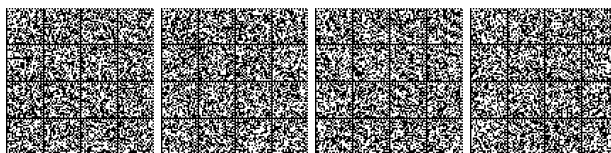


INDICE SEZIONE VIII - DATI CONTABILI

- 8.7 Residui attivi e passivi
- 8.10 Indebitamento
- 8.13 Sanità
- 8.14 Sanità consolidato
- 8.15 Fondo di cassa

Nella sezione X (Note) sarà possibile inserire informazioni integrative.



8.7 - GESTIONE RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

8.7.1 Compilare la tabella seguente relativa alla movimentazione nell'anno 2018 dei soli residui attivi costituiti in anni precedenti il 2014.

Residui attivi ante 2014	Titolo I		Titolo III		Titolo VI (Titolo IX armonizzato) (esclusi depositi cauzionali)	
	Dati provvisori 2018	Rendiconto 2018	Dati provvisori 2018	Rendiconto 2018	Dati provvisori 2018	Rendiconto 2018
Iniziali da riscuotere (+)						
Riscossi (-)						
Stralciati o cancellati (-)						
Totale finali da riscuotere	0	0	0	0	0	0

8.7.2 Compilare la tabella seguente relativa al dettaglio della gestione contabile inerente ai residui attivi antecedenti al 2014, iscritti in contabilità mediante ruoli.

Residui attivi iscritti a ruolo ante 2014	Residui attivi	
	Dati provvisori 2018	Rendiconto 2018
Somme iscritte a ruolo al 01/01/2018		
Somme riscosse nell'anno 2018		
Sgravi richiesti nell'anno 2018		
Somme conservate al 31/12/2018	0	0

8.7.3 Compilare la tabella seguente relativa al dettaglio dei minori residui attivi derivanti dall'operazione di riaccertamento disaggregata per gestione contabile di origine (esercizio 2018).

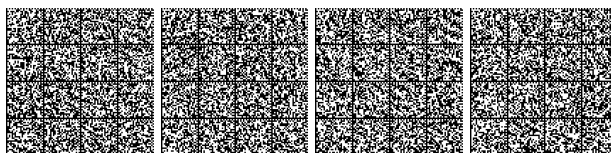
Insussistenze derivanti da:	Minori residui attivi	
	Dati provvisori 2018	Rendiconto 2018
- Gestione corrente non vincolata		
- Gestione corrente vincolata		
- Gestione in conto capitale		
- Gestione servizi c/terzi		
- Altro		
TOTALE MINORI RESIDUI ATTIVI	0	0

8.7.4 Indicare gli importi dei residui attivi del Titolo VI (Titolo IX armonizzato), non compensativi di residui passivi del Titolo IV (Titolo VII armonizzato) eliminati per prescrizione o dubbia esigibilità:

Importi in euro	
Dubbia esigibilità	
Prescrizione	

8.7.5 Compilare la tabella seguente relativa all'analisi sulla "anzianità" dei residui.

Residui	Residui provenienti da esercizi precedenti	Residui provenienti da esercizio 2014	Residui provenienti da esercizio 2015	Residui provenienti da esercizio 2016	Residui provenienti da esercizio 2017	Residui provenienti da esercizio 2018 dati provvisori	Residui provenienti da esercizio 2018 dati da rendiconto	Totale
Attivi Tit. I								0
Attivi Tit. II								0
Attivi Tit. III								0
Attivi Tit. IV (Tit. IV+V armonizzato)								0
Attivi Tit. V (Tit. VI+VII armonizzato)								0
Attivi Tit. VI (Tit. IX armonizzato)								0
Totale Attivi	0	0	0	0	0	0	0	0
Passivi Tit. I								0
Passivi Tit. II (Tit. II+III armonizzato)								0
Passivi Tit. III (Tit. IV+V armonizzato)								0
Passivi Tit. IV (Tit. VI armonizzato)								0
Totale Passivi	0	0	0	0	0	0	0	0



