrasto delle Malattie della Povertà). Deliberazione n. 926 del 22.10.2019.

CODICI OLD	CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantona menti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	ABA530	Crediti v/Comuni				
						
		CREDITI VIAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE				
ABA560	ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione				
ABA570	ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione				
ABA580	ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni				
ABA590	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	ABA600	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione				
	ABA601	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)				
		TOTALE CREDITI VIAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE				
		CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI				
ABA620	ABA620	Crediti v/enti regionali				
ABA630	ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali				
ABA640	ABA640	Crediti v/altre partecipate				
ABA650	ABA650	Crediti v/Erario				
		CREDITI V/ALTRI				
ABA670	ABA670	Crediti v/clienti privati	- 256.508	- 29.876	3.188	- 283.196
ABA680	ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie				
ABA690	ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici				
ABA700	ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca				
ABA710	ABA710	Altri crediti diversi				
	ABA711	Altri Crediti diversi				
		Fondo svalutazione crediti di dubbia esigibilità ai sensi del DCA 521/2018				
	ABA712	Note di credito da emettere (diverse)				
						
	ABA713	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie				
	ABA714	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie				
	ABA715	Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)				
						

Tab. 6 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – I parte

	CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2019 PER ANNO DI FORMAZIONE				
			Anno 2015 e precedenti	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
		CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
		Crediti v/Stato per spesa corrente e accenti:					
ABA210	ABA201	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto					
ABA220	ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato					
ABA230	ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
ABA240	ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale					
ABA250	ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA260	ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
		Crediti v/Stato - altre:					
ABA270	ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					115.602
	ABA271	Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)					
		CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					
ABA280	ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti					
		art. 20 L. 67/88 D.M. 16/05/2006 adeguamento rete informatica	336.644				
		art. 20 L. 67/88 D.M. 16/05/2006 acquisto apparecchiature	21.637				
		art. 20 L. 67/88 adeguamento tecnologico blocco operatorio	98.284				
		Centro Rir. Crioconservazione cellule germinali e tessuti riproduttivi	263.745				
		CREDITI V/STATO - RICERCA					
ABA300	ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute		781.000			
ABA310	ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	322.001				567.824
ABA320	ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	ABA340	Crediti v/prefetture					
		TOTALE CREDITI V/STATO	1.042.311	791.000	-	-	683.426
		CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE					
		Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:					
ABA390*	ABA390	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR					
ABA400	ABA400	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale					
ABA410	ABA410	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale					
ABA420	ABA420	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR					
ABA430	ABA430	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
ABA440	ABA440	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
ABA450	ABA450	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro			189.177	115.655	267.367
	ABA451	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)				162.873	165.670
ABA460	ABA460	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	2.122				
	ABA461	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale					
		CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					
ABA480	ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	1.359.303				
ABA490	ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione					
		Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:					
ABA500	ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite					21.451.403
	ABA501	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dei Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015					
ABA510	ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005					
ABA520	ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
	ABA521	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92					
	ABA522	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie					
		TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	1.361.425	-	189.177	278.528	21.884.440

Tab. 6 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – Il parte

CODICI OLD	CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2019 PER ANNO DI FORMAZIONE				
			Anno 2015 e precedenti	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
ABA630	ABA630	Crediti v/Comuni					
		CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA660	ABA660	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione					
ABA670	ABA670	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione					
ABA680	ABA680	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	136.215	1.518			286.783
ABA690	ABA690	Acconto quota FSR da distribuire					
	ABA691	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	ABA600	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione					
	ABA601	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)					
		TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE					
		CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	ABA620	Crediti v/enti regionali					
ABA630	ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali					
ABA640	ABA640	Crediti v/altre partecipate					
ABA650	ABA650	Crediti v/Erario					
		Erario c/ IRPEF e IRAP	1.289.595	309.770	305.590	213.112	
							
