

Tab. 12 - Valore netto dei crediti per anno di scadenza - II parte

CODICE MOD. SP.	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2013 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI			
				
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	1.677.652		
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE			
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.677.652		
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
ABA620	Crediti v/enti regionali:			
				
				
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:			
				
				
ABA640	Crediti v/altre partecipate:			
				
				
ABA650	CREDITI V/ERARIO			
	ERARIO C/IRPEF	2.079		
	ERARIO C/RES	13.600		
	ERARIO C/IVA PER ACCONTO VERSATO	25.483		
	TOTALE CREDITI V/ERARIO	41.162		
	CREDITI V/ALTRI			
ABA670	Crediti v/clienti privati	2.532.755		
	Crediti verso dipendenti	26.965		
	Acconti verso fornitori	25.905		
	TOTALE CREDITI V/ALTRI	2.585.625		
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie			
				
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	7.022.314		
				
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca			
				
ABA710	Altri crediti diversi			
	TOTALE	11.826.753		

Tab. 13 – 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 A - 120101			2.133
AZIENDA ASL ROMA B - 120102			44.888
AZIENDA ASL ROMA C - 120103			440.617
AZIENDA ASL ROMA D - 120104			74.481
AZIENDA ASL ROMA E - 120105			26.528
AZIENDA ASL ROMA F - 120106			48.318
AZIENDA ASL ROMA G - 120107			328.037
AZIENDA ASL ROMA H - 120108			9.739
AZIENDA ASL VT - 120109			4.160
AZIENDA ASL RI - 120110			108.507
AZIENDA ASL LT - 120111			42.576
AZIENDA ASL FR - 120112			2.765
A.O. SAN CAMILLO - 120901			153.452
A.O. SAN GIOVANNI - 120902			62.474
A.O. SAN FILIPPO NERI - 120903			46.978
POL. UMBERTO I - 120906			19.998
POLICLINICO TOR VERGATA - 120920			30.326
A.O. SPALLANZANI - 120918			218.887
A.O. S. ANDREA - 120919			12.788
TOTALI			1.877.652

I crediti intercompany sono stati oggetto di riconciliazione contabile al 31.12.2013 da parte della Regione Lazio che ha trasmesso alle Aziende ed anche questo Istituto le matrici con i valori da iscrivere negli appositi conti secondo le direttive. Per gli IFO il credito verso azienda ospedaliera San Filippo Neri presenta una differenza pari ad euro 15.258 per fatture incassate nell'esercizio 2013 non presenti nelle matrici.

Tab. 14 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera/anno	Importo del bene	Ridosso negli esercizi precedenti (€)	Ridosso esercizio 2013	Consistenza iniziale	Importo nuovo del bene adott.	Consistenza finale
Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti							
art. 20 L. 67/98 D.M. 15/05/2006 - adeguamento rete informatica	N. 856 del 02/01/2008	2.000.000	421600	283.410	1294.990		1294.990
art. 20 L. 67/98 D.M. 15/05/2006 - acquisto apparecchiature	N. 634 del 30/06/2008	2.800.000	2.796.043		1967		1967
art. 20 L. 67/98 cap. 7464 acquisto RM N° 3 Teela	N. 1020 del 14/12/2012	3.500.000	3.91475	308.524	-		-
art. 20 L. 67/98 - lavori di adeguamento per laboratorio di ricerca	N. 189 del 24/03/2011	408.615		74.149	234.466		234.466
acquisto app. ricerca centro riferimento crioconservazione cellule germinali	N. 906 del 15/11/2011	685.000		10.423	574.577		574.577
TOTALE		9.393.615	6.411.119	678.509	2.101.990		2.101.990
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti							
art. 19 L.R. 27 DEL 28/12/2006 - Ammodernam. Tecnologico attrezz.	del. R.L. 25 DEL 28/01/2008	2.300.000	1.033.935	599.415	466.650		466.650
art. 19 L.R. 27 DEL 28/12/2006 - Ammodernam. Tecnologico attrezz.	N.O. R.L. prot. 1.38 137 25/03/2009	653.800	-		653.800		653.800
art. 19 L.R. 27 DEL 28/12/2006 - Acquisizione attrezzature	N. 987 del 05/12/2012	1499.872		149.987	1349.885		1349.885
c/capitale 2012 - realizzazione lavori di manut. straordinaria	N. 506 del 31/10/2012	500.000		436.081	63.919		63.919
c/capitale 2011 - fornitura sistema robotico Da Vinci	N. 708 del 30/07/2012	560.000			560.000		560.000
DGR 47/72012 - adeguamento a norma antisismico e impiantistico	N. 964 del 09/12/2013	150.000			150.000		150.000
DGR 136/2013 - lavori di manutenzione straordinaria imp. e attrezzature elettromedicali	N. 119 del 27/02/2014	1600.000			1600.000		1600.000
TOTALE		7.263.672	1.133.935	1.285.453	4.844.254		4.844.254
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione							
Inserire dettaglio							
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite							
Inserire dettaglio							
Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005							
Inserire dettaglio							
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per sostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti							
Inserire dettaglio							