8.7.6 Compilare la tabella seguente relativa alla movimentazione nell'anno 2018 dei residui passivi anteriori al 2014.

Importi in euro

Residui passivi	Spesa Corrente		Spesa c/capitale		Rimborso prestiti		Partite di giro	
	Dati provvisori 2018	Rendiconto 2018	Dati provvisori 2018	Rendiconto 2018	Dati provvisori 2018	Rendiconto 2018	Dati provvisori 2018	Rendiconto 2018
Iniziali da pagare (+)								
Pagati (-)								
Perenti (-)								
Insussistenze* (-)								
Totale finali da pagare	0	0	0	0	0	0	0	0

* Comprende tutti i residui eliminati non perenti

8.7.7 Compilare la tabella seguente relativa al dettaglio dei minori residui passivi derivanti dall'operazione di riaccertamento disaggregata per gestione contabile di origine (esercizio 2018).

Importi in euro

Insussistenze derivanti da:	Minori residui passivi			
	Dati provvisori 2018		Rendiconto 2018	
	Perenti	Insussistenze*	Perenti	Insussistenze*
- Gestione corrente non vincolata				
- Gestione corrente vincolata				
- Gestione in conto capitale				
- Gestione servizi c/terzi				
- Altro				
TOTALE MINORI RESIDUI PASSIVI	0	0	0	0

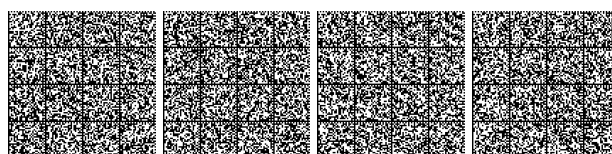
* Comprende tutti i residui eliminati non perenti

8.7.8 Con riferimento alla consistenza e al grado di copertura dei residui perenti, compilare la seguente tabella (art. 60, d.lgs. n. 118/2011):

GRADO DI COPERTURA RESIDUI PERENTI 2014-2019 E INCIDENZA PAGAMENTI ANNI 2014-2018

Importi in euro

Esercizio finanziario	Consistenza dei residui passivi perenti alla fine dell'esercizio (a)	Esercizio finanziario successivo	Copertura iniziale dei residui passivi perenti (b)	% grado di copertura dei residui perenti (c)=(b)/(a)	Somme reclamate	Copertura finale dei residui passivi perenti	pagamenti di residui perenti (d)	% pagamenti su fondi perenti (e)=(d)/(b)	% pagamenti su consistenza (f)=(d)/(a)
2013		2014							
2014		2015							
2015		2016							
2016		2017							
2017		2018							
2018		2019							



8.10 INDEBITAMENTO

8.10.1 - INDEBITAMENTO TOTALE A CARICO DELLA REGIONE

ANNO	INDEBITAMENTO A CARICO DELLA REGIONE					Importi in euro	
	MUTUI		OBBLIGAZIONI		ALTRO *	TOTALE DEBITO A CARICO DELLA REGIONE	
	totale (a)	di cui sanità (1)	totale (b)	di cui sanità (2)		totale d=a+b+c	di cui sanità
2016							
2017							
2018							

* Nella voce altro sono valorizzate le operazioni qualificabili come indebitamento ai sensi dell'art. 3, l. 350/2003, diverse da mutui ed obbligazioni, oltre alle forme, tipiche e atipiche, di garanzia del credito, nonché le anticipazioni di liquidità concesse ai sensi del d.l. n. 35/2013, d.l. n. 102/2013, l. n. 147/2013, d.l. n. 66/2014 e d.l. n. 78/2015.