		CREDITI V/ALTRI					
ABA670	ABA670	Crediti v/clienti privati	234.622	39.732	279.140	376.532	689.858
ABA680	ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie					
ABA690	ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	896.435	14.398	309.585	274.215	1.393.781
							
							
ABA700	ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca					
							
							
ABA710	ABA710	Altri crediti diversi					
	ABA711	Altri Crediti diversi					
		Fondo svalutazione crediti di dubbia esigibilità ai sensi del DCA 521/2018					
							
	ABA712	Note di credito da emettere (diverse)					
							
	ABA713	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
	ABA714	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
	ABA715	Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)					
							

Tab. 7 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – I parte

CODICI OLD	CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2019 PER SCADENZA		
			Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
		CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE			
		Crediti v/Stato per spesa corrente e accenti:			
ABA210	ABA201	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto			
ABA220	ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato			
ABA230	ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale			
ABA240	ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale			
ABA250	ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard			
ABA260	ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente			
		Crediti v/Stato - altro:			
ABA270	ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	115.602		
	ABA271	Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 285/98)			
		CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI			
ABA280	ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti			
		art. 20 L. 67/68 D.M. 16/05/2006 adeguamento rete informatica	336.644		
		art. 20 L. 67/68 D.M. 16/05/2006 acquisto apparecchiature	21.637		
		art. 20 L. 67/68 adeguamento tecnologico blocco operatorio	88.284		
		Centro Rif. Crioconservazione cellule germinali e tessuti riproduttivi	263.745		
		CREDITI V/STATO - RICERCA			
ABA300	ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	791.000		
ABA310	ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	889.825		
ABA320	ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			
ABA340	ABA340	Crediti v/prefetture			
		TOTALE CREDITI V/STATO	2.516.737		
		CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE			
		Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:			
ABA390*	ABA390	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR			
ABA400	ABA400	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale			
ABA410	ABA410	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale			
ABA420	ABA420	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR			
ABA430	ABA430	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
ABA440	ABA440	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
ABA450	ABA450	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	572.199		
	ABA451	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	328.543		
ABA460	ABA460	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	2.122		
					
					
ABA461		Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale			
					
					
		CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO			
ABA480	ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	1.359.303		
ABA490	ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione			
		Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:			
ABA500	ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	21.451.403		
	ABA501	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015			
ABA510	ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005			
ABA520	ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
	ABA521	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92			
	ABA522	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie			
		TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	23.713.570		

Tab. 7 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – Il parte

CODICI OLD	CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2019 PER SCADENZA		
			Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	ABA530	Crediti v/Comuni			
					
		CREDITI VIAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
ABA560	ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione			
ABA570	ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione			
ABA580	ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	424.516		
ABA590	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	ABA600	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione			
	ABA601	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)			
		TOTALE CREDITI VIAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	424.516		
		CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
ABA620	ABA620	Crediti v/enti regionali			
ABA630	ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali			
ABA640	ABA640	Crediti v/altre partecipate			
ABA650	ABA650	Crediti v/Erario	2.188.067		
					
		CREDITI V/ALTRI			
ABA670	ABA670	Crediti v/clienti privati	1.820.084		
ABA680	ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie			
ABA690	ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	2.888.424		
ABA700	ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca			
ABA710	ABA710	Altri crediti diversi			
	ABA711	Altri Crediti diversi			
	ABA712	Note di credito da emettere (diverse)			
	ABA713	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			
	ABA714	Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			
	ABA715	Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)			
					

Tab. 8 – Dettaglio crediti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
AZIENDA ASL ROMA 1			61.676
AZIENDA ASL ROMA 2			57.444
AZIENDA ASL ROMA 3			12.836
AZIENDA ASL ROMA 4			-
AZIENDA ASL ROMA 5			36.480
AZIENDA ASL ROMA 6			6.429
AZIENDA ASL VT			3.284
AZIENDA ASL RI			133.365
AZIENDA ASL LT			21.426
AZIENDA ASL FR			2.079
A.O. SAN CAMILLO			6.412
A.O. SAN GIOVANNI			7.374
POL. UMBERTO I			41.898
POLICLINICO TOR VERGATA			10.202
A.O. SPALLANZANI			23.611
A.O. S. ANDREA			-
TOTALE			424.516

I crediti intercompany sono stati oggetto di riconciliazione e compensazione contabile al 31.12.2019 da parte della Regione Lazio che ha trasmesso alle Aziende ed anche a questo Istituto le matrici con i valori da iscrivere negli appositi conti secondo le direttive emanate con nota RL n. U0229429 del 17/03/2020 e successive note regionali.

