

11. Fondi per rischi e oneri

Tab. 13 – Consistenza e movimentazioni dei fondi rischi e oneri

CODICI OLD	CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE					
PBA010	PBA010	FONDI PER RISCHI	15.450.470	3.280.374	2.341.126	594.587	18.136.257
PBA020	PBA020	Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	11.926.620	2.157.595	1.120.563	455.997	14.750.761
PBA030	PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	1.137.089	1.122.779	122.929	50.464	2.096.475
PBA040	PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-	-	-
PBA050	PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	2.384.761	-	997.634	88.126	1.299.001
	PBA051	Fondo rischi per famiglia assicurativa	-	-	-	-	-
	PBA052	Fondo rischi per interessi di mora	-	-	-	-	-
PBA060	PBA060	Altri fondi rischi	-	-	-	-	-
PBA070	PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE	-	-	-	-	-
PBA080	PBA080	FSR indistinto da distribuire	-	-	-	-	-
PBA090	PBA090	FSR vincolato da distribuire	-	-	-	-	-
PBA100	PBA100	Fondo per ripiano disavanzo pregressi	-	-	-	-	-
PBA110	PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-	-
PBA120	PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	-
PBA130	PBA130	Fondo finanziamento per ricerca	-	-	-	-	-
PBA140	PBA140	Fondo finanziamento per investimenti	-	-	-	-	-
	PBA141	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-	-
PBA150	PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUITI	11.130.506	7.214.336	-	6.786.051	11.558.793
	PBA151	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	-	-	-	-	-
	PBA152	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	4.640.317	-	-	295.662	4.344.655
PBA170	PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	-	-	-	-	-
PBA180	PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	2.475.760	5.422.568	-	2.475.760	5.422.568
PBA190	PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	4.014.429	1.780.770	-	4.014.429	1.780.770
PBA200	PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	4.987.810	3.105.793	-	1.283.577	6.810.026
	PBA210	Fondi integrativi pensione	-	-	-	-	-
	PBA220	Fondo rinnovi contratti personale dipendente	1.369.524	320.951	-	-	1.690.475
PBA240	PBA240	Fondo rinnovi convenzioni INAIL-IRP/INCA	-	-	-	-	-
PBA250	PBA250	Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	-	-	-	-	-
PBA260	PBA260	Altri fondi per oneri e spese	1.431.392	2.545.673	-	1.281.617	2.716.376
		Fondo di perequazione	2.169.583	299.169	-	21.950	2.396.792
PBA270	PBA270	Altri Fondi incentivi funzioni tecniche Art. 113 D Lgs 50/2018	18.381	-	-	-	18.381
		TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	31.566.786	13.600.505	-	8.664.215	36.505.076

L'importo pari ad € 239.169 del Fondo di Perequazione è stato indicato nella tabella sopra esposta ma non è stato compreso nel totale degli accantonamenti dell'esercizio, in quanto si trova nella voce BA1200 del CE

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	SI	I Fondi sono costituiti sulla base delle informazioni in possesso dell'Azienda alla data attuale, pertanto si possono verificare perdite addizionali ma che presentano incertezze sia relativamente al verificarsi che in merito alla quantificazione del rischio
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	I valori contabilizzati sono stati elaborati dalla UOC Contenzioso e Assicurazioni e rilevati nei tracciati forniti dalla Regione Lazio e caricati sul Portale Regionale
---	--	----	--

Le quote inutilizzate per contributi pari ad € 11.558.793 comprendono:

- la voce PBA160 per € 4.344.455 accoglie le quote inutilizzate per contributi da Regione per finanziamento FSR vincolato PSN L. 662/96 relativo alla Banca del Tessuto Ovarico il cui saldo iniziale di € 4.640.317 è stato utilizzato per € 295.862.
- le voci PBA180 e PBA190 accolgono le quote inutilizzate per ricerca finalizzata e quote inutilizzate contributi vincolati da privati per un ammontare pari ad € 7.214.338 relativi a progetti di ricerca iniziati nel corso del 2019 e non ancora terminati il cui dettaglio è presente negli allegati regionali al bilancio anno 2019.
- la voce PBA260 di € 2.715.378 è composta da accantonamenti per sperimentazioni cliniche e dal Fondo accantonamento Decreto Balduzzi

