

Tab. 9 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2014 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2010 e precedenti	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000					
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN					
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale					
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
	Crediti v/Stato - altro:					
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	555.947		574.578		
	CREDITI V/STATO - RICERCA					
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	223.750				967.521
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	206.238	211.992	92.309	75.862	471.260
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE					
	TOTALE CREDITI V/STATO	985.935	211.992	666.887	75.862	1.438.781
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE					
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:					
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP					
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR					
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale					
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale					
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR					
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro				50.895	40.948
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	1.819.865		714.388	182.559	1.675.000
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:					
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite					
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005					
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					1.555.370
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	1.819.865	-	714.388	233.454	3.271.318



Tab. 10 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – Il parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2014 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2010 e precedenti	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
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	1.018.303	180.076	215.320	186.268	357.550
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE					
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE					
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v/enti regionali:					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:					
ABA650	CREDITI V/ERARIO					
	Erario c/IRPEF		2.079			
	Erario c/RES				13.600	
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati	903.252	60.504	75.313	134.957	1.093.029
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	1.676.644	353.527	872.425	1.051.165	2.746.399
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca					
ABA710	Altri crediti diversi					



Tab. 11 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2014 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE			
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:			
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000			
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN			
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale			
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale			
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard			
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente			
	Crediti v/Stato - altro:			
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro			
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI			
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	1.130.525		
	art. 20 L. 67/88 D.M. 16/05/2006 adeguamento rete informatica	534.311		
	art. 20 L. 67/88 D.M. 16/05/2006 acquisto apparecchiature	21.637		
	Centro Rif. Crioconservazione cellule germinali e tessuti riproduttivi	574.577		
	CREDITI V/STATO - RICERCA			
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	1.191.271		
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	1.057.661		
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE			
	TOTALE CREDITI V/STATO	3.379.457		
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE			
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:			
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP			
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF			
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR			
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale			
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale			
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR			
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	91.843		
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:			
			
			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO			
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	4.391.812		
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione			
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:			
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite			
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005			
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	1.555.370		
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	6.039.025		



Tab. 12 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – Il parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2014 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	1.957.517		
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE			
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.957.517		
	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	15.679		
	Erario c/IRPEF	2.079		
	Erario c/RES	13.600		
	CREDITI V/ALTRI			
ABA670	Crediti v/clienti privati	2.267.055		
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie			
			
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	6.700.160		
			
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca			
			
ABA710	Altri crediti diversi			
			



Tab. 13 – Dettaglio crediti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compen- sazione	Mobilità non in compensazione	Altre presta- zioni
AZIENDA ASL ROMA A - 120101			1.558
AZIENDA ASL ROMA B - 120102			48.808
AZIENDA ASL ROMA C - 120103			546.276
AZIENDA ASL ROMA D - 120104			79.216
AZIENDA ASL ROMA E - 120105			44.509
AZIENDA ASL ROMA F - 120106			39.402
AZIENDA ASL ROMA G - 120107			342.473
AZIENDA ASL ROMA H - 120108			17.339
AZIENDA ASL VT - 120109			4.790
AZIENDA ASL RI - 120110			114.589
AZIENDA ASL LT - 120111			47.122
AZIENDA ASL FR - 120112			4.710
A,O, SAN CAMILLO - 120901			246.378
A. O. SAN GIOVANNI - 120902			68.729
A.O. SAN FILIPPO NERI - 120903			55.082
POL. UMBERTO I - 120906			19.817
POLICLINICO TOR VERGATA - 120920			38.501
A.O. SPALLANZANI - 120918			221.266
A.O. S. ANDREA - 120919			16.952
TOTALE			1.957.517

I crediti intercompany sono stati oggetto di riconciliazione contabile al 31.12.2014 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.