Tab. 9 – *Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto*

CODICI OLD	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 I	Riscossioni (-)	Consistenza finale
ABA280	ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti art. 20 L. 67/88 D.M. 16/05/2008 - adeguamento rete informatica	N. 856 del 02/10	2.000.000	1.583.895	416.105		-	720.310
		art. 20 L. 67/88 D.M. 16/05/2008 - acquisto apparecchiature	N. 634 del 30/08	2.800.000	2.778.363	21.637			336.644
		art. 20 L. 67/88 adeguamento tecnologico blocco operatorio	N. 531/2012-614	1.800.000	1.701.716	98.284			21.637
		acquisto app. ricerca centro riferimento criodisosservazione cellule germinali	N. 906 del 16/11	895.000	421.255	263.745			98.284
									263.745
ABA480	ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	del R.L. 25 DEL 28/01/2008	2.300.000	1.833.350	466.650			1.359.303
		art. 19 L.R. 27 DEL 28/12/2006 - Ammodernam. Tecnologico attrezz.	N.O. R.L. 25/03/2009	653.800	-	653.800			466.650
		art. 19 L.R. 27 DEL 28/12/2006 - Ammodernam. Tecnologico attrezz.	N. 906 del 31/10	500.000	496.081	3.919			653.800
		dispositivo 2012 - realizzazione lavori di manut. straordinaria	N. 964 del 09/12	150.000	83.388	50.118			63.919
		DGR 47/1/2012 - adeguamento a norma antisismico e impiantistico	N. 119 del 27/02	1.600.000	1.567.442	32.558			50.118
		DGR 138/2013 - lavori di manutenzione straordinaria imp. e attrezzature elettromedicali	n. 302 del 24/04/2	1.675.000	1.455.412	92.258			32.558
		DGR 79/2014 - lavori di manutenzione straordinaria imp. e attrezzature elettromedicali							92.258
ABA480	ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione							
		Inserire dettaglio							
ABA500	ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite							
		Assegnazione contributi per ripiano perdite annualità 2015-2016-2017	DCA U00320 del 31/07/2019	21.451.403					21.451.403
	ABA501	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 209/2015							
		Inserire dettaglio							
ABA510	ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005							
		Inserire dettaglio							
ABA520	ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti							
		Inserire dettaglio							
	ABA521	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92							
		Inserire dettaglio							
	ABA522	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie							
		Inserire dettaglio							

CRED01 – Svalutazione crediti.

CRED01 – SI	Nel corso dell'esercizio 2019 al termine degli esiti dell'attività straordinaria di ricognizione delle poste creditorie effettuata ai sensi del Decreto del Commissario ad acta Regione Lazio n. U00521 del 28/12/2018 e adottato con deliberazione n. 656 del 10/06/2020, si è proceduto a riclassificare a fondo di Dotazione le partite di credito ante 2015 che, sono risultate inesigibili per un importo pari a € 55.955,68 e di procedere, per le partite creditorie di dubbia esigibilità di € 298.763,47 all'accantonamento per svalutazione crediti per un importo di € 29.876,35.
--------------------	--

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)?	NO	

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

CODICI OLD	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	ABA730	Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni									
		Partecipazioni in imprese collegate									
		Partecipazioni in altre imprese									
ABA740	ABA740	Altre titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-				3.030		1.842		1.088
		TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI					3.030		1.842		1.088

Si rinvia a quanto specificato nella tabella sulle Immobilizzazioni Finanziarie. L'iscrizione dei Titoli azionari della Società Statunitense Metastat Inc., è dovuto alla riclassifica effettuata a fronte della delibera n.314 del 11.04.2019 con la quale si è provveduto alla ricognizione delle partecipazioni possedute e all'intenzione di procedere alla dismissione degli stessi in esecuzione al divieto normativo del D. Legislativo n.175/2016 (Legge Madia) pur rinviandone la cessione.