Indicare, nella Sezione X - Note, tipologia e relativi importi delle operazioni che compongono la voce "altro"

Si precisa che le obbligazioni di tipo *Bullet* vanno iscritte nella colonna b) al valore nominale di emissione, mentre, i relativi accantonamenti dovranno essere inseriti nella Tab 8.10.5 *Bis* alla lettera b)

8.10.2 - INDEBITAMENTO TOTALE A CARICO DELLO STATO

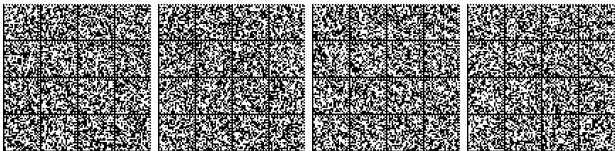
ANNO	INDEBITAMENTO A CARICO DELLO STATO					Importi in euro	
	MUTUI		OBBLIGAZIONI		ALTRO	TOTALE DEBITO A CARICO DELLO STATO	
	totale (a)	di cui sanità (1)	totale (b)	di cui sanità (2)		totale d=a+b+c	di cui sanità
2016							
2017							
2018							

8.10.3 - MUTUI A CARICO DELLA REGIONE - ENTI CREDITORI

ANNO	TOTALE MUTUI a carico Regione	Ministero dell'Economia e delle Finanze, Cassa DD.PP e altri Istituti pubblici equiparati	Istituti di credito ordinario
	A = (1)+(2)	1	2
2016			
2017			
2018			

8.10.4 - INDEBITAMENTO - TIPOLOGIA TASSI

ANNO	Debito complessivo a carico Regione	(A) = (1)+(2)	Tasso fisso 1	Tasso variabile 2
2016				
2017				
2018				



8.10.5 - STRUMENTI DI FINANZA DERIVATA E RELATIVI FLUSSI IN ENTRATA E IN USCITA
Completare le tabelle sottostanti e fornire le ulteriori informazioni, detagliate per singolo contratto)

ANNO	Debito complessivo a carico Regione: Valore nominale (A)=(1)+(2)+(3)	Mutui		Obbligazioni				ALTRIO		Flussi in uscita e in entrata correlati a strumenti di finanza derivata	
		Mutui a carico Regione	IRS su mutui	Obbligazioni a carico Regione	IRS su obbligazioni	CURRENCY	Derivati pluristruttura	Tot. Strumenti di finanza derivata	Strumenti di finanza derivata	Flussi in uscita	Flussi in entrata
		1	(1a)	2	(2a)	(2b)	(2c)	(2a+2b+2c)			
2016									3a		
2017											
2018											

Questa tabella esamina le principali tipologie di strumenti finanziari derivati utilizzati dalle Regioni; in particolare dopo aver fornito la consistenza complessiva del debito a carico Regione (prima colonna) bisogna specificare il valore nominale di ciascuno degli strumenti finanziari derivati descritti e, infine, i flussi in uscita e in entrata generati da tali strumenti di gestione attiva del debito. Nella colonna "Flussi in uscita" andranno inseriti gli importi che la Regione paga (denominazione anche usata per tali somme: "con derivato") e nella colonna "Flussi in entrata" gli importi che la Regione riceve (denominazione anche usata per tali somme: "senza derivato"). Per quel che riguarda i dati relativi agli strumenti di finanza derivata si rammenta l'obbligo per gli enti, ai sensi dell'art. 62, co. 8, del d.l. n. 112/2008, di allegare al bilancio di previsione e al bilancio consuntivo una nota informativa che evidenzia gli oneri e gli impegni finanziari derivanti da contratti relativi a strumenti finanziari derivati o da contratti di finanziamento che includono una componente derivata.

8.10.5 bis - RACCORDO TRA VALORE NOMINALE ED EFFETTIVO DEL DEBITO COMPLESSIVO A CARICO DELLA REGIONE

ANNO	Debito complessivo a carico Regione: Valore nominale (A)	Accantonamenti per ammortamento: operazioni Bullet (Sinking Fund/ amortizing swap) (B)	Debito complessivo a carico Regione: consistenza effettiva (C) = (A) - (B)
2016			
2017			
2018			

Si dovrà indicare unitamente al valore nominale del debito complessivo a carico della Regione, contraddistinto da un asterisco, il valore effettivo del debito complessivo a carico della Regione, calcolato sottraendo dagli accantonamenti previsti al fine dell'ammortamento delle obbligazioni di tipo Bullet, consistenti in titoli di ammortamento c.d. *sinking fund* oppure nella sottoscrizione di una *amortizing swap* di cui alla lettera b).

