



Servizio Sanitario Nazionale – Regione dell'Umbria  
AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE UMBRIA 1  
Sede Legale Provvisoria: Via Guerra 21 – Perugia  
Codice Fiscale e Partita IVA 03301860544

**DELIBERA DEL DIRETTORE GENERALE**  
**n. 51 del 13/01/2021**

**Proponente: UO Contabilità Economico Finanziaria**

**Oggetto: BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNO 2021 AZIENDA USL UMBRIA 1 - APPROVAZIONE -**

**IL DIRETTORE GENERALE**

Vista la proposta di delibera in oggetto di cui al num. Provv 410 del 12/01/2021 contenente:

il Parere del Direttore Amministrativo – Dott. Alessandro MACCIONI

il Parere del Direttore Sanitario – Dr. Massimo D'ANGELO

*Hash .pdf (SHA256):*

ce32fbd6b77fbdedae1d76fb3e11119946bb963c18ced9464950577f17f61545

*Hash .p7m (SHA256):*

559c6ca7c361adbf44f03c482f2ee3718fde4d2bd5dbe5410ef0c7eef06849a4

*Firme digitali apposte sulla proposta:*

Romina Cicconi, Massimo D'Angelo, Alessandro Maccioni, Daniela Menicucci

**DELIBERA**

Di recepire la menzionata proposta di delibera che allegata al presente atto ne costituisce parte integrante e sostanziale e di disporre quindi così come in essa indicato.

**IL DIRETTORE GENERALE**  
(Dr. Gilberto GENTILI)\*

**OGGETTO: BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNO 2021 AZIENDA USL UMBRIA 1 -  
APPROVAZIONE -**

**DOCUMENTO ISTRUTTORIO**

**PREMESSO** che il Bilancio Economico Preventivo dell'anno 2021 è stato redatto in Contabilità Generale secondo i criteri civilistici e nel rispetto dei principi stabiliti D.Lgs. n. 118 del 23 Giugno 2011 e s.m.i "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di Bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42", che ha emanato disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali, e dei loro organismi, tra i quali sono ricomprese anche le Aziende Sanitarie.

**CHE** le previsioni economiche sono state operate sulla base del Piano dei Conti trasmesso dalla Regione Umbria con nota pec 209938 del 11/11/2019, in vigore dall'esercizio 2019, e risultano riepilogate, secondo i collegamenti stabiliti dalla stessa Regione, sullo schema di bilancio di cui all'art. 26 del D.Lgs. 118/2011, così come modificato con il Decreto Ministero della Salute del 20/3/2013, pubblicato sul Supplemento Ordinario n. 30 alla G.U. n. 88 del 15/4/2013 e sul nuovo modello di rilevazione economica "CE" delle Aziende del Servizio Sanitario Nazionale di cui al D.M. Ministero della Salute del 24/5/2019, pubblicato sul Supplemento Ordinario n. 23 alla G.U. n. 147 del 25/6/2019.

**PRESO ATTO** che, nel rispetto delle disposizioni contenute nel citato D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., in particolare all'art. 25, il Bilancio Economico Preventivo 2021 di questa Azienda, include:

- il conto economico preventivo, redatto secondo lo schema allegato al D.Lgs 118/2011, come successivamente modificato con il Decreto Ministero della Salute del 20/3/2013, pubblicato sul Supplemento Ordinario n. 30 alla G.U. n. 88 del 15/4/2013;
- il piano dei flussi di cassa prospettici, predisposto secondo lo schema di rendiconto finanziario di cui all'allegato 2/2 del D.Lgs 118/2011 ed in conformità alle direttive tecniche della Regione Umbria;
- il conto economico dettagliato secondo il Modello di rilevazione economica "CE", di cui al DM 13/11/2007 e successive modificazioni e integrazioni, l'ultima delle quali con Decreto Ministero della Salute del 24/5/2019, pubblicato sul Supplemento Ordinario n. 23 alla G.U. n. 147 del 25/6/2019:
  - la nota illustrativa
  - il piano triennale degli investimenti (2021/2023)
  - la relazione del Direttore Generale

**RILEVATO** che questa Azienda ha provveduto a redigere il Bilancio Preventivo Economico per l'esercizio 2021, rispettando il limite dell'equilibrio di gestione e gli indirizzi vincolanti emanati dalla Regione Umbria con la DGRU n. 1297 del 23/12/2020, nonché sulla base delle priorità assistenziali e delle linee strategiche aziendali per il 2021 individuate dalla Direzione in questa

prima fase programmatica, tenuto conto delle risorse a disposizione, che sono inferiori rispetto a quelle a preventivo 2020 e non ricomprendono finanziamenti per il covid, che sono stati solo "comunicati" con la DGR 1297/2020, per l'importo di € 8.384.202,52, ma non formalmente assegnati.

**DATO ATTO** che, in conformità all'art. 4 della L.R. n. 3 del 21/01/2010 per i lavori di somma urgenza, questa Azienda precisa che l'accantonamento sul Bilancio Economico Preventivo 2021 è quantificato in € 150.000.

**PRECISATO** che, per esigenze connesse al sistema budgetario ed alla piattaforma contabile integrata SAP, questa Azienda, dovendo attribuire ai Centri di Risorsa ed ai Centri di Attività i budget economici 2021, entro il mese di dicembre 2020, con delibera n. 1434 del 15/12/2020, ha provveduto all'apertura contabile dell'esercizio 2021, assegnando, provvisoriamente, gli stessi budget economici del preventivo 2020, fino alla approvazione ed esecutività del bilancio preventivo economico 2021, al fine di garantire la continuità della gestione aziendale e dell'approvvigionamento dei fattori produttivi.

### **Tutto ciò premesso si propone di adottare la seguente DELIBERA**

- 1) **APPROVARE** il Bilancio Preventivo Economico per l'anno 2021 come risulta dai documenti di seguito riportati, previsti dall'art. 25 del D.Lgs n. 118/2011 e s.m.i. ed allegati come parti integranti e sostanziali della presente delibera:
  - conto economico preventivo, redatto secondo lo schema allegato al D.Lgs 118/2011, come modificato con il Decreto Ministero della Salute del 20/3/2013;
  - conto economico dettagliato secondo il Modello "CE" di cui al DM 13/11/2007 e s.m.i.;
  - piano dei flussi di cassa prospettici;
  - Nota illustrativa;
  - Piano degli investimenti 2021/2023, redatto in conformità al modello allegato alla DGRU 1383/2014;
  - Relazione del Direttore Generale;
- 2) **PRENDERE ATTO** che il bilancio preventivo economico 2021 è stato redatto in Contabilità Generale, secondo i criteri civilistici e nel rispetto dei principi stabiliti D.Lgs. n. 118 del 23 Giugno 2011 e s.m.i., e risulta strutturato sulla base del Piano dei Conti trasmesso dalla Regione Umbria con nota pec 209938 del 11/11/2019, in vigore dall'esercizio 2019, e riepilogato sullo schema di bilancio allegato al D.Lgs 118/2011 e s.m.i..
- 3) **DARE ATTO** che il presente Bilancio Preventivo Economico 2021 è stato predisposto secondo gli indirizzi vincolanti di cui alla DGRU n. 1297 del 23/12/2020, rispettando il limite dell'equilibrio di gestione, nonché sulla base delle risorse a disposizione, che sono inferiori rispetto a quelle a preventivo 2020 e non ricomprendono finanziamenti per il covid, delle priorità assistenziali e delle linee strategiche aziendali per il 2021 individuate dalla Direzione in questa prima fase programmatica.
- 4) **RILEVARE** che il Bilancio Preventivo Economico 2021 deve essere corredato, in conformità all'art. 25, comma 3 del D.Lgs 118/2011 e s.m.i., della Relazione del Collegio Sindacale.