8. Disponibilità liquide**Tab. 15 – Movimentazioni delle disponibilità liquide**

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITÀ LIQUIDE	Valore	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore
		Iniziale 1/1/2013	Incrementi	Decrementi	finale 31/12/2013
ABA760	Cassa	2.800	5.930.193	5.930.193	2.800
ABA770	Istituto Tesoriere	39.971	-	-	39.971
ABA780	Tesoreria Unica				-
ABA790	Conto corrente postale	230.213	41.274	106.363	165.124
	TOTALE DISPONIBILITÀ LIQUIDE	272.984	6.011.467	6.036.556	201.595

Con riferimento voce di cassa codice ABA760 si precisa che il valore degli incrementi e decrementi è dato dai movimenti di cassa giornalieri in entrata (corrispettivi) e in uscita (reversali).

Per quanto riguarda la disponibilità di cassa gestita attraverso il tesoriere si segnala che la giacenza al 31/12/2013 è data unicamente dalla seguenti somme pignorate di cui si dà dettaglio:

RAGIONE SOCIALE	IMPORTO	ANNO PIGNORAMENTO
ITALSCIENTIFICA SPA	775	2004
DELL SPA	4.801	2004
EQUITALIA GERIT 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
TOTALE	39.971	

Anche la giacenza sul c/c postale è stata in parte oggetto di pignoramenti da parte di terzi di cui si dà specifica nella tabella seguente:

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
TOTALE	117.903	
TOTALE GENERALE POSTE + TESORIERE	157.887,4	

9. Ratei e risconti attivi**Tab. 16 – Risconti attivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)**

RISCONTI ATTIVI 31/12/2013	Importo	di cui oltre 12 mesi
Polizze assicurative	972.888	
Costi anticipati spese telefoniche	9.985	
TOTALE	982.873	

10. Patrimonio netto**Tab. 17 – Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto**

CODICE MCD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NELL'ESERCIZIO PRECEDENTE		
			Riclassificazio- ni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazio- ni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (n.s.)	Risultato di esercizio (n.s.)		Coperture perdite	Sterilizza- zioni	Altre motivazio- ni
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	89.011						89.011			
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	150.700.548	-	7.916.888	12.263.425			160.354.021			
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione										
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	120.944.888	24.322.830	1.589.879	11.886.821			138.961.158			
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/68	19.346.276	24.322.830	6.466.633	11.772.887			137.394.962			
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	1586.222		13.946	122.934			1576.634			
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro										
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	29.469.049	24.322.830	1.759.000	367.904			6.289.346			
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti										
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	605.801		677.319				1.183.120			
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	60.500						60.500			
PAA110	ALTRE RISERVE:										
PAA120	Riserva da rivalutazioni										
PAA130	Riserva da plusvalenze da reinvestire										
PAA140	Contributi da reinvestire										
PAA150	Riserve da utili d'esercizio destinati ad investimenti										
PAA160	Riserve diverse										
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:		1.666.370					494.033.124			
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/01/2005										
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti		1.666.370					1.666.370			
PAA200	Altre	426.066.966				66.371.558		482.477.754			
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	510.025.054				111.737		610.066.791			
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO						64.429.437	64.429.437			
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	66.821.301	1.555.370	7.916.888	12.263.425	66.263.821	64.429.437	66.960.828			