Altre informazioni relative a quote inutilizzate contributi

Nell'aggregato vengono ricomprese le quote inutilizzate dei contributi in conto esercizio così come previsto dal D. lgs. 118/2011:

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI Tipologia	FONDO AL 01/01/2019	COSTI 2019	FONDO AL 31/12/2019
	Esercizio	Importo contributo				
QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI PER RICERCA	2015 e precedenti	4.684.434	B.1) Acquisti di beni	557.289	276.270	281.019
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			
			B.6) Costi del personale			
			Altro Contributo alle spese generali Enti			
			Altro Missioni			
			Altro Oneri diversi di gestione			
	2016	627.696	B.1) Acquisti di beni	365.328	131.284	234.044
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			
			B.6) Costi del personale			
			Altro Contributo alle spese generali Enti			
			Altro Missioni			
			Altro Oneri diversi di gestione			
	2017	1.321.106	B.1) Acquisti di beni	366.063	227.702	138.362
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			
			B.6) Costi del personale			
			Altro Contributo alle spese generali Enti			
			Altro Missioni			
Altro Oneri diversi di gestione						
2018	1.142.967	B.1) Acquisti di beni	1.115.259	715.763	399.496	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari				
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
		B.6) Costi del personale				
		Altro Contributo alle spese generali Enti				
		Altro Missioni				
		Altro Oneri diversi di gestione				
2019	370.009	B.1) Acquisti di beni		9.515	360.494	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari				
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
		B.6) Costi del personale				
		Altro Contributo alle spese generali Enti				
		Altro Missioni				
		Altro Oneri diversi di gestione				
TOTALE	8.146.211	TOTALE	2.403.939	1.360.533	1.413.415	

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI	FONDO AL 01/01/2019	Esercizio 2019	FONDO AL 31/12/2019
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia			
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	2015 e precedenti	14.763.493	B.1) Acquisti di beni	1.394.567	643.719	750.848
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			
			B.6) Costi del personale			
			Altro Contributo alle spese generali Enti			
			Altro Missioni			
			Altro Oneri diversi di gestione			
	2016	2.892.221	B.1) Acquisti di beni	546.263	172.301	373.961
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			
			B.6) Costi del personale			
			Altro Contributo alle spese generali Enti			
			Altro Missioni			
			Altro Oneri diversi di gestione			
	2017	3.923.280	B.1) Acquisti di beni	567.750	244.198	323.552
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			
			B.6) Costi del personale			
			Altro Contributo alle spese generali Enti			
			Altro Missioni			
			Altro Oneri diversi di gestione			
	2018	2.794.232	B.1) Acquisti di beni	1.446.007	1.020.368	425.639
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			
			B.6) Costi del personale			
Altro Contributo alle spese generali Enti						
Altro Missioni						
Altro Oneri diversi di gestione						
2019	3.040.985	B.1) Acquisti di beni	-	1.556.008	1.484.977	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari				
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
		B.6) Costi del personale				
		Altro Contributo alle spese generali Enti				
		Altro Missioni				
		Altro Oneri diversi di gestione				
TOTALE	21.578.994	TOTALE	3.954.587	3.636.595	3.358.977	