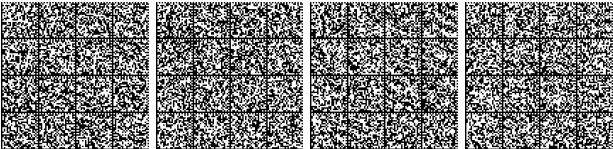
8.10.5 ter - MARK TO MARKET STRUMENTI DERIVATI (ultimo valore disponibile 2017)

Descrizione	Valore nominale degli strumenti finanziari	Valore Mark to market (ultimo valore disponibile 2018)	
		valore positivo	valore negativo
Mutui			
Obbligazioni			
Totale			

Andrà inserito l'ultimo valore disponibile, il c.d. *valore mark to market*, di segno positivo o negativo, in riferimento alle singole voci indicate nella colonna della descrizione.

8.10.6 - DEBITI A BREVE TERMINE

ANNO	VERSO STATO, COMUNI E ALTRI ENTI PUBBLICI		VERSO ALTRE REGIONI E AZIENDE SANITARIE EXTRAREGIONE		VERSO FORNITORI		ALTRI DEBITI		TOTALE DEBITO A BREVE TERMINE	
	di cui sanità		di cui sanità		di cui sanità		di cui sanità		di cui sanità	
	totale		totale		totale		totale		totale	
2016										
2017										
2018										



8.13 - SANITÀ

8.13.1 - Fornire i seguenti dati relativi all'erogazione per cassa agli enti del SSR:

Importi in euro

	Esercizio corrente bilancio	Anno precedente
Risorse da Stato		
<i>a) Risorse incassate da stato (FSN annualità bilancio)</i>		
<i>b) Risorse incassate da stato (FSN residui anni precedenti)</i>		
Risorse Regione o Provincia autonoma		
<i>a) risorse proprie del bilancio impegnate per gli enti sanitari regionali (competenza)</i>		
<i>b) risorse proprie del bilancio impegnate negli esercizi precedenti per gli enti sanitari regionali e pagate nell'esercizio di riferimento</i>		
Erogazioni di cassa agli enti sanitari effettuate entro il 31/12		
<i>a) erogazioni di cassa (competenza)</i>		
<i>b) erogazioni di cassa (conto residui)</i>		
Erogazioni di cassa agli enti sanitari effettuate entro il 31/03 dell'anno successivo		
<i>a) erogazioni di cassa (competenza)</i>		
<i>b) erogazioni di cassa (conto residui)</i>		

8.13.2 Nel caso di contenziosi giudiziari in materia di accordi contrattuali per la remunerazione di prestazioni erogate dagli operatori privati accreditati che si sono conclusi nell'anno 2018 con esito sfavorevole alla Regione compilare la tabella.

Importi in euro

Ammontare complessivo delle sentenze di condanna per contenzioso con gli operatori accreditati	Importo pagato nell'esercizio 2018 (comprensivo dei pagamenti relativi a sentenze di anni precedenti)	Importo residuo da pagare (comprensivo degli importi relativi a sentenze di anni precedenti)

8.13.3 Indicare distintamente gli importi degli interessi e degli altri oneri correlati ai ritardati pagamenti verso i fornitori sostenuti direttamente dalla Regione in ambito sanitario.

Importi in euro

Importo totale degli oneri (interessi + altri oneri) liquidati nel 2018	Interessi	Altri oneri (es. spese legali)



8.14 - BILANCIO SANITARIO CONSOLIDATO

elaborato sulla base dei nuovi schemi CE e SP previsti dal DM 20 marzo 2013

Indicare i dati del bilancio sanitario consolidato per gli esercizi 2017/2018, relativi al consolidamento del conto della gestione sanitaria accentrata e degli enti del servizio sanitario (ai sensi degli artt. 22, co. 3, e 32, d.lgs. n. 118/2011):

