

## Regione Lombardia

Tabella 1/IND- Indebitamento a carico della Regione

| Anni | Mutui<br>(1) | di cui sanità<br>(2) | Obbligazioni<br>(3) | di cui sanità<br>(4) | Altro<br>(5) | di cui sanità<br>(6) | Debito complessivo<br>A = (1)+(3)+(5) | di cui sanità<br>B = (2)+(4)+(6) |
|------|--------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------|----------------------|---------------------------------------|----------------------------------|
| 2012 | 1.939.581    | 212.588              | 288.099             | 0                    | 0            | 0                    | 2.227.680                             | 212.588                          |
| 2013 | 1.816.001    | 132.971              | 288.099             | 0                    | 0            | 0                    | 2.104.100                             | 132.971                          |
| 2014 | 1.717.240    | 80.062               | 288.099             | 0                    | 0            | 0                    | 2.005.339                             | 80.062                           |
| 2015 | 1.778.166    | 40.696               | 120.540             | 0                    | 0            | 0                    | 1.898.706                             | 40.696                           |

Tabella 2/IND- Indebitamento a carico dello Stato

| Anni | Mutui<br>(1) | di cui sanità<br>(2) | Obbligazioni<br>(3) | di cui sanità<br>(4) | Altro<br>(5) | di cui sanità<br>(6) | Debito complessivo<br>A = (1)+(3)+(5) | di cui sanità<br>B = (2)+(4)+(6) |
|------|--------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------|----------------------|---------------------------------------|----------------------------------|
| 2012 | 77.421       | 0                    | 740.337             | 0                    | 0            | 0                    | 817.758                               | 0                                |
| 2013 | 53.670       | 0                    | 740.337             | 0                    | 0            | 0                    | 794.008                               | 0                                |
| 2014 | 31.659       | 0                    | 740.337             | 0                    | 0            | 0                    | 771.996                               | 0                                |
| 2015 | 22.496       | 0                    | 365.672             | 0                    | 0            | 0                    | 388.167                               | 0                                |

Tabella 3/IND - Mutui a carico della Regione - Enti  
creditori

| Anni | TOTALE<br>MUTUI<br>a carico Regione<br>A = (1)+(2) | Cassa DD.PP e<br>altri Istituti<br>pubblici<br>equiparati<br>(1) | Istituti di credito<br>ordinario<br>(2) |
|------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| 2012 | 1.939.581                                          | 1.881.969                                                        | 57.611                                  |
| 2013 | 1.816.001                                          | 1.801.171                                                        | 14.830                                  |
| 2014 | 1.717.240                                          | 1.717.240                                                        | 0                                       |
| 2015 | 1.778.166                                          | 1.778.166                                                        | 0                                       |

Tabella 4/IND - Indebitamento - Tipologia tassi

| Anni | Debito complessivo<br>a carico Regione<br>(A) = (1)+(2) | Tasso fisso<br>(1) | Tasso variabile<br>(2) |
|------|---------------------------------------------------------|--------------------|------------------------|
| 2012 | 2.227.680                                               | 2.170.068          | 57.611                 |
| 2013 | 2.104.100                                               | 2.089.270          | 14.830                 |
| 2014 | 2.005.339                                               | 2.005.339          | 0                      |
| 2015 | 1.898.706                                               | 1.898.706          | 0                      |

Fonte: Elaborazione Corte dei conti su dati Con.Te., dati da rendiconto inseriti dalla Regione; importi in migliaia di euro

Tabella 5/IND - Strumenti di finanza derivata e relativi flussi in entrata e in uscita

| Anni | Debito complessivo a carico Regione<br>(A)=(1)+(2) | Mutui a carico Regione<br>(1) | IRS su mutui<br>(1a) | Obbligazioni a carico Regione<br>(2) | IRS su obbligazioni<br>(2a) | CURRENCY<br>(2b) | Derivati Pluristruttura<br>(2c) | TOT. Strumenti di finanza derivata<br>(2a+2b+2c) | Altro<br>(3) | Strumenti di finanza derivata<br>(3a) | Flussi in uscita | Flussi in entrata |
|------|----------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------|--------------------------------------|-----------------------------|------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------|--------------|---------------------------------------|------------------|-------------------|
| 2012 | 2.227.680                                          | 1.939.581                     | 0                    | 288.099                              | 288.099                     | 288.099          | 288.099                         | 864.297                                          | 0            |                                       | 7.329            | 12.411            |
| 2013 | 2.104.100                                          | 1.816.001                     | 0                    | 288.099                              | 288.099                     | 288.099          | 288.099                         | 864.297                                          | 0            |                                       | 6.766            | 12.115            |
| 2014 | 2.005.339                                          | 1.717.240                     | 0                    | 288.099                              | 288.099                     | 288.099          | 288.099                         | 864.297                                          | 0            | 0                                     | 6.227            | 12.289            |
| 2015 | 1.898.706                                          | 1.778.166                     | 0                    | 120.540                              | 120.540                     | 120.540          | 120.540                         | 361.620                                          | 0            | 0                                     | 5.578            | 14.893            |

Tabella 5 bis/IND - Raccordo tra valore nominale ed effettivo del debito complessivo a carico della Regione

| Anni | Debito complessivo a carico Regione: valore nominale<br>(1) | Accantonamenti per ammortamento: operazioni Bullet (Sinking Fund/ amortizing swap)<br>(2) | Debito complessivo a carico Regione: consistenza effettiva<br>A = (1)-(2) |
|------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| 2012 | 2.227.680                                                   | 159.657                                                                                   | 2.068.022                                                                 |
| 2013 | 2.104.100                                                   | 170.283                                                                                   | 1.933.817                                                                 |
| 2014 | 2.005.339                                                   | 181.448                                                                                   | 1.823.891                                                                 |
| 2015 | 1.898.706                                                   | 78.557                                                                                    | 1.820.149                                                                 |

Tabella 5 ter/IND - Mark to market strumenti derivati (ultimo valore disponibile 2014)

| Descrizione  | Valore nozionale degli strumenti finanziari | Valore Mark to market (ultimo valore disponibile 2015) |          |
|--------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------|
|              |                                             | positivo                                               | negativo |
| Mutui        |                                             |                                                        |          |
| Obbligazioni | 486.212                                     | 449.496                                                |          |
| Altro        |                                             |                                                        |          |
| Totale       | 486.212                                     | 449.496                                                |          |

Tabella 6/IND- Debiti a breve termine

| Anni | Verso Stato, Comuni e altri Enti pubblici |                   | Verso altre Regioni e Aziende sanitarie extraregionali |                   | Verso fornitori |                   | Altri debiti  |                   | Totale debito a breve termine |  | di cui sanità<br>(2)+(4)+(6)+(8) |
|------|-------------------------------------------|-------------------|--------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------------------|--|----------------------------------|
|      | Totale<br>(1)                             | di cui sanità (2) | Totale<br>(3)                                          | di cui sanità (4) | Totale<br>(5)   | di cui sanità (6) | Totale<br>(7) | di cui sanità (8) | (1)+(3)+(5)+(7)               |  |                                  |
| 2012 | 1.276.912                                 | 573.932           | 1.262                                                  | 1.262             | 80.119          | 58.664            | 86.939        | 3.735             | 1.445.232                     |  | 637.593                          |
| 2013 | 1.771.862                                 | 1.754.449         | 786                                                    | 692               | 255.803         | 57.757            | 536.289       | 19.810            | 2.564.741                     |  | 1.832.709                        |
| 2014 | 809.797                                   | 750.081           | 423.293                                                | 423.289           | 161.139         | 96.053            | 713.000       | 687.485           | 2.107.228                     |  | 1.956.908                        |
| 2015 | 1.801.333                                 | 1.729.419         | 570                                                    | 357               | 227.730         | 81.824            | 247.331       | 34.014            | 2.276.965                     |  | 1.845.614                        |