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUÏ	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI	FONDO AL 31/12/2018	COSTI 2019	FONDO AL 31/12/201
	Esercizio	Importo contributo				
Quote inutilizzate contribuÏ da soggetti pubblici per ricerca	2015 E PRECEDEN TI	1.967.563	B.1) Acquisti di beni	26.248	20.930	5.318
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			
			B.6) Costi del personale			
			Altri costi (dettagliare)			
	2016	325.280	B.1) Acquisti di beni	44.827	25.232	19.595
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			
			B.6) Costi del personale			
			Altri costi (dettagliare)			
	2017	774.530	B.1) Acquisti di beni	220.409	137.305	61.352
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			
			B.6) Costi del personale			
			Altri costi (dettagliare)			
	2018	706.653	B.1) Acquisti di beni	559.962	246.738	313.224
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			
			B.6) Costi del personale			
			Altri costi (dettagliare)			
2019	593.720	B.1) Acquisti di beni		151.247	442.473	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari				
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
		B.6) Costi del personale				
		Altri costi (dettagliare)				
TOTALE	4.367.746		TOTALE	851.446	581.453	841.963

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUITI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI	FONDO AL 31/12/2018	COSTI 2019	FONDO AL 31/12/2019
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia			
Quote inutilizzate contribuiti da soggetti privati per ricerca	2015 & PRECEDEN TI	1.686.490	B.1) Acquisti di beni	36.059	14.938	21.121
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			
			B.6) Costi del personale			
			Altri costi (dettagliare)			
	2016	212.565	B.1) Acquisti di beni	26.940		26.654
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			
			B.6) Costi del personale			
			Altri costi (dettagliare)			
	2017	850.808	B.1) Acquisti di beni	354.291	107.204	247.087
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			
			B.6) Costi del personale			
			Altri costi (dettagliare)			
	2018	430.499	B.1) Acquisti di beni	239.367	177.092	62.275
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			
			B.6) Costi del personale			
			Altri costi (dettagliare)			
2019	492.343	B.1) Acquisti di beni		223.816	266.526	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari				
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
		B.6) Costi del personale				
		Altri costi (dettagliare)				
TOTALE	3.672.704		TOTALE	656.656	523.050	625.663

12. Trattamento di fine rapporto

Fondo	Criteri di determinazione
Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente	Il TFR è nullo, in quanto l'Ente, attenendosi alle disposizioni legislative vigenti, versa mensilmente all'INPS (ex gestione dipendenti pubblici INDAP, insieme agli oneri sociali, la quota destinata a finanziare le indennità del personale dipendente.

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
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		