- 5) **TRASMETTERE** la presente delibera al Collegio Sindacale e, successivamente alla Giunta Regionale dell'Umbria, previa acquisizione della Relazione del Collegio Sindacale e alla Conferenza dei Sindaci in conformità all'art. 65 delle Legge Regionale n° 11 del 09/04/2015;
- 6) **DARE ATTO** che il presente provvedimento è soggetto a pubblicazione integrale ai sensi della vigente normativa in materia di riservatezza.

**Il Funzionario Istruttore**

P.O. Gestione Budgets Economici e degli Investimenti  
Romina Cicconi

**Il Dirigente**

U.O.C. Contabilità Economico Finanziaria  
Dr.ssa Daniela Menicucci

Servizio Sanitario Nazionale  
Regione Umbria

**RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE  
AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE  
ESERCIZIO 2021**

## SOMMARIO

PREMESSA.....	3
1. Presentazione dell’Azienda Sanitaria Locale Umbria 1.....	4
1.1 Storia e missione .....	4
1.2 Organizzazione aziendale .....	4
1.3 I principali numeri aziendali.....	6
2. GLI INDIRIZZI E LE MISURE DI PROGRAMMAZIONE.....	8
2.1 La politica sanitaria nazionale.....	8
2.2 Indirizzi regionali per la predisposizione del Bilancio di previsione 2021.....	9
2.3 Obiettivi del Direttore Generale .....	10
2.4 La programmazione aziendale .....	10
3. ATTIVITA’2020 : riorganizzazione attività del periodo .....	14
3.1 Assistenza Ospedaliera .....	15
3.2 Assistenza Territoriale e Prevenzione Collettiva e Sanità Pubblica .....	18
4. PREVISIONI ECONOMICHE .....	22
4.1 Previsione ricavi.....	22
4.1.1 Contributi in conto esercizio .....	24
4.1.2 La mobilità sanitaria extraregionale. ....	24
4.1.3 La mobilità sanitaria regionale.....	24
4.1.4 Altre entrate. ....	24
4.2 Previsione Costi.....	25
4.2.1 Mobilità Regionale.....	26
4.2.2 Mobilità Extraregionale .....	26
4.3 Programmazione degli investimenti.....	27
4.4 Programmazione Risorse di cassa .....	27

## PREMESSA

Il bilancio Preventivo Economico 2021 è stato redatto in conformità al Decreto Legislativo 23.6.2011 n.118 e s.m.i. che, al Titolo II, detta specifiche disposizioni per la disciplina dei sistemi contabili del settore sanitario.

In particolare l'articolo 25 del richiamato decreto stabilisce che il Bilancio preventivo Economico annuale include:

1. lo schema di conto economico preventivo, redatto secondo lo schema allegato al D.Lgs 118/2011, come successivamente modificato con il Decreto Ministero della Salute del 20/3/2013, pubblicato sul Supplemento Ordinario n. 30 alla G.U. n. 88 del 15/4/2013;
2. il piano dei flussi di cassa prospettici, redatto secondo lo schema di rendiconto finanziario di cui all'allegato 2/2 del D.Lgs 118/2011;
3. il conto economico dettagliato secondo lo schema del Modello CE di cui al DM 13/11/2007 e successive modificazioni e integrazioni, l'ultima delle quali con Decreto Ministero della Salute del 24/5/2019, pubblicato sul Supplemento Ordinario n. 23 alla G.U. n. 147 del 25/6/2019.
4. la nota illustrativa;
5. il piano triennale degli investimenti (2021/2023);
6. la relazione del Direttore Generale;
7. la relazione del Collegio Sindacale.

La funzione principale della relazione del Direttore Generale è quella di evidenziare i collegamenti del documento di bilancio con gli altri atti di programmazione aziendali e regionali.

La presente relazione, in aderenza a quanto previsto dal D.Lgs. 118, partendo dalla presentazione dell'Azienda e dall'enunciazione dei suoi dati di attività, richiama gli indirizzi di programmazione nazionali, regionali e aziendale per giungere alle relative conseguenti previsioni di ordine economico, che sono esplicitate in maniera dettagliata in nota illustrativa e che nella presente relazione vengono solo brevemente riportate, fornendo evidenza agli aspetti più rilevanti.

# 1. PRESENTAZIONE DELL'AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE N. 1 DELL'UMBRIA

## 1.1 Storia e missione

Con Legge Regionale del 12/11/2012 n. 18 "Ordinamento del Servizio sanitario Regionale", come riconfermato dal "Testo unico in materia di Sanità e Servizi sociali" 2015 e sue modifiche (LR 9 del 16 novembre 2018), è stato istituito dal 1 gennaio 2013, il nuovo soggetto giuridico "Azienda Unità Sanitaria Locale Umbria n. 1", nato dalla fusione, delle suddette ex ASL n. 1 e ex ASL n. 2 e che subentra in tutti i rapporti giuridici attivi e passivi delle ex Aziende di cui alla Legge Regionale n. 3 del 20/1/1998.

Questa Azienda nel corso del 2013 ha attuato il processo di unificazione procedendo ad una graduale riorganizzazione dei servizi in considerazione del primario e prioritario obiettivo della continuità dell'attività istituzionale legata al funzionamento dei Dipartimenti, Servizi, Unità Operative ed Uffici, afferenti alle sopresse. Con l'unificazione del sistema contabile/informatico dal 01/01/2014 si è completato, dal punto di vista economico/finanziario, il complesso iter di fusione delle due Aziende sopresse; il processo di integrazione è comunque in continua evoluzione in un'ottica di costante razionalizzazione, verifica, revisione e perfezionamento delle procedure aziendali e degli assetti organizzativi.

La missione dell'Azienda USL Umbria n. 1 consiste nel promuovere e tutelare la salute degli individui e della collettività che vive e lavora nel suo territorio, nell'ambito delle indicazioni normative e programmatiche nazionali e regionali, impiegando le risorse assegnate in modo efficiente e nel rispetto dei principi della dignità della persona, del bisogno di salute, dell'equità delle cure e della loro appropriatezza.

## 1.2 Organizzazione aziendale

L'Azienda Unità Sanitaria Locale Umbria n. 1 è un'Azienda Sanitaria Territoriale che, allo stato attuale, assiste l'area più vasta e popolosa della Regione.

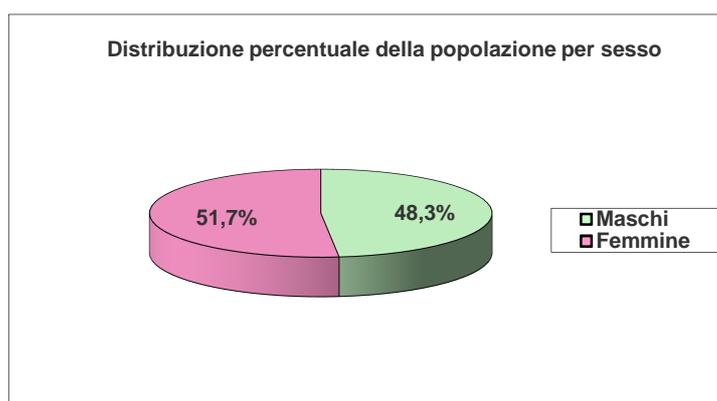
Ha una superficie complessiva di 4.298,38 Km<sup>2</sup>, dove insistono 38 Comuni:

Corciano, Perugia, Torgiano, Assisi, Bastia, Bettona, Cannara, Valfabbrica, Collazzone, Deruta, Fratta Todina, Massa Martana, Marsciano, Montecastello di Vibio, San Venanzo, Todi, Castiglione del Lago, Città della Pieve, Magione, Paciano, Panicale, Passignano, Piegara, Tuoro, Citerna, Città di Castello, Lisciano Niccone, Monte Santa Maria Tiberina, Montone, Pietralunga, San Giustino, Umbertide, Costacciaro, Fossato di Vico, Gualdo Tadino, Gubbio, Scheggia e Pascelupo, Sigillo, con una popolazione residente che, al 1 Gennaio 2020, ammonta a **500.864** abitanti (Fonte ISTAT) la cui distribuzione per fasce di età è riportata nella tabella seguente.