Il fondo di dotazione non ha avuto variazioni rispetto all'esercizio precedente.

La riclassificazione dei finanziamenti in incremento da Stato e in decremento da Regione è dovuta al recepimento degli esiti da ricognizione dei contributi in conto capitale come da circolare regionale prot. n. 26948 del 09/05/2014.

Come già citato nel dettaglio dei crediti v/Regione Lazio la voce Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti come da Determinazione Regione Lazio n. B03543 del 08/08/2013 avente ad oggetto "Assunzione degli impegni di spesa a favore delle Aziende Sanitarie per il pagamento di debiti certi, liquidi e esigibili degli Enti del Servizio Sanitario Nazionale ai sensi del

D.L. n. 35 del 08/08/2013 ..." è presente nel patrimonio netto nella PA190 per un valore di euro 1.555.370.

L'incremento del contributo per ripiano perdite è relativo all'eccedenza per il pagamento effettuato dalla Regione Lazio nei confronti dei fornitori aderenti all'Accordo Pagamento per € 55.975.738 e per assegnazione finanziamento CIPE a destinazione vincolata anno 2007 per prestazioni sanitarie erogate a favore dei cittadini stranieri non in regola con le norme relative all'ingresso STP di cui all'art. 35 c. 3 del D.lgs.vo 286/98 (determinazione n. B10089 del 29/12/2011) per un importo pari ad euro 395.820.

L'importo delle variazioni delle perdite portate a nuovo per euro 111.737 è dovuto alla riconciliazione contabile delle partite intercompany al 31.12.2013, di cui alle circolari regionali prot. n. 87328 del 15/05/2013 - prot. 125957 del 28/02/2014 - prot. n. 236214 del 18/04/2014

11. Fondi per rischi e oneri**Tab. 18 – Consistenza e movimentazioni dei fondi rischi e oneri**

CODICE E MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantoname nti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE					
PBA010	FONDI PER RISCHI:					
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	949.520			331.831	617.689
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	352.450			240.421	112.029
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato					-
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	1.133.066	791.781		36.000	1.888.847
PBA060	Altri fondi rischi:					-
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:					-
PBA080	FSR indistinto da distribuire					-
PBA090	FSR vincolato da distribuire					-
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi					-
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					-
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					-
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca					-
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti					-
PBA160	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:					-
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato		3.639.169			3.639.169
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)					-
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca					-
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati					-
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:					-
PBA210	Fondi integrativi pensione					-
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente					-
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA					-
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI					-
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	7.502.710	345.040		2.274.895	5.572.855
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	9.937.746	4.775.990		2.883.147	11.830.589

Il Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) è incrementato per euro 791.781 quale quota di competenza accantonata nell'esercizio 2013 relativo a rischio per responsabilità professionale e verso terzi non coperto da contratto assicurativo specifico.

Nelle quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per FSR vincolato è stata accantonata la somma di euro 3.639.169 relativa al progetto _ obiettivo di Piano "Tutela della fertilità e della ormonale nelle giovani donne affette da neoplasia o malattie croniche degenerative mediante l'istituzione di biobanche del tessuto ovarico e cellule germinali" di cui al DCA 151 del 08/05/2014 che assegna a tale linea progettuale l'importo di euro 3.972.399. Tale somma è stata rendicontata dalla UO Pianificazione programmazione e controllo.