13. Debiti

Tab. 14 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICI OLD	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	PDA000	DEBITI PER MUTUI PASSIVI						
		DEBITI VISTATO						
PDA020	PDA020	Debiti v/istato per mobilità passiva extraregionale	-	-	-	-	-	-
PDA030	PDA030	Debiti v/istato per mobilità passiva intraregionale	-	-	-	-	-	-
PDA040	PDA040	Accanto quota PSR v/istato	-	-	-	-	-	-
PDA050	PDA050	Debiti v/istato per restituzione finanziamenti - per ricerca	-	-	-	-	-	-
PDA060	PDA060	Altri debiti v/istato	-	-	-	-	-	-
		DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	96.937.393	95.049.055	109.240.614	22.745.834	-	-
PDA080	PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA	-	-	-	-	-	-
PDA081	PDA081	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	-	-	-	-	-	-
PDA090	PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	-	-	-	-	-	-
PDA100	PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-	-	-	-	-	-
PDA101	PDA101	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale	-	-	-	-	-	-
PDA110	PDA110	Accanto quota PSR da Regione o Provincia Autonoma	-	-	-	-	-	-
PDA111	PDA111	Accanto quota PSR da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano devianze programmi dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 526, L. 206/2016	-	-	-	-	-	-
PDA112	PDA112	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/82	-	-	-	-	-	-
PDA120	PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA	96.937.393	95.049.055	109.240.614	22.745.834	-	-
PDA121	PDA121	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-	-	-	-	-	-
PDA130	PDA130	DEBITI V/COMUNI	342.874	-	-	342.874	-	-
		Debiti v/Comune di Roma (Risorsa per Roma)	342.874	-	-	342.874	-	-
		DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE						
PDA160	PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-	-	-
PDA170	PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	-	-
PDA180	PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	-	-	-	-	-
PDA190	PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/82	-	-	-	-	-	-
PDA200	PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	-	-	-	-	-	-
PDA210	PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi da Azienda sanitaria pubblica della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	200.260	1.265.176	1.384.435	81.001	-	-
PDA211	PDA211	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/82	-	-	-	-	-	-
PDA212	PDA212	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per versamenti c/ patrimonio netto - incrementi fondo dotazione	-	-	-	-	-	-
PDA220	PDA220	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/ patrimonio netto - incremento fondo dotazione	-	-	-	-	-	-
PDA230	PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/ patrimonio netto - incrementi fondo dotazione	-	-	-	-	-	-
PDA231	PDA231	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano devianze programmi dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 526, L. 206/2016	-	-	-	-	-	-
PDA232	PDA232	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/ patrimonio netto - altro	-	-	-	-	-	-
		TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	200.260	1.265.176	1.384.435	81.001	-	-
		DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI						
PDA250	PDA250	Debiti v/enti regionali	-	-	-	-	-	-
PDA260	PDA260	Debiti v/implementazioni gestionali	-	-	-	-	-	-
PDA270	PDA270	Debiti v/altre partecipate	-	-	-	-	-	-
		DEBITI V/FORNITORI	40.539.777	200.640.603	203.893.664	35.731.892	16.413.066	-
PDA280	PDA280	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-	-	-	-
PDA291	PDA291	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-	-	-	-
PDA292	PDA292	Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	-	-	-	-	-	-
PDA300	PDA300	Debiti verso altri fornitori	40.539.777	200.640.603	203.893.664	35.731.892	16.413.066	-
PDA301	PDA301	Debiti verso altri fornitori	40.548.514	200.842.873	204.673.348	36.518.041	17.199.215	110.950
PDA302	PDA302	Debiti verso altri fornitori	8.737	2.210	770.882	786.540	786.540	-
		DEBITI V/ISTITUTO TESSIERE		114.802.418	114.802.418			
PDA320	PDA320	DEBITI TR/BU FARI	3.570.245	87.768.641	88.691.161	4.847.725	-	-
		ERARIO CRITENUTE SU LAVORO AUTONOMO	30.994	317.730	336.282	12.442	-	-
		ERARIO CRITENUTE SU LAVORO DIPENDENTE	1.887.492	31.075.169	30.865.936	2.166.726	-	-
		ERARIO CIVIA SP/IT	676.350	25.645.108	24.934.467	1.747.000	-	-
		ERARIO CIVIA	79.530	1.168.897	1.224.038	21.589	-	-
		ERARIO CIV/4	569.876	9.385.767	9.350.488	630.169	-	-
PDA330	PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	2.461.462	35.893.456	35.247.654	3.112.262	-	-
		CPSIC/PEL/INAD/EL/RS/CATION/ACS	2.282.019	34.063.515	33.711.939	2.665.695	-	-
		INPS/INAIL	169.443	1.812.941	1.535.717	446.667	-	-
		DEBITI V/ALTRI	8.512.512	88.249.198	86.398.446	6.365.264	-	-
PDA340	PDA340	Debiti v/altri finanziari	-	-	-	-	-	-
PDA350	PDA350	Debiti v/dipendenti	6.504.650	94.989.992	93.198.393	8.296.249	-	-
PDA370	PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-	-
PDA380	PDA380	Altri debiti diversi	7.862	3.259.206	3.198.053	69.015	-	-