### Popolazione residente al 01/01/2020 (Fonte ISTAT )

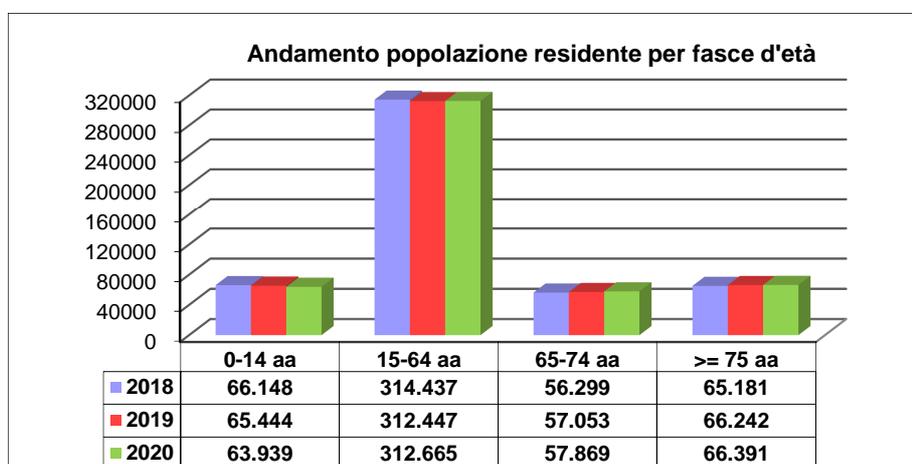
Fasce d'età	0-14		15-64		65-74		>= 75		Totale
	N°	%	N°	%	N°	%	N°	%	
<b>Distretto del Perugino</b>	25.500	13,1	123.319	63,2	21.590	11,1	24.684	12,7	<b>195.093</b>
<b>Distretto dell'Assisano</b>	8.182	13,2	39.145	63,1	6.835	11,0	7.856	12,7	<b>62.018</b>
<b>Distretto della Media Valle Tevere</b>	7.090	12,4	35.231	61,8	6.599	11,6	8.092	14,2	<b>57.012</b>
<b>Distretto del Trasimeno</b>	7.230	12,6	35.066	61,1	7.119	12,4	7.959	13,9	<b>57.374</b>
<b>Distretto dell'Alto Tevere</b>	9.662	12,8	46.996	62,0	9.178	12,1	9.928	13,1	<b>75.764</b>
<b>Distretto dell'Alto Chiascio</b>	6.275	11,7	32.908	61,4	6.548	12,2	7.872	14,7	<b>53.603</b>
<b>Totale</b>	<b>63.939</b>	<b>12,77</b>	<b>312.665</b>	<b>62,43</b>	<b>57.869</b>	<b>11,55</b>	<b>66.391</b>	<b>13,26</b>	<b>500.864</b>

Analizzando la popolazione in base al sesso, si evidenzia che c'è una maggior percentuale di donne (258.948) rispetto agli uomini (241.916).



Rispetto all'anno precedente i residenti sono lievemente diminuiti (501.186 nel 2019), la fascia di età 0-15 anni è quella che ha presentato il decremento (-1.505 residenti) a fronte di un aumento delle altre fasce d'età.

I 500.864 residenti del 2020 sono complessivamente diminuiti rispetto ai 501.186 nel 2019.



### 1.3 I principali numeri aziendali

Si riepiloga nella tabella che segue il personale dipendente, a tempo determinato ed indeterminato, in servizio al 31/12/2019 e al 31/12/2018, suddiviso per ruolo, qualifica e profilo, tratto dal bilancio d'esercizio 2019. Per l'esercizio 2021 il numero dei dipendenti si prevede che rimarrà sostanzialmente invariato, o in leggero aumento, rispetto a quello al 31/12/2020, che verrà rilevato in sede di bilancio di esercizio al 31/12/2020, attesi gli incrementi del personale, in particolare del ruolo sanitario, connessi all'emergenza covid, in ogni caso per la programmazione si rinvia al Piano del Fabbisogno di Personale del triennio 2021/2023, adottato con delibera 1419 del 11/12/2020, integrata con delibera 1433 del 15/12/2020.

<b>Dati sull'occupazione al 31.12.2019</b>				
<b>PERSONALE DIPENDENTE tempo indeterminato (Conto Annuale)</b>				
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2018	di cui Personale Part Time al 31/12/2018	Personale al 31/12/2019	di cui Personale Part Time al 31/12/2019
<b>RUOLO SANITARIO</b>	<b>2.680,00</b>	<b>68,00</b>	<b>2.665,00</b>	<b>71,00</b>
Dirigenza	789,00	5,00	788,00	6,00
- Medico-veterinaria	695,00	5,00	692,00	6,00
- Sanitaria	94,00		96,00	
Comparto	1.891,00	63,00	1.877,00	65,00
- Categoria DS	207,00	11,00	193,00	11,00
- Categoria D	1.684,00	52,00	1.684,00	54,00
- Categoria C				
- Categoria Bs				
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>	<b>12,00</b>	<b>3,00</b>	<b>14,00</b>	<b>4,00</b>
Dirigenza	6,00	-	8,00	-
Livello dirigenziale	-	-	-	-
Comparto	6,00	3,00	6,00	4,00
- Categoria D	6,00	3,00	6,00	4,00
<b>RUOLO TECNICO</b>	<b>619,00</b>	<b>20,00</b>	<b>616,00</b>	<b>20,00</b>
Dirigenza		-	1,00	
Livello dirigenziale	-	-	-	-
Comparto	619,00	20,00	615,00	20,00
- Categoria DS	17,00	1,00	16,00	1,00
- Categoria D	51,00		60,00	
- Categoria C	51,00	4,00	44,00	4,00
- Categoria Bs	410,00	6,00	412,00	6,00
- Categoria B	48,00	7,00	43,00	7,00
- Categoria A	42,00	2,00	40,00	2,00
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>	<b>309,00</b>	<b>16,00</b>	<b>299,00</b>	<b>17,00</b>
Dirigenza	1,00	-	1,00	-
Livello dirigenziale	-	-	-	-
Comparto	308,00	16,00	298,00	17,00
- Categoria DS	56,00	1,00	50,00	2,00
- Categoria D	69,00		66,00	
- Categoria C	67,00	6,00	63,00	6,00
- Categoria Bs	60,00	4,00	59,00	4,00
- Categoria B	37,00	3,00	41,00	3,00
- Categoria A	19,00	2,00	19,00	2,00
<b>TOTALE</b>	<b>3.620,00</b>	<b>107,00</b>	<b>3.594,00</b>	<b>112,00</b>
<b>Dati sull'occupazione al 31.12.2019</b>				