Fonte: Elaborazione Corte dei conti su dati Con.Te., dati da rendiconto inseriti dalla Regione; importi in migliaia di euro

## Regione Veneto

Tabella 1/IND- Indebitamento a carico della Regione

| Anni | Mutui<br>(1) | di cui sanità<br>(2) | Obbligazioni<br>(3) | di cui sanità<br>(4) | Altro<br>(5) | di cui sanità<br>(6) | Debito complessivo<br>A = (1)+(3)+(5) | di cui sanità<br>B = (2)+(4)+(6) |
|------|--------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------|----------------------|---------------------------------------|----------------------------------|
| 2012 | 519.206      | 241.105              | 820.682             | 0                    | 0            | 0                    | 1.339.887                             | 241.105                          |
| 2013 | 481.664      | 227.139              | 784.410             | 0                    | 777.231      | 777.231              | 2.043.305                             | 1.004.370                        |
| 2014 | 446.947      | 216.870              | 747.738             | 0                    | 1.571.299    | 1.571.299            | 2.765.983                             | 1.788.168                        |
| 2015 | 415.163      | 210.441              | 710.757             | 0                    | 1.532.845    | 1.532.845            | 2.658.764                             | 1.743.286                        |

Tabella 2/IND- Indebitamento a carico dello Stato

| Anni | Mutui<br>(1) | di cui sanità<br>(2) | Obbligazioni<br>(3) | di cui sanità<br>(4) | Altro<br>(5) | di cui sanità<br>(6) | Debito complessivo<br>A = (1)+(3)+(5) | di cui sanità<br>B = (2)+(4)+(6) |
|------|--------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------|----------------------|---------------------------------------|----------------------------------|
| 2012 | 910.098      | 520.905              | 0                   | 0                    | 0            | 0                    | 910.098                               | 520.905                          |
| 2013 | 818.392      | 509.222              | 0                   | 0                    | 0            | 0                    | 818.392                               | 509.222                          |
| 2014 | 741.215      | 496.878              | 0                   | 0                    | 0            | 0                    | 741.215                               | 496.878                          |
| 2015 | 731.482      | 483.835              | 0                   | 0                    | 0            | 0                    | 731.482                               | 483.835                          |

Tabella 3/IND - Mutui a carico della Regione - Enti  
creditori

| Anni | TOTALE<br>MUTUI<br>a carico Regione<br>A = (1)+(2) | Cassa DD.PP e<br>altri Istituti<br>pubblici<br>equiparati<br>(1) | Istituti di credito<br>ordinario<br>(2) |
|------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| 2012 | 519.206                                            | 28.960                                                           | 490.246                                 |
| 2013 | 481.664                                            | 23.992                                                           | 457.672                                 |
| 2014 | 446.947                                            | 18.795                                                           | 428.152                                 |
| 2015 | 415.163                                            | 13.358                                                           | 401.805                                 |

Tabella 4/IND - Indebitamento - Tipologia tassi

| Anni | Debito complessivo<br>a carico Regione<br>(A) = (1)+(2) | Tasso fisso<br>(1) | Tasso variabile<br>(2) |
|------|---------------------------------------------------------|--------------------|------------------------|
| 2012 | 1.339.887                                               | 355.704            | 984.183                |
| 2013 | 2.043.305                                               | 1.112.413          | 930.892                |
| 2014 | 2.765.983                                               | 1.885.065          | 880.919                |
| 2015 | 2.658.764                                               | 1.824.262          | 834.503                |

Fonte: Elaborazione Corte dei conti su dati Con.Te., dati da rendiconto inseriti dalla Regione; importi in migliaia di euro

Tabella 5/IND - Strumenti di finanza derivata e relativi flussi in entrata e in uscita

| Anni | Debito complessivo a carico Regione (A)= (1)+(2) | Mutui a carico Regione (1) | IRS su mutui (1a) | Obbligazioni a carico Regione (2) | IRS su obbligazioni (2a) | CURRENCY (2b) | Derivati Pluristruttura (2c) | TOT. Strumenti di finanza derivata (2a+2b+2c) | Altro (3) | Strumenti di finanza derivata (3a) | Flussi in uscita | Flussi in entrata |
|------|--------------------------------------------------|----------------------------|-------------------|-----------------------------------|--------------------------|---------------|------------------------------|-----------------------------------------------|-----------|------------------------------------|------------------|-------------------|
| 2012 | 1.339.887                                        | 519.206                    | 0                 | 820.682                           | 290.332                  | 0             | 0                            | 290.332                                       | 0         | 0                                  | 12.536           | 3.929             |
| 2013 | 2.043.305                                        | 481.664                    | 0                 | 784.410                           | 275.560                  | 0             | 0                            | 275.560                                       | 777.231   | 0                                  | 10.923           | 0                 |
| 2014 | 2.765.983                                        | 446.947                    |                   | 747.738                           | 260.638                  |               |                              | 260.638                                       | 1.571.299 |                                    | 11.267           | 961               |
| 2015 | 2.658.764                                        | 415.163                    |                   | 710.757                           | 245.557                  |               |                              | 245.557                                       | 1.532.845 |                                    | 10.648           | 290               |

Tabella 5 bis/IND - Raccordo tra valore nominale ed effettivo del debito complessivo a carico della Regione

| Anni | Debito complessivo a carico Regione: valore nominale (1) | Accantonamenti per ammortamento: operazioni Bullet (Sinking Fund/ amortizing swap) (2) | Debito complessivo a carico Regione: consistenza effettiva A = (1)-(2) |
|------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| 2012 | 1.339.887                                                | 0                                                                                      | 1.339.887                                                              |
| 2013 | 2.043.305                                                | 0                                                                                      | 2.043.305                                                              |
| 2014 | 2.765.983                                                | 0                                                                                      | 2.765.983                                                              |
| 2015 | 2.658.764                                                |                                                                                        | 2.658.764                                                              |

Tabella 5 ter/IND - Mark to market strumenti derivati (ultimo valore disponibile 2014)

| Descrizione  | Valore nozionale degli strumenti finanziari | Valore Mark to market (ultimo valore disponibile 2015) |              |
|--------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------|
|              |                                             | positivo                                               | negativo     |
| Mutui        |                                             |                                                        |              |
| Obbligazioni | 245.556,50000                               |                                                        | 64.701,65116 |
| Altro        |                                             |                                                        |              |
| Totale       | 245.556,50000                               |                                                        | 64.701,65116 |

Tabella 6/IND- Debiti a breve termine

| Anni | Verso Stato, Comuni e altri Enti pubblici |                   | Verso altre Regioni e Aziende sanitarie extraregionali |                   | Verso fornitori |                   | Altri debiti |                   | Totale debito a breve termine |  | di cui sanità (2)+(4)+(6)+(8) |
|------|-------------------------------------------|-------------------|--------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|--------------|-------------------|-------------------------------|--|-------------------------------|
|      | Totale (1)                                | di cui sanità (2) | Totale (3)                                             | di cui sanità (4) | Totale (5)      | di cui sanità (6) | Totale (7)   | di cui sanità (8) | (1)+(3)+(5)+(7)               |  |                               |
| 2012 | 956.940                                   | 682.135           | 412                                                    | 168               | 177.967         | 11.238            | 289.865      | 3.227             | 1.425.187                     |  | 696.769                       |
| 2013 | 689.543                                   | 488.951           | 141                                                    | 0                 | 87.963          | 8.465             | 272.001      | 1.505             | 1.049.648                     |  | 498.922                       |
| 2014 | 1.303.942                                 | 994.029           | 89                                                     | 0                 | 92.012          | 11.491            | 392.470      | 5.057             | 1.788.513                     |  | 1.010.576                     |
| 2015 | 2.113.103                                 | 1.821.807         | 155                                                    | 0                 | 91.512          | 13.002            | 167.864      | 5.077             | 2.372.634                     |  | 1.839.885                     |