Tab. 15 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICI OLD	CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
			Anno 2015 e precedenti	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
PDA000	PDA000	DEBITI PER MUTUI PASSIVI	-	-	-	-	-
		DEBITI v/STATO	-	-	-	-	-
PDA020	PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	-	-	-	-	-
PDA030	PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-	-	-	-	-
PDA040	PDA040	Accanto quota FSR v/Stato	-	-	-	-	-
PDA050	PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	-	-	-	-	-
PDA060	PDA060	Altri debiti v/Stato	-	-	-	-	-
		DEBITI v/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-	-	-	-	-
PDA080	PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA	-	-	-	-	-
PDA081	PDA081	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	-	-	-	-	-
PDA090	PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	-	-	-	-	-
PDA100	PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-	-	-	-	-
PDA101	PDA101	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale	-	-	-	-	-
PDA110	PDA110	Accanto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-	-	-	-	-
PDA111	PDA111	Accanto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-	-	-	-
PDA112	PDA112	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	-	-	-	-	-
PDA120	PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA	-	-	-	-	22.745.834
PDA121	PDA121	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-	-	-	-	-
PDA130	PDA130	DEBITI v/COMUNI	342.875	-	-	-	-
		Debiti v/Comune di Roma (risorse per Roma)	342.875	-	-	-	-
		...	-	-	-	-	-
		DEBITI VIAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	-	-	-	-
PDA160	PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-	-	-	-	-
PDA170	PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-	-
PDA180	PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	-
PDA190	PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	-	-	-	-
PDA200	PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-	-	-	-	-
PDA210	PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	-	-	-	-	81.001
PDA211	PDA211	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP	-	-	-	-	-
PDA212	PDA212	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-	-	-
PDA213	PDA213	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92	-	-	-	-	-
PDA220	PDA220	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	-	-	-	-	-
PDA230	PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-	-	-	-	-
PDA231	PDA231	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti	-	-	-	-	-
PDA232	PDA232	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione	-	-	-	-	-
PDA233	PDA233	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite	-	-	-	-	-
PDA234	PDA234	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-	-	-	-
PDA235	PDA235	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro	-	-	-	-	-
		TOTALE DEBITI VIAZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	-	-	-	-	81.001
		DEBITI v/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-	-	-	-
PDA260	PDA260	Debiti v/enti regionali	-	-	-	-	-
PDA260	PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali	-	-	-	-	-
PDA270	PDA270	Debiti v/altre partecipate	-	-	-	-	-
		...	-	-	-	-	-
PDA280	PDA280	DEBITI v/FORNITORI	2.018.848	326.359	232.614	1.046.473	32.107.658
PDA290	PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-	-	-
PDA291	PDA291	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-	-	-
PDA292	PDA292	Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	-	-	-	-	-
PDA300	PDA300	Debiti verso altri fornitori	2.018.848	326.359	232.614	1.046.473	32.107.658
PDA301	PDA301	Debiti verso altri fornitori	2.018.848	326.359	232.614	1.046.473	32.893.747
PDA302	PDA302	Note di credito da ricevere (altri fornitori)	-	-	-	-	788.149
PDA310	PDA310	DEBITI v/ISTITUTO TESORIERE	-	-	-	-	-
PDA320	PDA320	DEBITI TRIBUTARI	-	-	-	-	4.847.735
		ERARIO CRITENUTE SU LAVORO AUTONOMO	-	-	-	-	12.442
		ERARIO CRITENUTE SU LAVORO DIPENDENTE	-	-	-	-	2.186.725
		ERARIO CIVIA SPLIT	-	-	-	-	1.787.000
		ERARIO CIVIA	-	-	-	-	21.398
		ERARIO CIVIAP	-	-	-	-	830.189
PDA330	PDA330	DEBITI v/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	-	-	-	-	3.112.262
		GPS/CPDEL/INADEL/RSCATTIONAOSI	-	-	-	-	2.885.595
		INPS/INAIL	-	-	-	-	446.667
PDA340	PDA340	DEBITI v/ALTRI	352.152	1.547.190	1.262.580	1.632.185	3.671.217
PDA350	PDA350	Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-	-
PDA360	PDA360	Debiti v/dipendenti	352.152	1.547.190	1.262.580	1.632.185	3.602.202
PDA370	PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-
PDA380	PDA380	Altri debiti diversi	-	-	-	-	68.015