12.Trattamento di fine rapporto

Tale voce non viene gestita dall'Ente

13. Debiti**Tab. 19 – Consistenza e movimentazioni dei debiti**

Codice SROD-SP	DEBITI	Valore Iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per conto di terzi	di cui per conto di terzi
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	MUTUI PASSIVI						
PDA010	DEBITI V/STATO	11.759			11.759		
PDA020	Debiti v/ Stato per mobilità passiva extraregionale						
PDA030	Debiti v/ Stato per mobilità passiva intraregionale						
PDA040	Accanto quota FSR v/ Stato						
PDA050	Debiti v/ Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:						
PDA060	Altri debiti v/ Stato	11.759			11.759		
PDA070	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	940	4.220	1.940	3.220		
PDA080	Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti						
PDA090	Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale						
PDA100	Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale						
PDA110	Accanto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma						
PDA120	Altri debiti v/ Regione o Provincia Autonoma	940	4.220	1.940	3.220		
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	342.874			342.874		
	Debiti v/ Comune di Roma (Riscorse per Roma)	342.874	3.412	3.412	342.874		
PDA140	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	5.736.223			7.462.871	415.947	
PDA150	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR						
PDA170	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo						
PDA180	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA						
PDA190	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione						
PDA200	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione						
PDA210	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	5.736.223	1.572.633	256.985	7.462.871	415.947	
PDA220	Debiti v/ Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione						
PDA230	Debiti v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti s/patrimonio netto						
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE						
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI						
PDA250	Debiti v/ enti regionali:						
PDA260	Debiti v/ sperimentazioni gestionali:						
PDA270	Debiti v/ altro partecipate:						
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	94.116.403	146.104.179	153.089.433	87.133.149	10.289.437	4.898.160
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati di prestazioni sanitarie)						
PDA300	Debiti verso altri fornitori	94.116.403	146.104.179	153.089.433	87.133.149	10.289.437	4.898.160
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	4.663.325	118.512.234	118.491.936	4.673.623		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	3.161.008	23.191.216	23.399.927	2.952.296		
	ERARIO CRITENUTE SU LAVORO AUTONOMO	155.466	479.006	607.739	26.734		
	ERARIO CRITENUTE SU LAVORO DIPENDENTE	2.290.266	16.876.496	16.968.931	2.197.832		
	ERARIO CIRIA	51.278	647.782	619.214	80.847		
	ERARIO CIRAP	663.993	5.187.933	5.205.043	646.894		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	2.789.964	37.232.020	37.354.780	2.727.204		
	INPDAP CPS/CPDELINADEL/RISCATTIVO NASI	2.700.058	36.296.500	36.317.972	2.638.586		
	INPS / INAIL	89.906	1.035.520	1.036.808	88.618		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	5.292.750	51.794.504	53.154.048	3.933.607		
PDA350	Debiti v/ altri finanziatori						
PDA360	Debiti v/ dipendenti	5.126.759	44.918.424	46.306.228	3.741.954		
PDA370	Debiti v/ gestioni liquidatorie						
PDA380	Altri debiti diversi	165.991	6.876.080	6.847.820	191.653		
	TOTALE DEBITI	116.107.247			109.230.602	10.705.384	4.898.160