Fonte: Elaborazione Corte dei conti su dati Con.Te., dati da rendiconto inseriti dalla Regione; importi in migliaia di euro

## Regione Liguria

Tabella 1/IND- Indebitamento a carico della Regione

| Anni | Mutui<br>(1) | di cui sanità<br>(2) | Obbligazioni<br>(3) | di cui sanità<br>(4) | Altro<br>(5) | di cui sanità<br>(6) | Debito complessivo<br>A = (1)+(3)+(5) | di cui sanità<br>B = (2)+(4)+(6) |
|------|--------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------|----------------------|---------------------------------------|----------------------------------|
| 2012 | 41.292       | 30.868               | 638.750             | 0                    | 0            | 0                    | 680.042                               | 30.868                           |
| 2013 | 34.935       | 26.049               | 636.250             |                      | 189.526      | 147.299              | 860.711                               | 173.348                          |
| 2014 | 28.231       | 20.958               | 633.750             | 0                    | 264.920      | 185.670              | 926.900                               | 206.629                          |
| 2015 | 101.161      | 15.581               | 551.250             | 0                    | 258.918      | 181.587              | 911.329                               | 197.168                          |

Tabella 2/IND- Indebitamento a carico dello Stato

| Anni | Mutui<br>(1) | di cui sanità<br>(2) | Obbligazioni<br>(3) | di cui sanità<br>(4) | Altro<br>(5) | di cui sanità<br>(6) | Debito complessivo<br>A = (1)+(3)+(5) | di cui sanità<br>B = (2)+(4)+(6) |
|------|--------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------|----------------------|---------------------------------------|----------------------------------|
| 2012 | 275.546      | 0                    | 0                   | 0                    | 0            | 0                    | 275.546                               | 0                                |
| 2013 | 214.387      |                      |                     |                      |              |                      | 214.387                               | 0                                |
| 2014 | 148.887      |                      |                     |                      |              |                      | 148.887                               | 0                                |
| 2015 | 92.284       |                      |                     |                      |              |                      | 92.284                                | 0                                |

Tabella 3/IND - Mutui a carico della Regione - Enti  
creditori

| Anni | TOTALE<br>MUTUI<br>a carico Regione<br>A = (1)+(2) | Cassa DD.PP e<br>altri Istituti<br>pubblici<br>equiparati<br>(1) | Istituti di credito<br>ordinario<br>(2) |
|------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| 2012 | 41.292                                             | 0                                                                | 41.292                                  |
| 2013 | 34.935                                             |                                                                  | 34.935                                  |
| 2014 | 28.231                                             |                                                                  | 28.231                                  |
| 2015 | 101.161                                            | 80.000                                                           | 21.161                                  |

Tabella 4/IND - Indebitamento - Tipologia tassi

| Anni | Debito complessivo<br>a carico Regione<br>(A) = (1)+(2) | Tasso fisso<br>(1) | Tasso variabile<br>(2) |
|------|---------------------------------------------------------|--------------------|------------------------|
| 2012 | 680.042                                                 | 438.750            | 241.292                |
| 2013 | 860.711                                                 | 625.776            | 234.935                |
| 2014 | 926.900                                                 | 698.670            | 228.231                |
| 2015 | 911.329                                                 | 690.168            | 221.161                |

Fonte: Elaborazione Corte dei conti su dati Con.Te., dati da rendiconto inseriti dalla Regione; importi in migliaia di euro

Tabella 5/IND - Strumenti di finanza derivata e relativi flussi in entrata e in uscita

| Anni | Debito complessivo a carico Regione (A)= (1)+(2) | Mutui a carico Regione (1) | IRS su mutui (1a) | Obbligazioni a carico Regione (2) | IRS su obbligazioni (2a) | CURRENCY (2b) | Derivati Pluristruttura (2c) | TOT. Strumenti di finanza derivata (2a+2b+2c) | Altro (3) | Strumenti di finanza derivata (3a) | Flussi in uscita | Flussi in entrata |
|------|--------------------------------------------------|----------------------------|-------------------|-----------------------------------|--------------------------|---------------|------------------------------|-----------------------------------------------|-----------|------------------------------------|------------------|-------------------|
| 2012 | 680.042                                          | 41.292                     | 0                 | 638.750                           | 638.750                  | 0             | 0                            | 638.750                                       | 0         | 0                                  | 24.871           | 28.605            |
| 2013 | 860.711                                          | 34.935                     | 0                 | 636.250                           | 636.250                  |               |                              | 636.250                                       | 189.526   |                                    | 22.053           | 24.731            |
| 2014 | 926.900                                          | 28.231                     | 0                 | 633.750                           | 213.750                  |               |                              | 213.750                                       | 264.920   | 0                                  | 14.644           | 4.521             |
| 2015 | 911.329                                          | 101.161                    |                   | 551.250                           | 211.250                  |               |                              | 211.250                                       | 258.918   |                                    | 7.811            | 3.837             |

Tabella 5 bis/IND - Raccordo tra valore nominale ed effettivo del debito complessivo a carico della Regione

| Anni | Debito complessivo a carico Regione: valore nominale (1) | Accantonamenti per ammortamento: operazioni Bullet (Sinking Fund/ amortizing swap) (2) | Debito complessivo a carico Regione: consistenza effettiva A = (1)-(2) |
|------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| 2012 | 680.042                                                  | 187.291                                                                                | 492.752                                                                |
| 2013 | 860.711                                                  | 213.478                                                                                | 647.233                                                                |
| 2014 | 926.900                                                  | 226.571                                                                                | 700.329                                                                |
| 2015 | 911.329                                                  | 238.058                                                                                | 673.271                                                                |

Tabella 5 ter/IND - Mark to market strumenti derivati (ultimo valore disponibile 2014)

| Descrizione  | Valore nozionale degli strumenti finanziari | Valore Mark to market (ultimo valore disponibile 2015) |          |
|--------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------|
|              |                                             | positivo                                               | negativo |
| Mutui        |                                             |                                                        |          |
| Obbligazioni | 247.461                                     | 108.407                                                | 29.665   |
| Altro        |                                             |                                                        |          |
| Totale       | 247.461                                     | 108.407                                                | 29.665   |

Tabella 6/IND- Debiti a breve termine

| Anni | Verso Stato, Comuni e altri Enti pubblici |                   | Verso altre Regioni e Aziende sanitarie extraregionali |                   | Verso fornitori |                   | Altri debiti |                   | Totale debito a breve termine |  | di cui sanità (2)+(4)+(6)+(8) |
|------|-------------------------------------------|-------------------|--------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|--------------|-------------------|-------------------------------|--|-------------------------------|
|      | Totale (1)                                | di cui sanità (2) | Totale (3)                                             | di cui sanità (4) | Totale (5)      | di cui sanità (6) | Totale (7)   | di cui sanità (8) | (1)+(3)+(5)+(7)               |  |                               |
| 2012 | 438.597                                   | 319.572           | 122                                                    | 0                 | 26.427          | 4.639             | 48.121       | 74                | 513.268                       |  | 324.286                       |
| 2013 | 269.098                                   | 171.607           | 153                                                    | 0                 | 27.624          | 6.815             | 59.635       | 157               | 356.514                       |  | 178.579                       |
| 2014 | 297.317                                   | 229.862           | 81                                                     | 3                 | 28.375          | 4.924             | 66.087       | 110               | 391.860                       |  | 234.899                       |
| 2015 | 483.017                                   | 423.001           | 36                                                     | 3                 | 16.278          | 3.454             | 42.511       | 320               | 541.843                       |  | 426.777                       |