<b>PERSONALE DIPENDENTE A TEMPO DETERMINATO (Conto Annuale)</b>		
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2018	Personale al 31/12/2019
<b>RUOLO SANITARIO</b>	<b>221,58</b>	<b>199,39</b>
Dirigenza	53,67	51,75
- Medico-veterinaria	44,80	47,75
- Sanitaria	8,87	4,00
Comparto	167,91	147,64
- Categoria DS	-	-
- Categoria D	167,91	147,64
- Categoria C	-	-
- Categoria Bs	-	-
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>	<b>2,00</b>	<b>0,17</b>
Dirigenza	2,00	0,17
Livello dirigenziale	-	-
Comparto	-	-
- Categoria D	-	-
<b>RUOLO TECNICO</b>	<b>81,73</b>	<b>77,84</b>
Dirigenza	1,00	0,08
Livello dirigenziale	-	-
Comparto	80,73	77,75
- Categoria DS	-	-
- Categoria D	13,79	10,71
- Categoria C	-	-
- Categoria Bs	61,72	62,55
- Categoria B	5,22	4,49
- Categoria A	-	-
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>	<b>3,00</b>	<b>2,51</b>
Dirigenza	3,00	2,51
Livello dirigenziale	-	-
Comparto	-	-
- Categoria DS	-	-
- Categoria D	-	-
- Categoria C	-	-
- Categoria Bs	-	-
- Categoria B	-	-
- Categoria A	-	-
<b>TOTALE</b>	<b>308,31</b>	<b>279,90</b>

Le risorse professionali dell'Azienda comprendono anche il personale in rapporto convenzionale: medici di Medicina Generale e di Pediatria di Libera Scelta, specialisti ambulatoriali, medici dei Servizi di Continuità Assistenziale e dell'emergenza territoriale (118).

Si riporta di seguito la consistenza numerica media del personale convenzionato al 31/12/2019 e al 31/12/2018, come risultanti dal bilancio d'esercizio al 31/12/2019:

<b>PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS)</b>		
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2018	Personale al 31/12/2019
MEDICINA DI BASE (tot. MMG + PLS)	<b>482,00</b>	<b>480,00</b>
MMG	415,00	415,00
PLS	67,00	65,00
Continuità assistenziale	128,00	129,00
Altro (Medicina dei Servizi)	20,00	30,00

## **2. GLI INDIRIZZI E LE MISURE DI PROGRAMMAZIONE**

### **2.1 La politica sanitaria nazionale**

La legge 30 dicembre 2018 n. 145 (legge di bilancio 2019) all'art. 1, comma 514, aveva fissato il livello del finanziamento del fabbisogno sanitario nazionale standard cui concorre lo Stato per l'anno 2019 in 114.439 milioni di euro, con incrementi programmati pari a 2.000 milioni di euro per il 2020 (quindi 116.439 milioni) e di ulteriori 1.500 milioni di euro per il 2021 (117.939 milioni).

A seguito dell'emergenza epidemiologica COVID 19, come confermato dal Documento di Economia e Finanza 2020 (DEF 2020), il Governo ha adottato misure che hanno incrementato il fabbisogno sanitario standard dell'anno 2020 a 119.477 milioni di euro, al fine di potenziare gli strumenti e le dotazioni del sistema sanitario nazionale.

L'incidenza sul PIL della spesa sanitaria pubblica per l'anno 2020 è stimata al 7,2%, con un incremento del 3,6% rispetto al 2021. Per il 2021 invece è previsto un rallentamento della crescita, stimata all'1,3% rispetto al 2020 con un incidenza sul PIL del 6,9%.

Il comma 403 dell'art. 1 della legge n. 178 del 30/12/2020 ((legge di bilancio 2021) stabilisce che per l'anno 2021 il livello del finanziamento del fabbisogno sanitario nazionale standard cui concorre lo Stato è pari a 121.307,1 milioni di euro, con un incremento di circa 2.000 milioni rispetto al Fondo Sanitario 2020, così come rideterminato con i decreti emanati per fronteggiare l'emergenza sanitaria.

Il suddetto incremento è composto da una quota non vincolata di 1.000 milioni e da quote di FSN vincolate, per complessivi 1.005 milioni, che nel dettaglio sono previste dai seguenti commi dell'art. 1 della legge 178/2020:

- aumento indennità esclusività medici SSN – commi 407, 408 : 500 milioni
- indennità infermieri SSN – comma 409, 410, 411 : 335 milioni
- indennità professioni sanitarie del SSN – comma 414 1 415: 100 milioni
- tamponi MMG – commi 416, 417 : 70 milioni

Un ulteriore possibile aumento del FSN 2021, di 110 milioni, è previsto per il piano vaccini covid dal comma 467, di cui, 100 milioni per le prestazioni aggiuntive del personale ( Tabella allegato C – commi 464, 467) e 10 milioni per gli specializzandi (Tabella allegato D – commi 459, 466, 467).

## **2.2 Indirizzi regionali per la predisposizione del Bilancio di previsione 2021**

La Regione Umbria con Deliberazione di Giunta n. 1297 del 23/12/2020 , ha emanato i seguenti indirizzi vincolanti alle Aziende Sanitarie Regionali per la predisposizione del bilancio preventivo economico e per la gestione 2021 :

1. le risorse finanziarie destinate al finanziamento del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2021, riportate alla Tabella n. 1, ammontano a complessivi € 1.609.28.127, e sono inferiori rispetto a quelle assegnate per il preventivo dell'anno 2020 con la DGRU 1264 del 18/12/2019 per € 3.000.000. Confrontate con l'assegnazione 2020, così come rideterminata con la DGRU n. 1099 del 16/11/2020, sono inferiori per € 39.011.560. A questa ASL viene assegnato l'importo di € 815.172.823, inferiore per € 1.323.529 rispetto alla assegnazione iniziale a preventivo 2020 e inferiore per € 12.109.735 rispetto alla rideterminazione del finanziamento 2020 di cui alla DGRU 1099/2020; si evidenzia che con la DGRU 1297/2020 sono state anche comunicate, con riserva di assegnazione con apposito e futuro atto, le risorse finanziarie stanziare per l'anno 2021, per l'emergenza sanitaria, dalla legge 77 del 17/7/2020 , che per questa Azienda ammontano a complessivi € 8.384.202,52.
2. la Tabella n. 2, stabilisce i tetti per gli accordi di mobilità intraregionale e per questa ASL il global budget della mobilità attiva è pari ad € 4.904.682, invariato rispetto al 2020, mentre quello della passiva, al netto delle Case Cura Private, in pari ad € 194.930.328, con un aumento di € 1.300.000 rispetto a quello del 2020 per l'incremento, dello stesso importo, del volume finanziario con l'Azienda Ospedaliera di Terni, in controtendenza rispetto agli andamenti effettivi degli ultimi anni. Tale incremento peggiora ulteriormente la situazione economica a preventivo 2021 rispetto a quella 2020, in quanto oltre alla diminuzione del fondo sanitario assegnato per € 1.323.529, occorre registrare anche un incremento "obbligatorio" di costi di € 1.300.000.
3. per la spesa farmaceutica convenzionata la tabella n. 3 il tetto è stabilito in di € 70.969.568, invariato rispetto al 2020;
4. per la spesa farmaceutica per acquisti diretti la tabella n. 4 prevede il tetto di € 42.492.362, invariato rispetto al 2020;
5. per i dispositivi medici la tabella n. 5 prevede il tetto di € 11.583.355, invariato rispetto al 2020;
6. i costi del personale dipendente e convenzionato devono tenere conto delle vigenti disposizioni, delle limitazioni di crescita dei trattamenti economici e delle normative emanate per far fronte all'emergenza sanitaria;
7. per la spesa relativa all'acquisto di beni e servizi si rinvia alle disposizioni previste dalla normativa vigente e a quanto riportato nel documento allegato 1), parte integrante della DGRU 1297/2020, che richiama le Direzioni aziendali, tra l'altro, agli adempimenti del Nodo smistamento ordini;