Tab. 14 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti							
	art. 20 L. 67/88 D.M. 9/05/2006 - adeguamento rete informatica	N. 656 del 02/10/2006	2.000.000	705.010	1.294.990		760.679	534.311
	art. 20 L. 67/88 D.M. 9/05/2006 - acquisto apparecchiature	N. 634 del 30/06/2006	2.800.000	2.778.363	21.637		-	21.637
	art. 20 L. 67/88 - lavori di adeguamento per laboratori di ricerca	N. 89 del 24/03/2011	408.616	174.149	234.466		234.466	-
	acquisto app. ricerca centro riferimento crioconservazione cellule geminali	N. 905 del 19/12/2011	685.000	10.423	574.577		-	574.577
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti							
	art. 9 L.R. 27 DEL 28/12/2006 - Ammodernam. Tecnologico attrezz.	del. R.L. 25 DEL 28/01/2008	2.300.000	1833.350	466.650		-	466.650
	art. 9 L.R. 27 DEL 28/12/2006 - Ammodernam. Tecnologico attrezz.	N.O. R.L. pro1,36 07 25/03/2007	653.800	-	653.800		-	653.800
	art. 9 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. 906 del 31/12/2012	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 47/2012 - adeguamento a norma antisismico e impiantistico	N. 964 del 09/12/2012	60.000	-	60.000		-	60.000
	DGR 08/2012 - lavori di manutenzione straordinaria imp. e attrezzature elettromedicali	N. 118 del 27/02/2011	1600.000	-	1600.000		1567.442	32.558
	DGR 79/2014 - lavori di manutenzione straordinaria imp. e attrezzature elettromedicali	n. 302 del 24/04/2014	1675.000	-	1675.000		-	1675.000
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione							
	Inserire dettaglio							
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite							
	Inserire dettaglio							
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005							
	Inserire dettaglio							
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per sostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti							
	Inserire dettaglio							

CRED01 – Svalutazione crediti.

CRED01 – NO	Non esiste consistenza del fondo svalutazione crediti
-------------	---

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

Si precisa che non esistono attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.



8. Disponibilità liquide

Tab. 15 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	2.800	3.742.146	3.742.146	2.800
ABA770	Istituto Tesoriere	39.971	-	-	39.971
ABA780	Tesoreria Unica				
ABA790	Conto corrente postale	165.124	246	280	165.000

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	Vedere in calce alla tabella
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)?	SI	Con riferimento alla voce ABA760 Cassa si precisa che il valore degli incrementi e decrementi è dato dai movimenti di cassa giornalieri in entrata (corrispettivi) e in uscita (reversali)

Altre informazioni - DL02 – Gravami :

Per quanto riguarda la disponibilità di cassa gestita attraverso il tesoriere si segnala che la giacenza al 31/12/2014 è data unicamente dalla seguenti somme pignorate di cui si da 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
PETRELLE VINCENZO (DOMPE' BIOTEC SPA)	3.500	2009
PETRELLE VINCENZO (DOMPE' BIOTEC SPA)	3.000	2009
PETRELLE VINCENZO (DOMPE' BIOTEC SPA)	4.200	2009
TOTALE	117.903	
TOTALE GENERALE POSTE + TESORIERE	157.874	



9. Ratei e risconti attivi

Tab. 16 – Risconti attivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	Polizze assicurative	941.783	
	Costi anticipati spese telefoniche	3.287	
	TOTALE	945.070	

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RR01 – Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO		



10. Patrimonio netto

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

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				Consistenza finale	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI		
			Giroconti e Rilevazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)		Risultato di esercizio (+/-)	Copertura perdite	Sterilizzazioni
A000	FONDO DI DOTAZIONE	89.011					89.011			
A010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	146.354.021					135.475.090			
A020	Finanziamenti per beni di prima dotazione									
A030	Finanziamenti da Stato per investimenti	138.961.586					126.504.929			
A040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/80	137.394.952		196.865	12.520.327		125.061.490			
A050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	1.576.634			133.195		1.443.439			
A060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro									
A070	Finanziamenti da Regione per investimenti	6.209.315		1.675.000	655.975		7.218.340			
A080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti									
A090	Finanziamenti per investimenti da rettificati contributi in conto esercizio	1.183.120		953.134	394.433		1.751.821			
A100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	50.600					50.600			
A110	ALTRE RISERVE:									
A120	Riserve da rivalutazioni									
A130	Riserve da plusvalenze da reinvestire									
A140	Contributi da reinvestire									
A150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti									
A160	Riserve diverse									
A170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	484.033.124					551.651.375			
A180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005									
A190	Contributi per ricostruzione risorse da investimenti esercizi precedenti	1.555.370					1.556.370			
A200	Altro	482.477.754				67.618.251	550.096.005			
A210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	510.136.791	54.429.437				564.566.228			
A220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	54.429.437	54.429.437				42.577.645			
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	65.960.528	0	2.824.999	13.703.930	67.618.251	42.577.645	80.122.203		