Fonte: Elaborazione Corte dei conti su dati Con.Te., dati da rendiconto inseriti dalla Regione; importi in migliaia di euro

## Regione Emilia-Romagna

Tabella 1/IND- Indebitamento a carico della Regione

| Anni | Mutui<br>(1) | di cui sanità<br>(2) | Obbligazioni<br>(3) | di cui sanità<br>(4) | Altro<br>(5) | di cui sanità<br>(6) | Debito complessivo<br>A = (1)+(3)+(5) | di cui sanità<br>B = (2)+(4)+(6) |
|------|--------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------|----------------------|---------------------------------------|----------------------------------|
| 2012 | 771.883      | 709.086              | 84.972              | 84.972               |              |                      | 856.855                               | 794.058                          |
| 2013 | 705.535      | 657.285              | 74.353              | 74.353               | 806.364      | 806.364              | 1.586.252                             | 1.538.001                        |
| 2014 | 661.826      | 622.873              | 63.733              | 63.733               | 937.357      | 937.357              | 1.662.916                             | 1.623.963                        |
| 2015 | 616.850      | 587.652              | 53.114              | 53.114               | 916.964      | 916.964              | 1.586.927                             | 1.557.730                        |

Tabella 2/IND- Indebitamento a carico dello Stato

| Anni | Mutui<br>(1) | di cui sanità<br>(2) | Obbligazioni<br>(3) | di cui sanità<br>(4) | Altro<br>(5) | di cui sanità<br>(6) | Debito complessivo<br>A = (1)+(3)+(5) | di cui sanità<br>B = (2)+(4)+(6) |
|------|--------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------|----------------------|---------------------------------------|----------------------------------|
| 2012 | 198.454      |                      |                     |                      |              |                      | 198.454                               | 0                                |
| 2013 | 162.896      |                      |                     |                      |              |                      | 162.896                               | 0                                |
| 2014 | 128.373      | 0                    | 0                   | 0                    | 0            | 0                    | 128.373                               | 0                                |
| 2015 | 92.081       | 0                    | 0                   | 0                    | 0            | 0                    | 92.081                                | 0                                |

Tabella 3/IND - Mutui a carico della Regione - Enti  
creditori

| Anni | TOTALE<br>MUTUI<br>a carico Regione<br>A = (1)+(2) | Cassa DD.PP e<br>altri Istituti<br>pubblici<br>equiparati<br>(1) | Istituti di credito<br>ordinario<br>(2) |
|------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| 2012 | 771.883                                            | 398.494                                                          | 373.389                                 |
| 2013 | 705.535                                            | 366.732                                                          | 338.803                                 |
| 2014 | 661.826                                            | 340.220                                                          | 321.607                                 |
| 2015 | 616.850                                            | 313.249                                                          | 303.601                                 |

Tabella 4/IND - Indebitamento - Tipologia tassi

| Anni | Debito complessivo<br>a carico Regione<br>(A) = (1)+(2) | Tasso fisso<br>(1) | Tasso variabile<br>(2) |
|------|---------------------------------------------------------|--------------------|------------------------|
| 2012 | 856.855                                                 | 521.158            | 335.697                |
| 2013 | 1.586.252                                               | 1.267.770          | 318.482                |
| 2014 | 1.662.916                                               | 1.361.650          | 301.267                |
| 2015 | 1.586.927                                               | 1.302.876          | 284.051                |

Fonte: Elaborazione Corte dei conti su dati Con.Te., dati da rendiconto inseriti dalla Regione; importi in migliaia di euro

Tabella 5/IND - Strumenti di finanza derivata e relativi flussi in entrata e in uscita

| Anni | Debito complessivo a carico Regione (A)= (1)+(2) | Mutui a carico Regione (1) | IRS su mutui (1a) | Obbligazioni a carico Regione (2) | IRS su obbligazioni (2a) | CURRENCY (2b) | Derivati Pluristruttura (2c) | TOT. Strumenti di finanza derivata (2a+2b+2c) | Altro (3) | Strumenti di finanza derivata (3a) | Flussi in uscita | Flussi in entrata |
|------|--------------------------------------------------|----------------------------|-------------------|-----------------------------------|--------------------------|---------------|------------------------------|-----------------------------------------------|-----------|------------------------------------|------------------|-------------------|
| 2012 | 856.855                                          | 771.883                    | 335.697           | 84.972                            |                          |               |                              | 0                                             | 0         |                                    | 18.656           | 4.761             |
| 2013 | 1.586.252                                        | 705.535                    | 318.482           | 74.353                            |                          |               |                              | 0                                             | 806.364   |                                    | 17.635           | 1.108             |
| 2014 | 1.662.916                                        | 661.826                    | 301.267           | 63.733                            | 0                        | 0             | 0                            | 0                                             | 937.357   | 0                                  | 16.722           | 1.184             |
| 2015 | 1.586.927                                        | 616.850                    | 284.051           | 53.114                            | 0                        | 0             | 0                            | 0                                             | 916.964   | 0                                  | 15.805           | 360               |

Tabella 5 bis/IND - Raccordo tra valore nominale ed effettivo del debito complessivo a carico della Regione

| Anni | Debito complessivo a carico Regione: valore nominale (1) | Accantonamenti per ammortamento: operazioni Bullet (Sinking Fund/ amortizing swap) (2) | Debito complessivo a carico Regione: consistenza effettiva A = (1)-(2) |
|------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| 2012 | 856.855                                                  |                                                                                        | 856.855                                                                |
| 2013 | 1.586.252                                                |                                                                                        | 1.586.252                                                              |
| 2014 | 1.662.916                                                | 0                                                                                      | 1.662.916                                                              |
| 2015 | 1.586.927                                                | 0                                                                                      | 1.586.927                                                              |

Tabella 5 ter/IND - Mark to market strumenti derivati (ultimo valore disponibile 2014)

| Descrizione  | Valore nozionale degli strumenti finanziari | Valore Mark to market (ultimo valore disponibile 2015) |          |
|--------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------|
|              |                                             | positivo                                               | negativo |
| Mutui        | 284.051                                     |                                                        | 101.248  |
| Obbligazioni | 0                                           |                                                        | 0        |
| Altro        | 0                                           |                                                        | 0        |
| Totale       | 284.051                                     |                                                        | 101.248  |

Tabella 6/IND- Debiti a breve termine

| Anni | Verso Stato, Comuni e altri Enti pubblici |                   | Verso altre Regioni e Aziende sanitarie extraregionali |                   | Verso fornitori |                   | Altri debiti |                   | Totale debito a breve termine | di cui sanità   |
|------|-------------------------------------------|-------------------|--------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|--------------|-------------------|-------------------------------|-----------------|
|      | Totale (1)                                | di cui sanità (2) | Totale (3)                                             | di cui sanità (4) | Totale (5)      | di cui sanità (6) | Totale (7)   | di cui sanità (8) | (1)+(3)+(5)+(7)               | (2)+(4)+(6)+(8) |
| 2012 | 631.740                                   |                   | 2.100                                                  |                   | 64.250          |                   | 165.205      |                   | 863.300                       | 0               |
| 2013 | 887.905                                   | 672.516           | 51                                                     |                   | 111.282         |                   | 180.966      | 304               | 1.180.197                     | 672.820         |
| 2014 | 1.160.081                                 | 969.761           | 510                                                    | 261               | 26.502          | 7.388             | 346.331      | 90.617            | 1.533.424                     | 1.068.027       |
| 2015 | 1.724.203                                 | 1.489.838         | 843                                                    | 509               | 119.131         | 7.724             | 346.125      | 260.438           | 2.190.302                     | 1.758.509       |

Fonte: Elaborazione Corte dei conti su dati Con.Te., dati da rendiconto inseriti dalla Regione; importi in migliaia di euro