8. il rispetto dell'equilibrio economico-finanziario costituisce obiettivo primario per il Sistema Sanitario Regionale e vincolo per le singole Aziende Sanitarie, per le quali, ai sensi dell'art. 52, comma 4, lettera d) della legge 289/2002, il mancato raggiungimento costituisce causa di decadenza automatica dell'incarico di Direttore Generale;
9. l'andamento della gestione aziendale, rispetto all'obiettivo dell'equilibrio economico finanziario, deve essere ordinariamente effettuata con cadenza trimestrale, salvo eventuali verifiche straordinarie promosse dalla Direzione Regionale Salute Welfare;
10. l'equilibrio economico finanziario deve essere rispettato dalle Direzioni Aziendali sia in fase di rendicontazione trimestrale che in sede di consuntivo;
11. redazione del Piano degli investimenti secondo le note di compilazione e le direttive regionali, con raccomandazione di velocizzare le rendicontazioni delle spese per investimenti, fornendo notizie sugli stati di avanzamento degli interventi;
12. limitare la possibilità per ciascuna Azienda Sanitaria di effettuare investimenti con contributi in conto esercizio esclusivamente al caso in cui venga garantita la salvaguardia dell'equilibrio economico di gestione, previa espressa autorizzazione da parte della Giunta Regionale, anche in fase di bilancio al IV trimestre;
13. alimentare il centro di costo COV 20 per garantire la distinta contabilizzazione e rendicontazione dei costi covid 2021;
14. attuare quanto disposto dai Piani per il territorio e per il riordino della rete ospedaliera anche sulla base delle risorse rivenienti dalla legge 77/2020, destinate al 2021.

### **2.3 Obiettivi del Direttore Generale**

Al momento della stesura del Bilancio Preventivo Economico 2021 non risultano ancora assegnati ulteriori obiettivi al Direttore Generale, oltre a quelli di bilancio sopra evidenziati.

### **2.4 La programmazione aziendale**

La programmazione annuale aziendale si fonda, prevalentemente, su tre strumenti, tra loro correlati: il Programma annuale di attività dei dipartimenti, delle strutture e dei servizi (Budget), il Bilancio Economico Preventivo ed il Piano degli Investimenti.

Le modalità di predisposizione ed i contenuti del bilancio preventivo, redatto in conformità alle direttive regionali, vengono riportate nella Nota Illustrativa e nella presente Relazione; per quanto concerne il piano degli investimenti, lo stesso è predisposto, a valenza triennale, come stabilito dal DL.gs 118/2011, con l'indicazione degli interventi e delle relative fonti di finanziamento (in allegato).

L'Azienda Sanitaria adotta la metodologia del budget come strumento per la programmazione ed il controllo delle attività aziendali.

Tramite il budget, annualmente, vengono trasformati piani e programmi aziendali in specifici obiettivi articolati rispetto alla struttura delle responsabilità organizzative ed economiche interne. Gli obiettivi in esso contenuti vengono definiti nel rispetto di quanto previsto dalla programmazione strategica ed annuale aziendale.

Il Budget è, inoltre, il principale strumento di integrazione tra i diversi processi aziendali:

- lo svolgimento delle attività cliniche e assistenziali,
- l'erogazione delle prestazioni,
- l'assunzione del personale,
- l'acquisizione delle attrezzature sanitarie,
- la gestione degli istituti contrattuali della valutazione e della retribuzione di risultato,
- la gestione dei rapporti con l'utenza,
- la formazione,
- la gestione tecnologica e strutturale, ecc.

La metodologia del budget aziendale prevede due livelli budgetari:

- Budget di Macrostruttura;
- Budget di Struttura.

La Direzione Aziendale negozia il Budget di Macrostruttura e dei Servizi di Area Centrale, mentre i Responsabili di Macrostruttura adottano procedura analoga nei confronti delle strutture organizzative di riferimento per la negoziazione dei Budget di Struttura.

Il momento della negoziazione del budget rappresenta lo strumento fondamentale per la programmazione operativa aziendale e per la concreta attuazione del processo di responsabilizzazione e di sviluppo dell'autonomia gestionale delle Macrostrutture Aziendali.

Vista l'emergenza sanitaria con evoluzione pandemica e dell'impatto che le misure in materia di contenimento e gestione della stessa hanno avuto sul Sistema Sanitario e su tutti i Servizi Aziendali nel corso dell'anno 2020, non è stato ancora possibile definire una programmazione specifica delle attività e delle risorse (budget) per l'anno 2021.

Nell'anno 2021, comunque la programmazione delle attività sarà effettuata proseguendo e consolidando le iniziative intraprese negli anni precedenti, infatti L'Azienda USL Umbria 1, tenendo conto del mandato istituzionale, della propria missione e dall'analisi del contesto esterno, ha da tempo programmato di finalizzare le attività assistenziali verso le seguenti aree strategiche:

1. Promuovere la salute e ridurre le esposizioni evitabili;
2. Mantenere universalità ed equità di accesso ai LEA garantendo la sostenibilità economica del sistema;
3. Promuovere il continuo miglioramento della qualità e sicurezza delle cure;
4. Innovare l'organizzazione e valorizzare il personale.

L'avvento della pandemia nel corso del 2020 ha comportato la ridefinizione delle strategie assistenziali e di attività incentrando tutte le forze aziendali nella prevenzione e cura della epidemia e poi, a partire dalla fase di transizione epidemica, al recupero delle prestazioni sospese e rinviate nel corso del lockdown.

Durante la seconda fase epidemica, oltre alle strategie di sorveglianza e cura dei casi SARS –COV 2, il Sistema si è impegnato a garantire quanto più possibile anche tutte le altre attività assistenziali non connesse all'epidemia.

Ciò premesso gli Obiettivi aziendali prioritari che saranno perseguiti nel 2021 dovranno tener conto di tali strategie, nonché della necessità di ottemperare agli adempimenti LEA, adempimenti MEF, adempimenti NSIS ecc.. Pertanto le strategie aziendali come sempre proporranno azioni in linea con la normativa ed i documenti di programmazione nazionale e regionale, nel rispetto delle indicazioni inerenti la gestione COVID già in essere o che verranno emanati.

Tra i documenti di programmazione nazionale si ricordano:

- Patto per la Salute per gli anni 2014-2016;
- Decreto n. 70 del 02/04/2015 relativo al Regolamento recante definizione degli standard qualitativi, strutturali, tecnologici e quantitativi dell'assistenza ospedaliera;
- DPCM 12/01/2017 "Definizione e aggiornamento dei livelli essenziali di assistenza, di cui all'articolo 1, comma 7, del decreto legislativo 30 dicembre 1992, n. 502";
- Legge n. 119 del 31/07/2017 "Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 7 giugno 2017, n. 73, recante disposizioni urgenti in materia di prevenzione vaccinale";
- Piano Nazionale di Governo delle Liste d'Attesa per il triennio 2019-2021, Presidenza del Consiglio dei Ministri 20/02/2019;
- Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri dell'8 marzo 2020 "Ulteriori disposizioni attuative del decreto-legge 23 febbraio 2020, n. 6, recante misure urgenti in materia di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19.", pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale Serie Generale n. 59 del 08 marzo 2020;
- Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 9 marzo 2020, recante "Ulteriori disposizioni attuative del decreto-legge 23 febbraio 2020, n. 6, recante misure urgenti in materia di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19, applicabili sull'intero territorio nazionale";
- Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 11 marzo 2020, recante "Ulteriori misure in materia di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19 sull'intero territorio nazionale";
- Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 26 aprile 2020, recante "Ulteriori disposizioni attuative del decreto-legge 23 febbraio 2020, n. 6, recante misure urgenti in materia di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19, applicabili sull'intero territorio nazionale";
- D.L. 16.05.2020 n. 33;
- Decreto Legge n. 34 è stato convertito nella Legge n.77/2020 "Misure urgenti in materia di salute, sostegno al lavoro e all'economia, nonché di politiche sociali connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19" 18/07/2020;
- Decreto del presidente del consiglio dei ministri 07 Agosto 2020 "Ulteriori disposizioni attuative del decreto-legge 25 marzo 2020, n. 19, recante misure urgenti per fronteggiare l'emergenza epidemiologica da COVID-19, e del decreto-legge 16 maggio 2020, n. 33, recante ulteriori misure urgenti per fronteggiare l'emergenza epidemiologica da COVID-19";
- Decreto del presidente del consiglio dei ministri 07 settembre 2020 "Ulteriori disposizioni attuative del decreto-legge 25 marzo 2020, n. 19, recante misure urgenti per fronteggiare l'emergenza epidemiologica da COVID-19, e del decreto-legge 16 maggio 2020, n. 33, recante ulteriori misure urgenti per fronteggiare l'emergenza epidemiologica da COVID-19";

- Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 24 Ottobre 2020 "Ulteriori disposizioni attuative del decreto-legge 25 marzo 2020, n. 19, convertito con modificazioni, dalla legge 25 maggio 2020, n. 35, recante «Misure urgenti per fronteggiare l'emergenza epidemiologica da COVID-19», e del decreto-legge 16 maggio 2020, n. 33, convertito, con modificazioni, dalla legge 14 luglio 2020, n. 74, recante «Ulteriori misure urgenti per fronteggiare l'emergenza epidemiologica da COVID-19»;

I principali documenti di programmazione regionale a cui fare riferimento sono:

- DGR 350 e 348 del 25.03.2019 avente ad oggetto "Assegnazione obiettivi ai Direttori Generali delle Aziende Sanitarie Regionali per l'anno 2019. Determinazioni";
- DGR 829 del 28.06.2019 avente oggetto "Assegnazione obiettivi ai Commissari straordinari delle Aziende Sanitarie regionali. Determinazioni";
- DGR 866 del 10/07/2019 avente oggetto "Assegnazione obiettivi ai Commissari straordinari delle Aziende Sanitarie regionali. Determinazioni. Correzione errore";
- DGR n. 1195 del 29.10.2018 avente ad oggetto: "Indirizzi vincolanti alle Aziende sanitarie Regionali per la predisposizione del Bilancio di previsione per l'esercizio 2019";
- DGR N. 1516 del 20.12.2018 avente ad oggetto: "Linee guida per la stipula degli accordi contrattuali tra le strutture erogatrici pubbliche e tra le Aziende USL e le strutture private che intrattengono rapporti con il Servizio Sanitario regionale per il periodo 2019-2021 e definizione dei volumi finanziari massimi per gli anni 2018-2019";
- DGR N. 214 del 20.02.2019 avente ad oggetto: "Deliberazione di Giunta Regionale n. 1516 del 20.12.2018 - Linee attuative";
- DGR 610 del 06.05.2019 avente ad oggetto: "Piano Regionale di Governo delle Liste di Attesa per il triennio 2019-2021 e recepimento del Piano Nazionale di Governo delle Liste di Attesa per il triennio 2019-2021";
- DGR n.1159 del 21.10.2019, avente ad oggetto: "Ulteriore riparto delle disponibilità finanziarie di parte corrente destinate al servizio Sanitario regionale per l'anno 2019. Indirizzi per acquisto di beni e servizi";
- DGR n.1264 del 18.12.2019, avente ad oggetto: "Ulteriore assegnazione delle disponibilità finanziarie di parte corrente destinate al Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2019 - quote vincolate-e Indirizzi vincolanti alle Aziende Sanitarie Regionali per la predisposizione del Bilancio di previsione per l'esercizio 2020";
- Ordinanza della Presidente della Giunta Regionale 12 marzo 2020, n. 5 recante "Misure urgenti in materia di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da CoVID-19. Riconversione temporanea dello stabilimento ospedaliero Media Valle del Tevere sito in Pantalla (PG)";
- Ordinanza della Presidente della Giunta Regionale 13 marzo 2020, n. 6, recante "Misure urgenti in materia di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da CoVID-19. Riconversione parziale e temporanea dello stabilimento ospedaliero di Città di Castello (PG)";
- DGR 180 del 19.03.2020 "Piano di gestione dei posti letto della rete ospedaliera emergenza Coronavirus";
- DGR del 25.03.2020, n. 207 recante "Piano Gestione attività territoriali – Emergenza Coronavirus";
- DGR n. 267 del 10.4.2020 è stata pubblicata la "Procedura Regionale nuovo coronavirus (Sars-Cov-2)";
- DGR n. 374 del 13.05.2020 ""Linee Guida per la gestione della ripresa dell'assistenza sanitaria regionale";

- DGR n. 467 del 10.06.2020 le Linee di indirizzo per le attività sanitarie nella Fase 3;
- DGR 483 del 19.06.2020 avente oggetto "Piano di Riorganizzazione emergenza COVID 19 - Potenziamento rete ospedaliera (ai sensi dell'art.2 del decreto legge 19 maggio 2020 n. 34);
- DGR 710 del 05.08.2020 "Piano di Potenziamento e Riorganizzazione della Rete Assistenziale Territoriale (art 1 decreto-legge 19 maggio 2020 n. 34, conversione legge n.77 del 17 luglio 2020)";
- DGR 711 del 05/08/2020 "Piano operativo per il recupero delle prestazioni sospese e/o ridotte in periodo di lock-down";
- DGR 885 07.10.2020 avente ad oggetto "Formalizzazione assegnazione obiettivi ai Commissari straordinari delle Aziende Sanitarie regionali per l'anno 2020";
- DGR 916 14.10.2020 "DGR 710/2020 "Piano di potenziamento e riorganizzazione della rete assistenziale territoriale (art1 decreto-legge 10 maggio 2020 N. 34, conversione legge N. 77 del17 luglio 2020). Aggiornamento";
- DGR 924 16.10.2020 "Strategie nell'utilizzo della rete ospedaliera in fase di ripresa epidemica";
- Ordinanza della Presidente della Giunta Regionale - Umbria del 22 ottobre 2020 n. 66 "Ulteriori misure per la prevenzione e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19 – Riconversione temporanea e parziale Ospedale di Pantalla in struttura dedicata Covid-19"
- DGR 1006 03.11.2020 "Piano di contenimento" dell'ondata epidemica - Declinazione degli interventi per l'utilizzo della rete ospedaliera e della rete territoriale al superamento dei livelli previsti nella D.G.R. n. 924 del 16 ottobre 2020";
- DGR 1096 16.11.2020"Piano di salvaguardia Emergenza COVID-19".
- DGR n. 1245/2020 recante "Accordi contrattuali tra le strutture erogatrici pubbliche e tra le Aziende USL e le strutture private che intrattengono rapporti con il Servizio Sanitario Regionale anno 2020",

### **3. ATTIVITA' 2020 : Riorganizzazione attività del periodo**

L'attività erogata dalle Strutture Aziendali nel corso del 2020 è stata fortemente condizionata e caratterizzata dalla necessità di rispondere ai bisogni assistenziali della popolazione, derivanti dall'epidemia da SARS COV-2. Il rapido diffondersi dell'epidemia, a partire da febbraio 2020, ha imposto di mettere in atto drastiche misure di contenimento e contestualmente avviare un processo di riorganizzazione dei servizi sanitari per rendere adeguata l'offerta ai bisogni della popolazione nel momento dell'emergenza COVID-19. (DPCM 08/03/2020, 09/03/2020 e 11/03/2020). La Regione Umbria e quindi la USL Umbria 1 si sono subito mosse in tal senso. Tutte le Strutture Aziendali (Ospedaliere, Territoriali, di Area Centrale e Staff) a seguito dell'alternarsi delle diverse fasi pandemiche, hanno attuato una riconfigurazione ed un riordino che consentisse l'erogazione delle proprie attività basate su percorsi e processi svolti in sicurezza sia per i pazienti/utenti che per gli operatori. Una tale emergenza sanitaria ha imposto la riconfigurazione della rete ospedaliera e territoriale che ha richiesto anche la riorganizzazione delle risorse umane interne ed il reclutamento, per quanto possibile, di ulteriori operatori, al fine di consentire una risposta dei Servizi territoriali ed ospedalieri al carico determinatosi per il

sovrapporsi dell'epidemia alle altre patologie, sia nel periodo di prima e seconda ondata epidemica, nonché nel periodo di transizione epidemica quando si è lavorato per il recupero delle prestazioni sospese durante il lockdown.