A tal fine si è provveduto alla svalutazione dei titoli stessi e all'adozione del criterio di valutazione previsto dai principi contabili (OIC 20) che recita di confrontare il valore iscritto e il valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato.

8. Disponibilità liquide**Tab. 10 – Movimentazioni delle disponibilità liquide**

CODICI OLD	CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
				Incrementi	Decrementi	
ABA760	ABA760	Cassa	2.550		50	2.500
ABA770	ABA770	Istituto Tesoriere	2.189.269	8.631.495		11.120.765
ABA780	ABA780	Tesoreria Unica	-			-
ABA790	ABA790	Conto corrente postale	147.167		256	146.911

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?		SI	La giacenza sul c/c postale e sul conto Tesoreria sono oggetto di pignoramenti da parte di terzi di cui si dà specifica nelle tabelle successive.
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)?	NO		

Dettaglio pignoramenti sul conto corrente postale al 31/12/2019:

RAGIONE SOCIALE	IMPORTO	ANNO PIGNORAMENTO
GRIFOLS ITALIA SPA	107.203	2007
DI PAOLO DORA	823.787	2017
DI PAOLO DORA	9.108	2019
LELI ANDREA	1.291.170	2015
PETRELLA VINCENZO (DOMPE' BIOTEC SPA)	4.200	2009
PETRELLA VINCENZO (DOMPE' BIOTEC SPA)	3.000	2009
PETRELLA VINCENZO (DOMPE' BIOTEC SPA)	3.500	2009
LEMMO GIANFRANCO	1.400	2017
AGILAB	5.319	2016
DI GIORGIO SILVIA	202.981	2016
SOL SRL	32.778	2016
TUCCIMEI MONICA	325.326	2015
TUCCIMEI MONICA	325.326	2015
FALL. ICO-MEDICAL SRL	13.339	2009
TOTALE POSTE	3.148.437	

Dettagli pignoramenti sul conto dell'Istituto Tesoriere

RAGIONE SOCIALE	IMPORTO	ANNO PIGNORAMENTO
DELL SPA	4.801	2004
EQUITALIA GERIT SPA	337	2008
ITALSCIENTIFICA SPA	775	2004
AVV. CELLETTI ANDREA	3.553	2009
ICIM INTERNATIONAL	1.137	2017
SOL S.P.A.	10.099	2018
PASCUCCI R.	8.788	2018
GRAZIOSI	35.353	2018
GRAZIOSI	33.950	2018
SINISCALCHI	3	2018
DI SEGNI	18.113	2019
TUCCIMEI	1.000	2019
DI PAOLO DORA	9.108	2019
DI PAOLO DORA	13.661	2019
TOTALE TESORIERE	140.678	
TOTALE POSTE	3.148.437	
TOTALE GENERALE POSTE + TESORIERE	3.289.115	

9. Ratei e risconti attivi**10.Tab. 11 – Risconti attivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)**

CODICI OLD	CODICE MOD. SP	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
		DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE		
ACA040	ACA040	Risconti attivi		
		Polizze assicurative	2.023.261	
ACA050	ACA050	Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		