Regione Toscana

169

Tabella 1/IND- Indebitamento a carico della Regione

| Anni | Mutui<br>(1) | di cui sanità<br>(2) | Obbligazioni<br>(3) | di cui sanità<br>(4) | Altro<br>(5) | di cui sanità<br>(6) | Debito complessivo<br>A = (1)+(3)+(5) | di cui sanità<br>B = (2)+(4)+(6) |
|------|--------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------|----------------------|---------------------------------------|----------------------------------|
| 2012 | 810.114      | 105.428              | 421.289             | 57.506               | 504.146      | 486.146              | 1.735.549                             | 649.080                          |
| 2013 | 796.266      | 100.815              | 405.374             | 51.732               | 994.864      | 881.590              | 2.196.504                             | 1.034.138                        |
| 2014 | 770.131      | 365.258              | 378.656             | 179.150              | 1.390.618    | 1.278.136            | 2.539.405                             | 1.822.544                        |
| 2015 | 736.258      | 350.827              | 344.214             | 157.074              | 1.414.448    | 1.238.965            | 2.494.921                             | 1.746.866                        |

Tabella 2/IND- Indebitamento a carico dello Stato

| Anni | Mutui<br>(1) | di cui sanità<br>(2) | Obbligazioni<br>(3) | di cui sanità<br>(4) | Altro<br>(5) | di cui sanità<br>(6) | Debito complessivo<br>A = (1)+(3)+(5) | di cui sanità<br>B = (2)+(4)+(6) |
|------|--------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------|----------------------|---------------------------------------|----------------------------------|
| 2012 | 127.112      |                      | 82.134              |                      |              |                      | 209.246                               | 0                                |
| 2013 | 95.593       |                      | 52.267              |                      |              |                      | 147.861                               | 0                                |
| 2014 | 74.363       | 0                    | 32.230              | 0                    | 0            | 0                    | 106.593                               | 0                                |
| 2015 | 59.682       | 0                    | 18.892              |                      |              |                      | 78.574                                | 0                                |

Tabella 3/IND - Mutui a carico della Regione - Enti  
creditori

| Anni | TOTALE<br>MUTUI<br>a carico Regione<br>A = (1)+(2) | Cassa DD.PP e<br>altri Istituti<br>pubblici<br>equiparati<br>(1) | Istituti di credito<br>ordinario<br>(2) |
|------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| 2012 | 810.114                                            | 198.024                                                          | 612.090                                 |
| 2013 | 796.266                                            | 203.271                                                          | 592.995                                 |
| 2014 | 770.131                                            | 198.654                                                          | 571.477                                 |
| 2015 | 736.258                                            | 185.663                                                          | 550.595                                 |

Tabella 4/IND - Indebitamento - Tipologia tassi

| Anni | Debito complessivo<br>a carico Regione<br>(A)= (1)+(2) | Tasso fisso<br>(1) | Tasso variabile<br>(2) |
|------|--------------------------------------------------------|--------------------|------------------------|
| 2012 | 1.231.403                                              | 559.495            | 671.908                |
| 2013 | 1.712.269                                              | 1.078.853          | 633.416                |
| 2014 | 2.057.879                                              | 1.463.035          | 594.844                |
| 2015 | 1.967.679                                              | 1.411.491          | 556.187                |

Fonte: Elaborazione Corte dei conti su dati Con.Te., dati da rendiconto inseriti dalla Regione; importi in migliaia di euro

Tabella 5/IND - Strumenti di finanza derivata e relativi flussi in entrata e in uscita

| Anni | Debito complessivo a carico Regione (A)= (1)+(2) | Mutui a carico Regione (1) | IRS su mutui (1a) | Obbligazioni a carico Regione (2) | IRS su obbligazioni (2a) | CURRENCY (2b) | Derivati Pluristruttura (2c) | TOT. Strumenti di finanza derivata (2a+2b+2c) | Altro (3) | Strumenti di finanza derivata (3a) | Flussi in uscita | Flussi in entrata |
|------|--------------------------------------------------|----------------------------|-------------------|-----------------------------------|--------------------------|---------------|------------------------------|-----------------------------------------------|-----------|------------------------------------|------------------|-------------------|
| 2012 | 1.735.549                                        | 810.114                    | 133.967           | 421.289                           | 162.564                  | 0             | 73.625                       | 236.189                                       | 504.146   |                                    | 17.788           | 5.869             |
| 2013 | 2.196.504                                        | 796.266                    | 128.142           | 405.374                           | 145.731                  | 0             | 65.875                       | 211.606                                       | 994.864   |                                    | 15.326           | 1.763             |
| 2014 | 2.539.405                                        | 770.131                    | 122.318           | 378.656                           | 128.819                  | 0             | 58.125                       | 186.944                                       | 1.390.618 | 0                                  | 14.367           | 1.723             |
| 2015 | 2.494.921                                        | 736.258                    | 116.493           | 344.214                           | 111.821                  | 0             | 50.375                       | 167.196                                       | 1.414.448 |                                    | 13.119           | 837               |

Tabella 5 bis/IND - Raccordo tra valore nominale ed effettivo del debito complessivo a carico della Regione

| Anni | Debito complessivo a carico Regione: valore nominale (1) | Accantonamenti per ammortamento: operazioni Bullet (Sinking Fund/ amortizing swap) (2) | Debito complessivo a carico Regione: consistenza effettiva A = (1)-(2) |
|------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| 2012 | 1.735.549                                                |                                                                                        | 1.735.549                                                              |
| 2013 | 2.196.504                                                | 0                                                                                      | 2.196.504                                                              |
| 2014 | 2.539.405                                                | 0                                                                                      | 2.539.405                                                              |
| 2015 | 2.494.921                                                | 0                                                                                      | 2.494.921                                                              |

Tabella 5 ter/IND - Mark to market strumenti derivati (ultimo valore disponibile 2014)

| Descrizione  | Valore nozionale degli strumenti finanziari | Valore Mark to market (ultimo valore disponibile 2015) |          |
|--------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------|
|              |                                             | positivo                                               | negativo |
| Mutui        | 116.493                                     |                                                        | 26.101   |
| Obbligazioni | 162.196                                     |                                                        | 20.972   |
| Altro        | 0                                           |                                                        |          |
| Totale       | 278.690                                     |                                                        | 47.072   |

Tabella 6/IND- Debiti a breve termine

| Anni | Verso Stato, Comuni e altri Enti pubblici |                   | Verso altre Regioni e Aziende sanitarie extraregionali |                   | Verso fornitori |                   | Altri debiti |                   | Totale debito a breve termine | di cui sanità   |
|------|-------------------------------------------|-------------------|--------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|--------------|-------------------|-------------------------------|-----------------|
|      | Totale (1)                                | di cui sanità (2) | Totale (3)                                             | di cui sanità (4) | Totale (5)      | di cui sanità (6) | Totale (7)   | di cui sanità (8) | (1)+(3)+(5)+(7)               | (2)+(4)+(6)+(8) |
| 2012 | 0                                         | 0                 | 0                                                      | 0                 | 0               | 0                 | 0            | 0                 | 0                             | 0               |
| 2013 | 399.887                                   | 111.356           | 2.561                                                  | 0                 | 122.788         | 8.466             | 128.695      | 3.266             | 653.935                       | 123.088         |
| 2014 | 386.460                                   | 144.431           | 512                                                    | 47                | 90.275          | 9.315             | 154.175      | 4.230             | 631.422                       | 158.023         |
| 2015 | 210.528                                   | 87.041            | 699                                                    | 0                 | 141.342         | 6.860             | 74.205       | 3.429             | 426.779                       | 97.330          |

Fonte: Elaborazione Corte dei conti su dati Con.Te., dati da rendiconto inseriti dalla Regione; importi in migliaia di euro