### 3.1 Assistenza Ospedaliera

L'assistenza ospedaliera alla popolazione della USL Umbria n.1 è assicurata da:

- **2 Ospedali con DEA di I livello:** Città di Castello (**Presidio Alto Tevere**) e **Presidio Gubbio-Gualdo Tadino**
- **5 Ospedali di base:** Umbertide (**Presidio Alto Tevere**) e Castiglione del Lago, Media Valle del Tevere, Assisi, Passignano, ospedali del **Presidio Ospedaliero Unificato (POU)**. L'Ospedale di Passignano è Ospedale di base ma dedicato esclusivamente a ricoveri di riabilitazione funzionale (Centro Ospedaliero di Riabilitazione Intensiva).

**Gli Ospedali di Città di Castello e Gubbio-Gualdo Tadino, sono sede di DEA di 1° Livello**, fanno parte della rete regionale della **emergenza-urgenza** e garantiscono l'attività in regime di ricovero ordinario, di day hospital, day surgery ed ambulatoriale .

Il **POU** garantisce l'attività in regime di ricovero ordinario, di day hospital, day surgery ed ambulatoriale.

Si sottolinea, infine, che, all'interno dell'Ospedale di Umbertide, è presente l'Istituto di riabilitazione Prosperius Tiberino (111 PL) sperimentazione gestionale della Regione Umbria all'interno dell'Ospedale di Umbertide che rappresenta una forma di collaborazione pubblico-privato ai sensi dell'art. 9-bis del D.Lgs. 502/92 e s.m.i..

L'offerta dei **posti letto** dell'Azienda USL Umbria n.1 per l'anno 2020, suddivisa per acuti e post-acuti (riabilitazione e lungodegenza) per Presidio Ospedaliero e Stabilimento, è riportata nella tabella seguente.

L' Azienda USL Umbria n.1, la rete ospedaliera aziendale era stata revisionata con la Delibera del Direttore generale n. 1453 del 21/12/2016, attuativa della DGR 212/2016, a Gennaio 2020 contava in totale 572 posti letto a gestione diretta, distribuiti nei tre Presidi Aziendali come di seguito indicato.

**USL Umbria n. 1. Ospedali a gestione diretta, Posti Letto HSP-12/2020 (Fonte Modello Ministeriale HSP-12)**

PRESIDIO OSPEDALIERO	CODICE STABILIMENTO	STABILIMENTO OSPEDALIERO	PL ACUTI	PL POST-ACUTI	PL TOTALI
Presidio Ospedaliero Alto Tevere	10080101	Città di Castello (DEA I Livello)	175	4	<b>179</b>
	10080102	Umbertide (Ospedale di base)	35	2	<b>37</b>
Presidio Ospedaliero Gubbio-Gualdo Tadino	1008010	Gubbio-Gualdo Tadino (DEA I Livello)	131	4	<b>135</b>
Presidio Ospedaliero Unificato	10080301	Castiglione del Lago (Ospedale di base)	46	4	<b>50</b>
	10080303	Passignano (Osp. di base-riabilitazione)	0	32	<b>32</b>
	10080304	Assisi (Ospedale di base)	50	2	<b>52</b>
	10080307	Media Valle Tevere (Ospedale di base)	75	12	<b>87</b>
<b>Azienda USL Umbria n.1</b>			<b>512</b>	<b>60</b>	<b>572</b>

In relazione all'Emergenza COVID-19, il Ministero della Salute è intervenuto per rivedere la disponibilità dei posti letto con circolare del Ministero della Salute p. 2627 del 01 marzo 2020 avente oggetto: "Incremento

disponibilità posti letto del Sistema Sanitario Nazionale e ulteriori indicazioni relative alla gestione dell'emergenza COVID-19", e 7422 16 marzo 2020 p.7865 del 25 marzo 2020 "Aggiornamento delle linee d'indirizzo organizzative dei servizi ospedalieri e territoriali in corso di emergenza COVID-19", e integrazioni.

In particolare si specifica la necessità che, nel minor tempo possibile, vi sia un incremento della disponibilità di posti letto pari al 50% del numero di posti letto in Terapia Intensiva e al 100% del numero di posti letto in Pneumologia e Malattie Infettive isolati e allestiti con la dotazione necessaria per il supporto respiratorio e con la possibilità di attuare quanto previsto dalle "Linee di indirizzo assistenziali del paziente critico affetto da Covid-19" del 29 febbraio 2020.

La Regione Umbria ha recepito tali indicazioni con la DGR n. 180 del 19/03/2020, ad oggetto "Piano di gestione dei posti letto della rete ospedaliera emergenza coronavirus" che ha stabilito, vista la straordinarietà dell'emergenza, la riconfigurazione della Rete Ospedaliera Regionale a temporanea e parziale deroga del Provvedimento generale di programmazione (DGR 212/2016). Tale riconfigurazione è stata modulata sulla base della DGR e specifiche ordinanze regionali (n. 5 del 12 marzo 2020, n. 6 del 13 marzo 2020, n. 9 del 23 marzo 2020).

In attuazione di quanto previsto nella citata DGR 180/2020 e nelle specifiche ordinanze è stata ridefinita l'offerta ospedaliera dell'Azienda USL Umbria n.1, con efficacia temporanea e fino a nuovi provvedimenti, in livelli: Livello 1 – casi positivi che necessitano di ricovero fino a 10; Livello 2 – casi positivi che necessitano di ricovero fra 10 e 30; Livello 3 – casi positivi che necessitano di ricovero maggiori di 30. Questo al fine di garantire l'adeguata assistenza e la disponibilità di strutture ospedaliere atte a ricevere anche in modo esclusivo i pazienti affetti da COVID-19, con l'obiettivo di creare una sinergia funzionale di tutta la rete ospedaliera.

**L'Ospedale della Media Valle del Tevere** è stato pertanto completamente riorganizzato con riconfigurazione temporanea dei reparti in essere ed attivazione dei nuovi reparti COVID a partire da Marzo 2020. La riconfigurazione organizzativo-strutturale del COVID HOSPITAL ha previsto la ridefinizione dei percorsi organizzativi ed assistenziali nonché l'attivazione di Unità di degenza specifiche, per la gestione della patologia COVID in acuzie, quali 46 posti letto di Malattie Infettive e Tropicali (Cod. Ministeriale 24), 16 posti letto di Pneumologia (Cod. Ministeriale 68) e fino a 8 posti letto di Terapia Intensiva (Cod. Ministeriale 49). Sono poi stati previsti, presso il COVID HOSPITAL anche 10 Posti Letto di Lungodegenza (COD. 60).

Altra Struttura Ospedaliera della Usl Umbria 1 che è stata parzialmente riconvertita per l'assistenza a pazienti COVID è stato l'Ospedale di Città di Castello, DEA di I livello, che ha visto la rimodulazione delle attività ordinarie e dei post letto generalisti a fronte della attivazione di 7 Posti in Terapia intensiva COVID-19, e 3 Posti di Terapia intensiva generalista, l'attivazione di 24 fino a 30 posti letto di Malattie Infettive e Tropicali, è prevista una disponibilità, l'attivazione di 8 fino a 13 posti letto di Pneumologia.