Tab. 20 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2009 e precedenti	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
PDA000	MUTUI PASSIVI					
PDA010	DEBITI V/STATO					
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale					
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale					
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato					
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:					
PDA060	Altri debiti v/Stato					11.769
PDA070	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA					
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti					
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale					
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma					3.220
PDA130	DEBITI V/COMUNE:					
	DEBITO V/COMUNE DI ROMA - RISORSE PER ROMA	342.874				
PDA140	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR					
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	2.582.605	1.294.702	589.165	932.001	2.074.399
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione					
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
PDA250	Debiti v/enti regionali:					
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:					
PDA270	Debiti v/altre partecipate:					
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:					
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
PDA300	Debiti verso altri fornitori	4.552.596	3.297.432	2.334.746	2.164.162	74.784.223
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE					4.673.623
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:					
	ERARIO C/RITENUTE SU LAVORO AUTONOMO					26.734
	ERARIO C/RITENUTE SU LAVORO DIPENDENTE					2.197.832
	ERARIO C/IVA					60.847
	ERARIO C/RAP					646.884
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:					
	INPDAP CPS/CPDEL/INADEL/RISCATTI/ONASOI					2.638.586
	INPS / INAIL			1434	42	88.618
PDA340	DEBITI V/ALTRI:					
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti					3.741.954
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					
PDA380	Altri Debiti diversi					191.662

Tab. 21 - Dettaglio dei debiti per scadenza

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI			
PDA010	DEBITI V/STATO	11.759		
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale			
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale			
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato			
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:			
PDA060	Altri debiti v/Stato	11.759		
PDA070	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	3.220		
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti			
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale			
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale			
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma			
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	3.220		
PDA130	DEBITI V/COMUNI:			
	DEBITI V/COMUNE DI ROMA - RISORSE PER ROMA SPA	342.874		
PDA140	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	7.452.871		
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR			
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	7.452.871		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione			
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto			
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
PDA250	Debiti v/enti regionali:			
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:			
PDA270	Debiti v/altre partecipate:			
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	87.133.149		
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			
PDA300	Debiti verso altri fornitori	87.133.149		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	4.673.623		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	2.952.297		
	IRPECE C/RITENUTE SU LAVORO AUTONOMO	26.734		
	IRPECE C/RITENUTE SU LAVORO DIPENDENTE	2.197.832		
	IRPECE C/IVA	80.847		
	IRPECE C/IRAP	646.884		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	2.727.204		
	INPDAP CPS/CPDEL/INADEL/RISCATT/ONAO SI	2.638.586		
	INPS / INAIL	88.618		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	3.933.606		
PDA350	Debiti v/altri finanziatori			
PDA360	Debiti v/dipendenti	3.741.954		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie			
PDA380	Altri debiti diversi:	191.652		

NOTA

Tab. 22 – Dettaglio debiti intraregionali 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
DEBITI V/ASL RM A			2.637
DEBITI V/ASL RM /B			431.629
DEBITI V/ASL RM/C			97.083
DEBITI V/ASL RMD			103.848
DEBITI V/ASL RME			12.891
DEBITI V/ASL RMF			3.641
DEBITI V/ASL RMG			19.150
DEBITI V/ASL RMH			25.473
DEBITI V/ASL FROSINONE			6.206
DEBITI V/ASL RIETI			1.703
DEBITI V/ASL VITERBO			3.289
DEBITI V/ASL LATINA			16.455
DEBITI V/A.O. SAN CAMILLO			5.833.869
DEBITI V/A.O. SAN FILIPPO NERI			10.837
DEBITI V/A.O. SAN GIOVANNI ADDOLORATA			229.714
DEBITI V/A.O. SANT'ANDREA			16.566
DEBITI V/POL. UMBERTO I			79.253
DEBITI V/POL. TOR VERGATA			103.721
DEBITI V/IRCCS SPALLANZANI			38.959
TOTALE INTERCOMPANY REGIONALE			7.036.925

I debiti intercompany sono stati oggetto di riconciliazione contabile al 31.12.2013 da parte della Regione Lazio che ha trasmesso alle Aziende ed anche questo Istituto le matrici con i valori da iscrivere negli appositi conti secondo le direttive. Per gli IFO i debiti verso azienda ospedaliera San Camillo presentano una differenza rispetto alle matrici pari ad euro 670.175 in quanto non rientrante tra le partite intercompany per tipo di prestazione erogata.