Tab. 16 - Dettaglio dei debiti per scadenza

CODICI OLD	CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
			Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	PDA000	DEBITI PER MUTUI PASSIVI	-	-	-
		DEBITI V/STATO	-	-	-
PDA020	PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	-	-	-
PDA030	PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-	-	-
PDA040	PDA040	Accanto quota FSR v/Stato	-	-	-
PDA050	PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	-	-	-
PDA060	PDA060	Altri debiti v/Stato	-	-	-
		DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-	-	-
PDA080	PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA	-	-	-
	PDA081	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	-	-	-
PDA090	PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	-	-	-
PDA100	PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-	-	-
PDA101	PDA101	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale	-	-	-
PDA110	PDA110	Accanto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-	-	-
	PDA111	Accanto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 526, L. 208/2015	-	-	-
	PDA112	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/82	-	-	-
PDA120	PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA	22.745.634	-	-
	PDA121	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-	-	-
PDA130	PDA130	DEBITI V/COMUNI	342.875	-	-
		Debiti v/Comune di Roma (Risorse per Roma)	342.875	-	-
		DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	-	-
PDA160	PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-	-	-
PDA170	PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-
PDA180	PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-
PDA190	PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	-	-
PDA200	PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-	-	-
PDA210	PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	61.001	-	-
	PDA211	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP	-	-	-
	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. 210/82	-	-	-
PDA220	PDA220	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	-	-	-
PDA230	PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-	-	-
	PDA231	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti	-	-	-
	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 526, L. 208/2015	-	-	-
	PDA235	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro	-	-	-
		TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	81.001	-	-
		DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-	-
PDA250	PDA250	Debiti v/enti regionali	-	-	-
PDA260	PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali	-	-	-
PDA270	PDA270	Debiti v/altre partecipate	-	-	-
		DEBITI V/FORNITORI	35.731.891	-	-
PDA280	PDA280	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-
PDA290	PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-
	PDA291	Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	-	-	-
	PDA292	Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	-	-	-
PDA300	PDA300	Debiti verso altri fornitori	35.731.891	-	-
	PDA301	Debiti verso altri fornitori	36.518.040	-	-
	PDA302	Note di credito da ricevere (altri fornitori)	786.149	-	-
PDA310	PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-	-	-
PDA320	PDA320	DEBITI TRIBUTARI	4.647.725	-	-
		ERARIO CRITENUTE SU LAVORO AUTONOMO	12.442	-	-
		ERARIO CRITENUTE SU LAVORO DIPENDENTE	2.196.725	-	-
		ERARIO CIVIA SPLIT	1.787.000	-	-
		ERARIO CIVIA	21.369	-	-
		ERARIO CIRAP	630.169	-	-
PDA330	PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	3.112.262	-	-
		CPS/CPDEL/INAD/EL/RSCATT/ONAO/SI	2.665.595	-	-
		INPS/INAIL	446.667	-	-
PDA340	PDA340	DEBITI V/ALTRI	8.365.264	-	-
PDA350	PDA350	Debiti v/altri finanziatori	-	-	-
PDA360	PDA360	Debiti v/dipendenti	8.295.249	-	-
PDA370	PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-	-
PDA380	PDA380	Altri debiti diversi	69.015	-	-

Tab. 17 – Dettaglio debiti interregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni.

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
ASRL ROMA 1	-	-	-
ASL ROMA 2	-	-	26.893
ASL ROMA 3	-	-	-
ASL ROMA 4	-	-	642
ASL ROMA 5	-	-	-
ASL ROMA 6	-	-	-
ASL FROSINONE	-	-	-
ASL LATINA	-	-	-
ASL RIETI	-	-	-
ASL VITERBO	-	-	-
A.O. SAN CAMILLO FORLANINI	-	-	42.796
A.O. SAN GIOVANNI ADDOLORATA	-	-	-
A.O. POLICLINICO UMBERTO I	-	-	41
A.O. SANT'ANDREA	-	-	9.642
A.O. POLICLINICO TOR VERGATA	-	-	-
IRCCS INMI	-	-	987
ARES 118	-	-	-
Totale			81.001

I debiti 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.