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		



10. Patrimonio netto

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

CODICI OLD	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	PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	8.762.562				212.332		8.974.914
PAA010	PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	102.098.026		4.664.772	9.751.457			97.011.333
PAA020	PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione							
PAA030	PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	69.639.529						84.620.836
PAA040	PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 6/98	88.566.534			8.299.236			88.437.298
PAA050	PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - risorse	1.072.995		3.863.175	472.630			4.403.540
PAA060	PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro							
PAA070	PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	9.512.135		218.381	850.734			8.879.782
PAA080	PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti							
PAA090	PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	2.946.388		563.216	298.807			3.210.715
PAA100	PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	71.853	1.628.850	344.118	83.915			1.980.900
PAA110	PAA110	ALTRE RISERVE							
PAA120	PAA120	Riserve da rivalutazioni							
PAA130	PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire							
PAA140	PAA140	Contributi da reinvestire							
PAA150	PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti							
PAA160	PAA160	Riserve diverse	3.036				1.942		1.088
PAA170	PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE			118.388.796				118.388.796
PAA180	PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005							
PAA190	PAA190	Contributi per ricollocazione risorse da investimenti esercizi precedenti							
PAA200	PAA200	Altro			118.388.796				
PAA210	PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	- 118.388.796	- 21.545.518					- 139.934.314
PAA210	PAA210	UTILI (PERDITA) D'ESERCIZIO	- 21.545.518	21.545.518				- 24.153.458	- 24.153.458
PAA220	PAA220	TOTALE PATRIMONIO NETTO	- 28.968.826	1.628.850	123.397.686	6.655.372	210.380	- 24.153.458	62.248.287

Il Valore del Patrimonio Netto al 31/12/2019 è pari ad € 62.249.267 con una variazione positiva rispetto al precedente esercizio di € 91.248.096 dovuta:

- all'effetto delle riclassificazioni pari ad € 1.628.850 per l'adeguamento degli immobili oggetto della donazione Sig.ra Anna Costa avvenuta nell'esercizio 2018 al valore delle rendite catastali;
- alla registrazione di finanziamenti per investimenti pari a € 4.664.772 erogati da Min. Salute e Regione Lazio;
- alla registrazione tra le riserve da donazioni del finanziamento erogato dalla Fondazione Roma di € 344.118 per l'acquisto di un microscopio confocale;
- alla contabilizzazione nella voce "contributi per ripiano perdite" per € 118.388.796 in attuazione del DCA U00320 del 25/07/2019;
- all'effetto delle sterilizzazioni degli ammortamenti per acquisti in conto capitale pari ad € 9.835.372;
- registrazione degli esiti dell'attività di valutazione straordinaria di esigibilità delle poste creditorie e di sussistenza delle posizioni debitorie effettuata ai sensi del Decreto del Commissario ad acta n. U00521 del 28/12/2018 pari ad € 212.332;
- all'utilizzo per la sterilizzazione della svalutazione dei titoli azionari della METASTAT INC.
- alla variazione della voce "riserve diverse" pari ad € - 1.942 per effetto della riduzione del valore degli "altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni";
- alla contabilizzazione della perdita di esercizio pari ad € 24.153.458

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN 01 – SI	Nell'esercizio 2019 si è proceduto ad iscrivere alla voce Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti dell'eredità della Sig.ra Anna Costa adottata con deliberazione IFO n. 991 del 04/12/2018 pari ad € 21.253. Il valore della donazione è rappresentato da Immobili siti in Roma in Piazzale Marcellino Champagnat n. 30 int. 2 e int. 7 e Via Vincenzo Renieri n. 15 int. 2 e int. 15. Gli immobili sono stati iscritti al valore catastale, e alla donazione della Fondazione Roma per acquisto di un microscopio confocale.
-------------------	---

PN02 – Fondo di dotazione

PN 02 – SI	Il fondo di dotazione nel corso dell'anno 2019 ha subito la seguente variazione: registrazione degli esiti dell'attività di valutazione straordinaria di esigibilità delle poste creditorie e di sussistenza delle posizioni debitorie effettuata ai sensi del Decreto del Commissario ad Acta n. U00521 del 28/12/2018 pari ad € 212.332.
-------------------	--

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)?	NO	