## Regione Marche

171

Tabella 1/IND- Indebitamento a carico della Regione

| Anni | Mutui<br>(1) | di cui sanità<br>(2) | Obbligazioni<br>(3) | di cui sanità<br>(4) | Altro<br>(5) | di cui sanità<br>(6) | Debito complessivo<br>A = (1)+(3)+(5) | di cui sanità<br>B = (2)+(4)+(6) |
|------|--------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------|----------------------|---------------------------------------|----------------------------------|
| 2012 | 526.667      | 65.418               | 539.510             | 340.778              | 0            | 0                    | 1.066.177                             | 406.196                          |
| 2013 | 496.045      | 52.334               | 539.510             | 340.778              | 19.435       | 0                    | 1.054.990                             | 393.112                          |
| 2014 | 464.776      | 39.251               | 539.510             | 340.778              | 19.144       | 0                    | 1.023.430                             | 380.029                          |
| 2015 | 458.886      | 26.167               | 506.187             | 311.091              | 18.398       | 0                    | 983.471                               | 337.258                          |

Tabella 2/IND- Indebitamento a carico dello Stato

| Anni | Mutui<br>(1) | di cui sanità<br>(2) | Obbligazioni<br>(3) | di cui sanità<br>(4) | Altro<br>(5) | di cui sanità<br>(6) | Debito complessivo<br>A = (1)+(3)+(5) | di cui sanità<br>B = (2)+(4)+(6) |
|------|--------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------|----------------------|---------------------------------------|----------------------------------|
| 2012 | 110.075      | 0                    | 0                   | 0                    | 0            | 0                    | 110.075                               | 0                                |
| 2013 | 88.147       | 0                    | 0                   | 0                    | 0            | 0                    | 88.147                                | 0                                |
| 2014 | 66.923       | 0                    | 0                   | 0                    | 0            | 0                    | 66.923                                | 0                                |
| 2015 | 46.421       |                      | 0                   | 0                    | 0            | 0                    | 46.421                                | 0                                |

Tabella 3/IND - Mutui a carico della Regione - Enti  
creditori

| Anni | TOTALE<br>MUTUI<br>a carico Regione<br>A = (1)+(2) | Cassa DD.PP e<br>altri Istituti<br>pubblici<br>equiparati<br>(1) | Istituti di credito<br>ordinario<br>(2) |
|------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| 2012 | 526.667                                            | 320.961                                                          | 205.706                                 |
| 2013 | 496.045                                            | 297.744                                                          | 198.301                                 |
| 2014 | 464.776                                            | 274.330                                                          | 190.446                                 |
| 2015 | 458.886                                            | 275.635                                                          | 183.251                                 |

Tabella 4/IND - Indebitamento - Tipologia tassi

| Anni | Debito complessivo<br>a carico Regione<br>(A) = (1)+(2) | Tasso fisso<br>(1) | Tasso variabile<br>(2) |
|------|---------------------------------------------------------|--------------------|------------------------|
| 2012 | 1.066.177                                               | 793.043            | 273.134                |
| 2013 | 1.054.990                                               | 805.400            | 249.590                |
| 2014 | 1.023.430                                               | 797.722            | 225.708                |
| 2015 | 983.471                                                 | 780.862            | 202.608                |

Fonte: Elaborazione Corte dei conti su dati Con.Te., dati da rendiconto inseriti dalla Regione; importi in migliaia di euro

Tabella 5/IND - Strumenti di finanza derivata e relativi flussi in entrata e in uscita

| Anni | Debito complessivo a carico Regione<br>(A)=(1)+(2) | Mutui a carico Regione<br>(1) | IRS su mutui<br>(1a) | Obbligazioni a carico Regione<br>(2) | IRS su obbligazioni<br>(2a) | CURRENCY<br>(2b) | Derivati Pluristruttura<br>(2c) | TOT. Strumenti di finanza derivata<br>(2a+2b+2c) | Altro<br>(3) | Strumenti di finanza derivata<br>(3a) | Flussi in uscita | Flussi in entrata |
|------|----------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------|--------------------------------------|-----------------------------|------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------|--------------|---------------------------------------|------------------|-------------------|
| 2012 | 1.066.177                                          | 526.667                       | 101.413              | 539.510                              |                             |                  | 58.875                          | 58.875                                           | 0            |                                       | 9.273            | 13.191            |
| 2013 | 1.054.990                                          | 496.045                       | 87.239               | 539.510                              |                             |                  | 51.025                          | 51.025                                           | 19.435       |                                       | 8.203            | 12.241            |
| 2014 | 1.023.430                                          | 464.776                       | 72.330               | 539.510                              |                             |                  | 43.175                          | 43.175                                           | 19.144       |                                       | 7.029            | 11.699            |
| 2015 | 983.471                                            | 458.886                       | 56.648               | 506.187                              |                             |                  | 35.325                          | 35.325                                           | 18.398       |                                       | 5.809            | 12.761            |

Tabella 5 bis/IND - Raccordo tra valore nominale ed effettivo del debito complessivo a carico della Regione

| Anni | Debito complessivo a carico Regione: valore nominale<br>(1) | Accantonamenti per ammortamento: operazioni Bullet (Sinking Fund/ amortizing swap)<br>(2) | Debito complessivo a carico Regione: consistenza effettiva<br>A = (1)-(2) |
|------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| 2012 | 1.066.177                                                   | 264.135                                                                                   | 802.042                                                                   |
| 2013 | 1.054.990                                                   | 293.959                                                                                   | 761.030                                                                   |
| 2014 | 1.023.430                                                   | 322.809                                                                                   | 700.621                                                                   |
| 2015 | 983.471                                                     | 320.397                                                                                   | 663.074                                                                   |

Tabella 5 ter/IND - Mark to market strumenti derivati (ultimo valore disponibile 2014)

| Descrizione  | Valore nozionale degli strumenti finanziari | Valore Mark to market (ultimo valore disponibile 2015) |          |
|--------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------|
|              |                                             | positivo                                               | negativo |
| Mutui        | 56.648                                      |                                                        | 2.073    |
| Obbligazioni | 35.325                                      | 113.296                                                |          |
| Altro        |                                             |                                                        |          |
| Totale       | 91.973                                      | 113.296                                                | 2.073    |

Tabella 6/IND- Debiti a breve termine

| Anni | Verso Stato, Comuni e altri Enti pubblici |                   | Verso altre Regioni e Aziende sanitarie extraregionali |                   | Verso fornitori |                   | Altri debiti  |                   | Totale debito a breve termine | di cui sanità   |
|------|-------------------------------------------|-------------------|--------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------------------|-----------------|
|      | Totale<br>(1)                             | di cui sanità (2) | Totale<br>(3)                                          | di cui sanità (4) | Totale<br>(5)   | di cui sanità (6) | Totale<br>(7) | di cui sanità (8) | (1)+(3)+(5)+(7)               | (2)+(4)+(6)+(8) |
| 2012 | 116.189                                   | 43.572            | 543                                                    | 0                 | 28.246          | 495               | 43.958        | 0                 | 188.936                       | 44.068          |
| 2013 | 118.636                                   | 45.575            | 0                                                      | 0                 | 18.174          | 935               | 27.992        | 224               | 164.802                       | 46.733          |
| 2014 | 631.261                                   | 605.662           | 0                                                      | 0                 | 14.423          | 851               | 16.527        | 454               | 662.211                       | 606.967         |
| 2015 | 268.106                                   | 204.987           | 0                                                      | 0                 | 6.858           | 679               | 10.674        | 477               | 285.639                       | 206.142         |

Fonte: Elaborazione Corte dei conti su dati Con.Te., dati da rendiconto inseriti dalla Regione; importi in migliaia di euro