Accordo pagamento fornitori per beni e servizi

Pagamenti centrale acquisti fornitori beni e servizi			
Valore pagamenti Centrale Acquisti 2013	Regolarizzazioni riscontrate in contabilità 2013	Delta	Note
A	B	C=(A-B)	
6.943.811	6.943.811	0	38° PAGAMENTO ACCORDO PAGAMENTI
11.084.529	11.084.529	0	39° PAGAMENTO ACCORDO PAGAMENTI
6.594.421	6.594.421	0	40° PAGAMENTO ACCORDO PAGAMENTI
5.617.707	5.617.707	0	41° PAGAMENTO ACCORDO PAGAMENTI
6.813.656	6.813.656	0	42° PAGAMENTO ACCORDO PAGAMENTI
9.044.889	9.044.889	0	43° PAGAMENTO ACCORDO PAGAMENTI
5.982.641	5.982.641	0	44° PAGAMENTO ACCORDO PAGAMENTI
5.322.779	5.322.779	0	45° PAGAMENTO ACCORDO PAGAMENTI
6.152.119	6.152.119	0	46° PAGAMENTO ACCORDO PAGAMENTI
6.932.870	6.932.870	0	47° PAGAMENTO ACCORDO PAGAMENTI
4.908.385	4.908.385	0	48° PAGAMENTO ACCORDO PAGAMENTI
8.120.250	8.120.250	0	49° PAGAMENTO ACCORDO PAGAMENTI
600.050	600.050	0	DL 35 2013 TRANCHE ACCORDO PAGAMENTI
1.576.198	1.576.198	0	DGR 57 2011 EURIBOR + 0,50
21.218	21.218	0	DGR 57 2011 INTEGRAZIONI SORTE CAPITALE 2013
236.466	236.466	0	DGR 57 2011 ALLEGATO F
85.951.989	85.951.989	0	

Gli IFO partecipano all'accordo pagamenti per fornitori di beni e servizi per il quale le Aziende Sanitarie certificano il credito derivante da fatture emesse nei loro confronti ed immesse sul Sistema Pagamenti del SSR quale credito certo liquido ed esigibile, i

Per l'anno 2013 i debiti verso fornitori degli Istituti Fisioterapici Ospitalieri, aderenti all'accordo, sono stati sottoposti alle procedure regionali e alle relative modalità di pagamento, nella tabella di seguito evidenziata viene rappresentato il dettaglio

14. Ratei e risconti passivi**Tab. 23 – Ratei passivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)**

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
PEA010	COMPETENZE STIPENDIALI PAGATE AL PERSONALE DIPENDENTE NELL'ESERCIZIO SUCCESSIVO	1.134.075	
	...		

Il valore dei ratei passivi al 31/12/2013 si riferisce a competenze stipendiali pagate al personale dipendente nell'esercizio 2014 ma la cui competenza è dell'esercizio 2013.

Tab. 24 – Risconti passivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
PEA040	RISCONTI PASSIVI	29.837	
	...		

Nei risconti passivi sono stati contabilizzati incassi ricevuti nell'esercizio in corso per ricavi di competenza dell'esercizio successivo relativi alla Ricerca Finalizzata.

15.Conti d'ordine**Tab. 25 – Dettagli e movimentazioni dei conti d'ordine**

CODICE MOD. SP.	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE				
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI	24.036	1.900		25.936
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO				
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE				
	<i>Canoni di leasing a scadere</i>				
	<i>Depositi cauzionali</i>				
	<i>Beni di terzi presso l'Azienda</i>				
	<i>Garanzie prestate (fidejussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				
	<i>Garanzie ricevute (fidejussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				
	<i>Beni in contenzioso</i>				
	<i>Altri impegni assunti</i>				

Riguardano i soli depositi cauzionali provvisori per partecipazioni a gare di aggiudicazione beni e servizi.

Non esistono beni dell'Azienda presso terzi in c/deposito, in pegno o in comodato.