8.14.5 SCHEMA DI RACCORDO RISULTATI CONSOLIDATI DEL SSR

	Importi in euro	
	Anno 2018	Anno 2017
(A) Somma algebrica dei risultati di esercizio esposti nei modelli CE delle singole aziende		
(B) Risultato di esercizio esposto nel modello CE della GSA (000)		
(C) Risultato di esercizio aggregato del SSR (A+B)	0,00	0,00
(D) Differenze emerse in sede di consolidamento (E-C)	0,00	0,00
(E) Risultato di esercizio esposto nel modello CE consolidato (999)		
(F) "Risultato di gestione" del SSR come rideterminato dal Tavolo di verifica degli adempimenti e, per le regioni in piano di rientro, dal Comitato LEA		
(G) Scostamento tra Risultato di esercizio esposto nel modello CE consolidato e "Risultato di gestione" rideterminato dal Tavolo (E-F)	0,00	0,00
(H) Composizione dello scostamento:	0,00	0,00
(H1) Esclusione contributi da regione extra fondo per la copertura di LEA (codice CE AA0080)		
(H2) Esclusione di eventuali utili conseguiti dalle aziende e non destinati, con atto formale della regione, alla copertura delle perdite dell'intero SSR		
(H3) Rettifiche relative al finanziamento sanitario ordinario corrente (quota indistinta)		
(H4) Rettifiche relative al finanziamento sanitario vincolato e per obiettivi di piano		
(H5) Rettifiche relative a contributi da regione extra fondo per la copertura di extra LEA		
(H6) Rettifiche relative alla mobilità sanitaria extraregionale attiva e passiva		
(H7) Rettifiche relative alla quadratura delle partite infragruppo		
(H8) Rettifiche relative al payback		
(H9) Rettifiche relative ai ticket		
(H10) Rettifiche relative alle quote di contributi in conto esercizio destinate a investimento e quindi da stornare al patrimonio netto		
(H11) Rettifiche relative a svalutazioni dei crediti		
(H12) Rettifiche relative ad accantonamenti per personale dipendente e convenzionato		
(H13) Rettifiche relative ad accantonamenti su contenzioso		
(H14) Rettifiche relative ad altri accantonamenti		
(H15) Rettifiche relative a proventi straordinari		
(H16) Rettifiche relative a oneri straordinari		
(H17) Altro (illustrare nella Sez.X - Note)		



8.15 FONDO DI CASSA

8.15.1 - Saldo fondo di cassa (anno 2018)

<i>Importi in euro</i>	
Anno 2018	Dal conto del Tesoriere
Fondo di cassa iniziale (01/01/2018)	
Riscossioni	
Pagamenti	
Saldo di cassa finale (31/12/2018)	
Conto Gestione Regione	
di cui Conto Gestione Sanità	

8.15.2 - Riconciliazione fondo di cassa (rendiconto-siope)

	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Dati Provvisori 2018	Rendiconto 2018
(a) Fondo di cassa finale (da rendiconto)				
(b) Fondi di cassa finale (da SIOPE - cod. 1400)				
(c)=(a-b) Differenza	0	0	0	0
di cui:				
(d) - Pagamenti da regolarizzare per pignoramenti				
(e) - Riscossioni effettuate dal tesoriere/cassiere e non contabilizzate dalla Regione				
(f) - Pagamenti effettuati dal tesoriere/cassiere e non contabilizzate dalla Regione				
(g) - Incassi contabilizzati dalla Regione e non dal tesoriere/cassiere				
(h) - Pagamenti contabilizzati dalla Regione e non dal tesoriere/cassiere				
(i) ALTRE POSTE RETTIFICATIVE (+/-) eventualmente da indicare in nota				
(l)=(d-e+f-g-h+i)	0	0	0	0
(m)=(c-l)	0	0	0	0

8.15.3 - Altri fondi dell'ente

Compilare solamente se ricorre la casistica

	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Dati Provvisori 2018	Rendiconto 2018
Fondi dell'ente presso il Tesoriere al di fuori del conto di tesoreria				
Fondi dell'ente presso altri istituti di credito				