## Regione Umbria

Tabella 1/IND- Indebitamento a carico della Regione

| Anni | Mutui<br>(1) | di cui sanità<br>(2) | Obbligazioni<br>(3) | di cui sanità<br>(4) | Altro<br>(5) | di cui sanità<br>(6) | Debito complessivo<br>A = (1)+(3)+(5) | di cui sanità<br>B = (2)+(4)+(6) |
|------|--------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------|----------------------|---------------------------------------|----------------------------------|
| 2012 | 45.297       | 13.170               | 315.081             |                      |              |                      | 360.378                               | 13.170                           |
| 2013 | 35.550       | 10.657               | 312.156             |                      | 17.222       | 17.222               | 364.928                               | 27.879                           |
| 2014 | 159.603      | 9.483                | 309.510             |                      | 29.089       | 29.089               | 498.202                               | 38.572                           |
| 2015 | 150.181      | 8.267                | 307.162             |                      | 28.403       | 28.403               | 485.746                               | 36.670                           |

Tabella 2/IND- Indebitamento a carico dello Stato

| Anni | Mutui<br>(1) | di cui sanità<br>(2) | Obbligazioni<br>(3) | di cui sanità<br>(4) | Altro<br>(5) | di cui sanità<br>(6) | Debito complessivo<br>A = (1)+(3)+(5) | di cui sanità<br>B = (2)+(4)+(6) |
|------|--------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------|----------------------|---------------------------------------|----------------------------------|
| 2012 | 169.986      |                      | 1.673.948           |                      |              |                      | 1.843.934                             | 0                                |
| 2013 | 141.802      |                      | 1.428.499           |                      |              |                      | 1.570.301                             | 0                                |
| 2014 | 114.147      |                      | 10.026              |                      |              |                      | 124.173                               | 0                                |
| 2015 | 85.092       |                      | 5.172               |                      |              |                      | 90.264                                | 0                                |

Tabella 3/IND - Mutui a carico della Regione - Enti  
creditori

| Anni | TOTALE<br>MUTUI<br>a carico Regione<br>A = (1)+(2) | Cassa DD.PP e<br>altri Istituti<br>pubblici<br>equiparati<br>(1) | Istituti di credito<br>ordinario<br>(2) |
|------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| 2012 | 45.297                                             | 15.742                                                           | 29.555                                  |
| 2013 | 52.772                                             | 31.138                                                           | 21.635                                  |
| 2014 | 188.692                                            | 173.793                                                          | 14.899                                  |
| 2015 | 178.584                                            | 168.435                                                          | 10.149                                  |

Tabella 4/IND - Indebitamento - Tipologia tassi

| Anni | Debito complessivo<br>a carico Regione<br>(A) = (1)+(2) | Tasso fisso<br>(1) | Tasso variabile<br>(2) |
|------|---------------------------------------------------------|--------------------|------------------------|
| 2012 | 321.287                                                 | 215.047            | 106.240                |
| 2013 | 318.730                                                 | 217.605            | 101.125                |
| 2014 | 444.897                                                 | 348.607            | 96.290                 |
| 2015 | 425.334                                                 | 331.391            | 93.942                 |

Fonte: Elaborazione Corte dei conti su dati Con.Te., dati da rendiconto inseriti dalla Regione; importi in migliaia di euro

Tabella 5/IND - Strumenti di finanza derivata e relativi flussi in entrata e in uscita

| Anni | Debito complessivo a carico Regione<br>(A)= (1)+(2) | Mutui a carico Regione<br>(1) | IRS su mutui<br>(1a) | Obbligazioni a carico Regione<br>(2) | IRS su obbligazioni<br>(2a) | CURRENCY<br>(2b) | Derivati Pluristruttura<br>(2c) | TOT. Strumenti di finanza derivata<br>(2a+2b+2c) | Altro<br>(3) | Strumenti di finanza derivata<br>(3a) | Flussi in uscita | Flussi in entrata |
|------|-----------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------|--------------------------------------|-----------------------------|------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------|--------------|---------------------------------------|------------------|-------------------|
| 2012 | 360.378                                             | 45.297                        | 4.379                | 315.081                              | 257.636                     |                  |                                 | 257.636                                          | 0            |                                       | 19.308           | 18.283            |
| 2013 | 364.928                                             | 35.550                        | 2.190                | 312.156                              | 249.272                     | 0                | 0                               | 249.272                                          | 17.222       | 0                                     | 18.973           | 17.071            |
| 2014 | 498.202                                             | 159.603                       |                      | 309.510                              | 241.187                     |                  |                                 | 241.187                                          | 29.089       |                                       | 18.595           | 16.970            |
| 2015 | 485.746                                             | 150.181                       |                      | 307.162                              | 233.401                     |                  |                                 | 233.401                                          | 28.403       |                                       | 18.242           | 16.715            |

Tabella 5 bis/IND - Raccordo tra valore nominale ed effettivo del debito complessivo a carico della Regione

| Anni | Debito complessivo a carico Regione: valore nominale<br>(1) | Accantonamenti per ammortamento: operazioni Bullet (Sinking Fund/ amortizing swap)<br>(2) | Debito complessivo a carico Regione: consistenza effettiva<br>A = (1)-(2) |
|------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| 2012 | 360.378                                                     | 39.090                                                                                    | 321.287                                                                   |
| 2013 | 364.928                                                     | 46.198                                                                                    | 318.730                                                                   |
| 2014 | 498.202                                                     | 53.305                                                                                    | 444.897                                                                   |
| 2015 | 485.746                                                     | 60.412                                                                                    | 425.334                                                                   |

Tabella 5 ter/IND - Mark to market strumenti derivati (ultimo valore disponibile 2014)

| Descrizione  | Valore nozionale degli strumenti finanziari | Valore Mark to market (ultimo valore disponibile 2015) |          |
|--------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------|
|              |                                             | positivo                                               | negativo |
| Mutui        |                                             |                                                        |          |
| Obbligazioni | 233.401                                     | 38.370                                                 | 31.571   |
| Altro        |                                             |                                                        |          |
| Totale       |                                             | 38.370                                                 | 31.571   |

Tabella 6/IND- Debiti a breve termine

| Anni | Verso Stato, Comuni e altri Enti pubblici |                   | Verso altre Regioni e Aziende sanitarie extraregionali |                   | Verso fornitori |                   | Altri debiti | Totale debito a breve termine |                   | di cui sanità |
|------|-------------------------------------------|-------------------|--------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|--------------|-------------------------------|-------------------|---------------|
|      | Totale (1)                                | di cui sanità (2) | Totale (3)                                             | di cui sanità (4) | Totale (5)      | di cui sanità (6) |              | Totale (7)                    | di cui sanità (8) |               |
| 2012 |                                           |                   |                                                        |                   |                 |                   |              |                               |                   |               |
| 2013 |                                           |                   |                                                        |                   |                 |                   |              |                               |                   |               |
| 2014 | 16.880                                    | 1.468             |                                                        |                   | 2.020           | 86                | 3.297        | 61                            | 22.197            | 1.616         |
| 2015 | 22.186                                    | 4.984             | 714                                                    | 0                 | 32.713          | 1.462             | 293.372      | 283.397                       | 348.985           | 289.843       |

Fonte: Elaborazione Corte dei conti su dati Con.Te., dati da rendiconto inseriti dalla Regione; importi in migliaia di euro

## Regione Lazio

Per l'anno 2012 sono stati utilizzati i dati del precedente Referto, deliberazione n. 7/SEZAUT/2016/FRG