Il Valore del Patrimonio Netto al 31/12/2014 è pari ad € 80.122.203 con una variazione positiva rispetto al precedente esercizio di € 14.161.675

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti


PN 01 – NO	Nell'esercizio non sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti:
------------	---

PN02 – Fondo di dotazione

PN 02 – NO	Il fondo di dotazione non ha subito variazioni rispetto all'esercizio
------------	---

Il Fondo di dotazione è stato determinato in sede di redazione della situazione patrimoniale iniziale dell'Ente, al momento del passaggio dal sistema contabile finanziario a quello economico – patrimoniale.

Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PN03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	SI	Vedere dettaglio in calce alla tabella 

Finanziamenti per Investimenti

Nel corso dell'esercizio 2014 sono state rilevate in contabilità le assegnazioni di finanziamenti da parte dello Stato (ex art. 20 Legge 67/88 per € 196.865) e da parte della Regione Lazio (art. 19 DGR 79/2014 per € 1.675.000).

La consistenza al 31/12/2014 dei Finanziamenti per Investimenti è pari € 126.504.929.

Il decremento di € 12.456.657, rispetto all'esercizio 2013, è determinato dalla rilevazione contabile delle sterilizzazioni e dalla rilevazione degli importi relativi ai "Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio", in base a quanto previsto dal Decreto Legislativo 118/2011 e s.m.i.

Contributo per ripiano perdite

L'incremento del contributo per ripiano perdite deriva dalla rilevazione del saldo tra le posizioni debitorie dell'Ente nei confronti della Regione Lazio, a seguito dei pagamenti che la stessa effettua in nome e per conto dell'Ente, ed il credito maturato per i finanziamenti spettanti all'Ente (quota FSR indistinto, quota FSR vincolato, mobilità sanitaria infra ed extra regionale ed eventuali direttive regionali).

Perdite portate a nuovo

La consistenza della voce perdite portate a nuovo al 31/12/2014 è pari a € 564.566.228 . L'incremento di € 54.429.437, rispetto all'esercizio 2013, è derivato dalla contabilizzazione della perdita di esercizio dell'anno 2013.

Perdita dell'esercizio

L'esercizio 2014 si chiude con un risultato negativo pari ad € 42.577.644



11. Fondi per rischi e oneri

Tab. 18 – Consistenza e movimentazioni dei fondi rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE					
PBA010	FONDI PER RISCHI:	2.618.565	1.230.599		359.600	3.489.564
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	617.689	881.882		224.571	1.275.000
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	112.029	348.717		112.029	348.717
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato					-
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	1.888.847	-		23.000	1.865.847
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					-
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	3.639.169	8.940.070	4.085.315	5.596.080	11.068.474-
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	3.639.169	3.972.399		1.510.765	6.100.803
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)					-
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	-	2.513.161	2.675.568	2.675.568	2.513.161
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	2.454.510	1.409.747	1.409.747	2.454.510
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	5.572.855	228.177	4.085.315	13.963	2.024.641
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	5.572.855	228.177	4.085.315	13.963	1.701.754
	Fondo Perequazione		322.887			322.887
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	11.830.589	10.398.846	-	5.969.643	16.582.679



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 per cause al momento non preventivabili
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)?	NO		La Regione Lazio con nota prot. n. 118786GR/11/22 del 03/03/2015 ha richiesto la ricognizione del contenzioso al 31/12/2014 al fine di verificare l'adeguatezza degli accantonamenti ai fondi rischi ed oneri. I valori contabilizzati sono stati elaborati dalla UOC Contenzioso e Assicurazioni e rilevati nei tracciati forniti dalla Regione Lazio e caricati sul Portale Regionale SIMPS

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:

Voce SP	Descrizione voce SP	Importo CE consuntivo 2014	Motivazione mancato utilizzo fondo
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	6.100.803	Il progetto relativo al finanziamento richiede tempi lunghi di attivazione
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	-	
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	2.513.161	Progetti di ricerca finalizzata da pubblico pluriennali
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	2.454.510	Progetti di ricerca finalizzata da privato pluriennali
TOTALE FONDI QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI CONSUNTIVO 2014		11.068.474	



Le quote inutilizzate per contributi pari ad € 11.068.474 comprendono:

- la voce PBA160 per € 6.100.803 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 € 3.639.169 è stato incrementato sulla base delle direttive regionali relative al FSR vincolato per € 3.972.399 e, decrementato per € 1.510.765, come da rendiconto elaborato dalla UO Programmazione, Pianificazione e Controllo con nota prot. 9/CDG del 07/05/2015. Il finanziamento BTO anno 2014 di € 3.972.399 è stato contabilizzato dall'Ente come da circolare regionale prot. n. 211591 del 17/04/2015 avente ad oggetto "Linee guida per la redazione del Bilancio d'Esercizio 2014" nella quale si comunica che in merito agli Obiettivi del Piano Sanitario Nazionale assegnati con Determinazione Regionale G18928 del 24/12/2014, in attesa dell'individuazione delle linee progettuali 2014 da parte del Ministero della Salute, il finanziamento deve intendersi relativo alle linee progettuali dell'anno 2013, Lazio.
- le voci PBA180 e PBA190 accolgono le quote inutilizzate per ricerca finalizzata e quote inutilizzate contributi vincolati da privati per un ammontare pari ad € 4.967.671 relativi a progetti di ricerca iniziati nel corso del 2014 e non ancora terminati il cui dettaglio è presente negli allegati regionali al bilancio anno 2014 parte integrante della delibera aziendale di approvazione del bilancio d'esercizio 2014.
- la voce PBA260 Altri fondi per oneri e spese pari ad € 2.024.642 ricomprende i debiti per Fondo di perequazione anni 2012 – 2013 – 2014 ancora da erogare e il fondo accantonamento 5% Decreto Balduzzi da destinare ai programmi di prevenzione / riduzione liste di attesa.

Si evidenzia inoltre che:

Nell'esercizio l'Ente ha effettuato un accantonamento alla voce CE BA2800 – B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblico per ricerca per un importo pari ad € 335.715.

In adempimento a quanto disposto con DGR n. 18 del 27/01/2015 "Approvazione bilanci esercizio 2013" di cui alla deliberazione aziendale n. 267 del 29/04/2015 si è provveduto a riclassificare il l'importo sopra indicato pari ad € 335.715 nell'apposita voce di bilancio SP PBA180 - B.IV.3) "Quote inutilizzate contributi per ricerca".



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. 19 - Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	MUTUI PASSIVI						
PDA010	DEBITI V/STATO	11.759			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			11.759		
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	3.220		3.220	0		
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti						
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva						
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva						
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma						
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	3.220		3.220	0		
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	342.874	3.747	3.747	342.874		
	Debiti v/Comune di Roma (Risorse per Roma)	342.874	3.747	3.747	342.874		
PDA140	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	7.452.871	3.323.290	1.502.271	9.273.890	757.750	
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	3.323.290	1.502.271	9.273.890	757.750	
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione						
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti						
	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/altre partecipate:						
						
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	87.133.149	117.884.181	149.636.022	55.381.308	9.514.172	3.786.340
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di						
PDA300	Debiti verso altri fornitori	87.133.149	117.884.181	149.636.022	55.381.308	9.514.172	3.786.340
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	4.673.623	105.321.876	106.113.768	3.881.731		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	2.952.296	22.746.171	22.864.059	2.834.408		
	ERARIO C/RITENUTE SU LAVORO AUTONOMO	26.734	455.132	436.076	45.791		
	ERARIO C/RITENUTE SU LAVORO DIPENDENTE	2.197.831	16.856.815	16.580.194	2.174.452		
	ERARIO C/IVA	80.847	650.140	752.643	-21.656		
	ERARIO C/IRAP	646.884	5.084.086	5.095.147	635.821		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	2.727.204	30.803.939	30.670.346	2.860.797		
	INPDAP CPS/CPDEL/INADEL/RISCATTI/ONAO/SI	2.638.586	29.713.274	29.583.414	2.768.447		
	INPS / INAIL	88.618	1.090.665	1.086.933	92.350		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	3.933.607	46.439.373	47.812.909	2.560.070		
PDA350	Debiti v/altri finanziatori						
PDA360	Debiti v/dipendenti	3.741.954	39.853.324	41.313.250	2.282.028		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie						
PDA380	Altri debiti diversi:	191.652	6.586.049	6.499.659	278.042		
	TOTALE	109.230.603			77.146.837	10.271.922	