DB01 – Transazioni

DB01 – SI	I debiti verso fornitori sono sottoposti a procedure di transazione regionali. Si allega il prospetto di dettaglio dei pagamenti effettuati centralmente da parte della Regione Lazio in nome e per conto dell'Ente
------------------	---

Tabella di dettaglio

Pagamenti centrale acquisti fornitori beni e servizi			
Valore pagamenti Lazio Crea 2019	Regolarizzazioni riscontrate in contabilità 2019	Delta	Note
	B	C=(A-B)	
5.377.312,00	5.377.312,00	0	115° PAGAMENTO ACCORDO PAGAMENTI
8.331.483,00	8.331.483,00	0	116° PAGAMENTO ACCORDO PAGAMENTI
7.620.980,69	7.620.980,69	0	117° PAGAMENTO ACCORDO PAGAMENTI
8.132.735,43	8.132.735,43	0	118° PAGAMENTO ACCORDO PAGAMENTI
7.728.974,81	7.728.974,81	0	119° PAGAMENTO ACCORDO PAGAMENTI
4.664.953,70	4.664.953,70	0	120° PAGAMENTO ACCORDO PAGAMENTI
8.211.479,71	8.211.479,71	0	121° PAGAMENTO ACCORDO PAGAMENTI
6.850.582,46	6.850.582,46	0	122° PAGAMENTO ACCORDO PAGAMENTI
8.526.378,39	8.526.378,39	0	123° PAGAMENTO ACCORDO PAGAMENTI
4.488.099,93	4.488.099,93	0	124° PAGAMENTO ACCORDO PAGAMENTI
4.101.323,25	4.101.323,25	0	125° PAGAMENTO ACCORDO PAGAMENTI
10.219.620,73	10.219.620,73	0	126° PAGAMENTO ACCORDO PAGAMENTI
241.463,08	241.463,08	0	11° INTERESSI ACCORDO PAGAMENTI
11.410,69	11.410,69	0	12° INTERESSI ACCORDO PAGAMENTI
77.234,06	77.234,06	0	13° INTERESSI ACCORDO FARMAFACTORING SP/
84.584.031,93	84.584.031,93	0	

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	

14. Ratei e risconti passivi**Tab. 18 – Ratei passivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)**

CODICI OLD	CODICE MOD. SP	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
PEA000	PEA000	RATEI PASSIVI	23	
PEA010	PEA010	Ratei passivi	23	
		Spese bancoposta al 31/12/2019		
PEA020	PEA020	Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	
		...		

Tab. 19 – Risconti passivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

CODICI OLD	CODICE MOD. SP	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
PEA040	PEA040	Risconti passivi	179.325	
		Contributi da privati per ricerca finalizzata-competenza 2020 incassati nel 2019		
PEA050	PEA050	Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	
	PEA060	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	-	
		...		
		...		

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		

15. Conti d'ordine

Tab. 20 – Dettagli e movimentazioni dei conti d'ordine

CODICI OLD	CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
PFA000	PFA000	CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE				
PFA010	PFA010	DEPOSITI CAUZIONALI	30.185	13.735	4.647	39.273
PFA020	PFA020	BENI IN COMODATO				
PFA030	PFA030	ALTRI CONTI D'ORDINE				
		Canoni di leasing a scadere				
		Depositi cauzionali				
		Beni di terzi presso l'Azienda				
		Garanzie prestate (fidelussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)				
		Garanzie ricevute (fidelussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)				
		Beni in contenzioso				
		Altri impegni assunti				

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CO01. Sono state attivate operazioni di project finance?	NO		
CO02. Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?	NO		
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)?		SI	Riguardano i soli depositi cauzionali provvisori per partecipazioni a gare di aggiudicazione beni e servizi.

16. Conto Economico**16.1 Contributi in conto esercizio****Tab. 21 – Dettaglio contributi in conto esercizio**

CODICI OLD	CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
AA0030	AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quote F.S. regionale indistinto		4.105.573		
AA0080	AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA				
AA0090	AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA				