Tabella 1/IND- Indebitamento a carico della Regione

| Anni | Mutui<br>(1) | di cui sanità<br>(2) | Obbligazioni<br>(3) | di cui sanità<br>(4) | Altro<br>(5) | di cui sanità<br>(6) | Debito complessivo<br>A = (1)+(3)+(5) | di cui sanità<br>B = (2)+(4)+(6) |
|------|--------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------|----------------------|---------------------------------------|----------------------------------|
| 2012 | 8.770.707    | 5.747.234            | 1.049.315           | 0                    | 1.438.922    | 1.218.355            | 11.258.944                            | 6.965.589                        |
| 2013 | 8.781.076    | 5.596.574            | 1.530.548           | 0                    | 5.079.155    | 2.583.468            | 15.390.780                            | 8.180.043                        |
| 2014 | 8.552.225    | 5.439.724            | 1.612.343           | 0                    | 9.851.168    | 4.847.883            | 20.015.737                            | 10.287.607                       |
| 2015 | 9.429.549    | 5.312.129            | 489.203             |                      | 10.670.270   | 4.723.353            | 20.589.022                            | 10.035.482                       |

Tabella 2/IND- Indebitamento a carico dello Stato

| Anni | Mutui<br>(1) | di cui sanità<br>(2) | Obbligazioni<br>(3) | di cui sanità<br>(4) | Altro<br>(5) | di cui sanità<br>(6) | Debito complessivo<br>A = (1)+(3)+(5) | di cui sanità<br>B = (2)+(4)+(6) |
|------|--------------|----------------------|---------------------|----------------------|--------------|----------------------|---------------------------------------|----------------------------------|
| 2012 | 271.506      | 0                    | 210.999             | 0                    | 0            | 0                    | 482.505                               | 0                                |
| 2013 | 29.821       | 0                    | 200.885             | 0                    | 0            |                      | 230.706                               | 0                                |
| 2014 | 17.400       |                      | 85.449              |                      | 0            |                      | 102.848                               | 0                                |
| 2015 | 13.297       |                      | 82.816              |                      |              |                      | 96.113                                | 0                                |

Tabella 3/IND - Mutui a carico della Regione - Enti  
creditori

| Anni | TOTALE<br>MUTUI<br>a carico Regione<br>A = (1)+(2) | Cassa DD.PP e<br>altri Istituti<br>pubblici<br>equiparati<br>(1) | Istituti di credito<br>ordinario<br>(2) |
|------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| 2012 | 8.770.707                                          | 8.697.109                                                        | 73.598                                  |
| 2013 | 8.781.076                                          | 8.489.858                                                        | 291.219                                 |
| 2014 | 8.552.225                                          | 8.274.809                                                        | 277.416                                 |
| 2015 | 9.429.549                                          | 9.174.877                                                        | 254.673                                 |

Tabella 4/IND - Indebitamento - Tipologia tassi

| Anni | Debito complessivo<br>a carico Regione<br>(A)= (1)+(2) | Tasso fisso<br>(1) | Tasso variabile<br>(2) |
|------|--------------------------------------------------------|--------------------|------------------------|
| 2012 | 10.302.527                                             | 9.630.544          | 671.983                |
| 2013 | 15.390.780                                             | 14.867.905         | 522.875                |
| 2014 | 20.015.737                                             | 19.552.174         | 463.563                |
| 2015 | 20.589.022                                             | 20.002.976         | 586.046                |

Fonte: Elaborazione Corte dei conti su dati Con.Te., dati da rendiconto inseriti dalla Regione; importi in migliaia di euro

Tabella 5/IND - Strumenti di finanza derivata e relativi flussi in entrata e in uscita

| Anni | Debito complessivo a carico Regione<br>(A)=(1)+(2) | Mutui a carico Regione<br>(1) | IRS su mutui<br>(1a) | Obbligazioni a carico Regione<br>(2) | IRS su obbligazioni<br>(2a) | CURRENCY<br>(2b) | Derivati Pluristruttura<br>(2c) | TOT. Strumenti di finanza derivata<br>(2a+2b+2c) | Altro<br>(3) | Strumenti di finanza derivata<br>(3a) | Flussi in uscita | Flussi in entrata |
|------|----------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------|--------------------------------------|-----------------------------|------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------|--------------|---------------------------------------|------------------|-------------------|
| 2012 | 11.704.256                                         | 8.770.707                     | 0                    | 1.494.627                            | 2.158.130                   | 0                | 0                               | 2.158.130                                        | 1.438.922    | 0                                     | 108.020          | 128.897           |
| 2013 | 15.390.780                                         | 8.781.076                     | 228.270              | 1.530.548                            | 698.932                     | 0                | 128.861                         | 827.792                                          | 5.079.155    | 556.000                               | 64.769           | 120.918           |
| 2014 | 20.015.737                                         | 8.552.225                     | 225.717              | 1.612.343                            | 863.158                     |                  | 119.974                         | 983.132                                          | 9.851.168    | 336.885                               | 82.556           | 92.650            |
| 2015 | 20.589.022                                         | 9.429.549                     | 214.856              | 489.203                              | 47.368                      |                  | 319.088                         | 366.456                                          | 10.670.270   | 326.322                               | 84.582           | 92.650            |

Tabella 5 bis/IND - Raccordo tra valore nominale ed effettivo del debito complessivo a carico della Regione

| Anni | Debito complessivo a carico Regione: valore nominale<br>(1) | Accantonamenti per ammortamento: operazioni Bullet (Sinking Fund/ amortizing swap)<br>(2) | Debito complessivo a carico Regione: consistenza effettiva<br>A = (1)-(2) |
|------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| 2012 | 11.704.021                                                  | 0                                                                                         | 0                                                                         |
| 2013 | 15.390.780                                                  | 572.388                                                                                   | 14.818.392                                                                |
| 2014 | 20.015.737                                                  | 640.097                                                                                   | 19.375.640                                                                |
| 2015 | 20.589.022                                                  | 72.800                                                                                    | 20.516.222                                                                |

Tabella 5 ter/IND - Mark to market strumenti derivati (ultimo valore disponibile 2014)

| Descrizione | Valore nozionale degli strumenti finanziari | Valore Mark to market (ultimo valore disponibile 2015) |          |
|-------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------|
|             |                                             | positivo                                               | negativo |
| 2012        | 214.856                                     | 0                                                      | 87.506   |
| 2013        | 366.456                                     | 4.887                                                  |          |
| 2014        | 326.322                                     |                                                        | 4.337    |
| 2015        | 907.635                                     | 4.887                                                  | 91.842   |

Tabella 6/IND- Debiti a breve termine

| Anni | Verso Stato, Comuni e altri Enti pubblici |                   | Verso altre Regioni e Aziende sanitarie extra-regionali |                   | Verso fornitori |                   | Altri debiti  |                   | Totale debito a breve termine | di cui sanità   |
|------|-------------------------------------------|-------------------|---------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------------------|-----------------|
|      | Totale<br>(1)                             | di cui sanità (2) | Totale<br>(3)                                           | di cui sanità (4) | Totale<br>(5)   | di cui sanità (6) | Totale<br>(7) | di cui sanità (8) | (1)+(3)+(5)+(7)               | (2)+(4)+(6)+(8) |
| 2012 |                                           |                   |                                                         |                   |                 |                   |               |                   |                               |                 |
| 2013 | 12.278.329                                | 6.810.173         |                                                         |                   | 116.053         |                   | 3.435.325     |                   | 15.829.706                    | 6.810.173       |
| 2014 | 5.069.263                                 | 3.212.643         |                                                         |                   | 690.510         |                   | 3.144.115     |                   | 8.903.888                     | 3.212.643       |
| 2015 | 5.229.377                                 | 4.002.391         |                                                         |                   | 343.820         |                   | 3.169.483     |                   | 8.742.680                     | 4.002.391       |

Fonte: Elaborazione Corte dei conti su dati Con.Te., dati da rendiconto inseriti dalla Regione; importi in migliaia di euro