Nei COVID HOSPITAL, sono state progressivamente sospese sia le attività chirurgica che mediche per rendere disponibili i posti letto. Sono state sospese inoltre le prestazioni ambulatoriali, così come le attività libero-professionali non rivestendo carattere di urgenza. Sono state riorganizzate anche le risorse in termini di personale, per assicurare assistenza, in funzione dei posti letto attivati o riconvertiti.

Al termine della prima ondata epidemica, in un contesto epidemiologico in progressivo miglioramento, pur permanendo la condizione emergenziale, anche in Umbria si è dato avvio ad una nuova fase programmatoria con l'intento di dare un riavvio graduale delle attività sospese, garantendo la sicurezza dei pazienti e degli

operatori, con l'obiettivo generale di supportare la tenuta del sistema sanitario. Tutto ciò ha portato alla predisposizione delle linee di indirizzo adottate con DGR n. 374 del 13.05.2020 "Linee di indirizzo per le attività sanitarie nella fase 2". Successivamente il netto miglioramento ha consentito la riprogrammazione delle attività sia in ambito territoriale che ospedaliero per consentire un completo anche se graduale ritorno agli assetti organizzativi pre-pandemia. Per quanto sopra la Giunta ha approvato con DGR n. 467 del 10/06/2020 le Linee di indirizzo per le attività sanitarie nella Fase 3.

Mentre da una parte le Strutture Aziendali tornavano ad una sorta di normalità, con messa in atto delle azioni per recuperare le prestazioni ambulatoriali e di ricovero sospese durante il periodo lockdown, dall'altra è iniziata una fase di programmazione di potenziamento del Sistema Sanitario al fine di renderlo in grado di dare una risposta appropriata ad una successiva ripresa epidemica, come previsto dalla DGR 483 del 19/06/2020 avente oggetto "Piano di Riorganizzazione emergenza COVID 19 – Potenziamento rete ospedaliera (ai sensi dell'art.2 del decreto legge 19 maggio 2020 n. 34). Le Aziende Sanitarie hanno pertanto predisposto i piani progettuali relativamente ai due DEA I livello, ospedale di Città di Castello e ospedale di Gubbio Gualdo Tadino, prevedendo tra gli interventi l' ampliamento della disponibilità dei posti letto nelle Terapie Intensive (totale posti aggiuntivi n. 6) con ulteriore predisposizione in emergenza di posti letto di Terapia Intensiva nei due ospedali tramite trasformazione di aree destinate ad altre attività e già individuate nella prima fase, (totale posti aggiuntivi n. 12), l'adeguamento di n. 14 posti letto nel reparto di Medicina dell'ospedale di Città di Castello per l'attività di semi-intensiva, ristrutturazione dei Pronto soccorso degli ospedali Città di Castello e Gubbio-Gualdo Tadino. Quindi sono stati definiti i posti letto attivabili a seguito di interventi aziendali/regionali, e di quelli attivabili solo con interventi straordinari.

Dai primi di Ottobre, anche in Umbria, si è registrato un incremento importante dei casi con andamento esponenziale della curva epidemica, che ha tracciato l'ingresso nella seconda ondata epidemica.

Questo ha comportato la necessità di interventi organizzativi atti a rispondere alla ripresa epidemica, in grado di soddisfare le necessità di ricovero ospedaliero legato all'attuale contesto, mantenendo per quanto più possibile le altre attività assistenziali, ciò ha comportato una nuova riconfigurazione temporanea **dell'Ospedale della Media Valle del Tevere in** Ospedale dedicato all'emergenza coronavirus, così come parte **dell'Ospedale di Città di Castello**, come meglio definito nelle specifiche ordinanze regionali (n.66 del 22/10/2020) e DGR 924 del 16/10/2020, 1006 del 02/11/2020 e 1096 del 16/11/2020.

**L'Ospedale della Media Valle del Tevere (MVT)** è stato completamente riorganizzato con temporanea chiusura dei reparti in essere, mantenendo solo un posto letto di DH/DS per la gastroenterologia e uno per l'urologia, con attivazione dei **nuovi reparti COVID** a partire da ottobre 2020. La riconfigurazione organizzativo-strutturale dell'Ospedale ha previsto l'attivazione della **Lungodegenza COVID (COD. 60)** e di un reparto di **Medicina generale COVID (Cod. 26)** atti alla gestione della patologia COVID in acuzie. L'attivazione di posti letto di post-acuzie consentono la gestione anche di pazienti a più bassa intensità assistenziale. Tali pazienti possono essere direttamente trasferiti dai reparti per acuti dello stesso Ospedale COVID o accolti dagli altri Ospedali della rete regionale. Tale organizzazione permette all'Ospedale MVT, di garantire la massima potenzialità assistenziale nelle diverse modalità di intensità di cura, dall'acuzie al post-acuzie, nei confronti dei pazienti COVID, come già sperimentato nella prima ondata epidemica di marzo 2020.

Sono state sospese tutte le attività di ricovero Covid free e pronto soccorso, garantite comunque varie attività ambulatoriali Covid free.

**L'Ospedale di Città di Castello** ha visto, all'avvio della seconda ondata epidemica, una parziale e progressiva riorganizzazione dei posti letto sia in area chirurgica che medica, che ha portato alla strutturazione di una **Medicina generale COVID (Cod. 26)** e una **Terapia Intensiva COVID (Cod. 49)** atti alla gestione della patologia COVID in acuzie, nonché l'attivazione di posti letto per post-acuzie. La struttura ha contemporaneamente gestito l'assistenza a pazienti COVID e l'assistenza alle altre patologie, compresa l'attività in urgenza, la chirurgia elettiva non procrastinabile, nonché 4 posti letto di terapia intensiva generalista.

Nell'Ospedale di **Gubbio e Gualdo Tadino** sono stati attivati in area medica 14 posti letto, dai 32 disponibili in medicina generale, come **Medicina generale COVID (Cod. 26)** e i posti letto di Terapia Intensiva generalista sono passati da 6 a 13. Sono state garantite le consuete attività assistenziali con rimodulazione dell'attività chirurgica che ha visto assicurata l'attività in urgenza e la chirurgia elettiva non procrastinabile.

Negli **Ospedali non COVID**, posti in rete funzionale con le altre Strutture aziendali e regionali, le degenze sono state riorganizzate in relazione ed in funzione dell'emergenza, in alcuni casi sono stati riorganizzati i posti letto per renderli disponibili alle altre discipline, anche al fine di garantire maggiori possibilità di separazione dei flussi dei pazienti e di isolamento, sempre nel rispetto necessità assistenziali, per garantire percorsi sicuri e possibilità di eventuali isolamenti. L'Attività chirurgica elettiva in ricovero è stata temporaneamente sospesa.

L'ulteriore evoluzione del sistema è fortemente condizionata dall'andamento dell'epidemia, pertanto si acquisirà quanto definito a livello regionale in merito all'intera Rete Ospedaliera Umbra.

### **3.2 Assistenza Territoriale e Prevenzione Collettiva e Sanità Pubblica**

I sei Distretti dell'Azienda USL Umbria n.1 garantiscono, attraverso proprie strutture, la maggior parte delle attività previste dal Livello Essenziale di Assistenza "Assistenza Distrettuale": l'assistenza dei medici di medicina generale e dei pediatri di libera scelta, l'assistenza farmaceutica, l'assistenza domiciliare, l'attività di continuità assistenziale, l'assistenza specialistica ambulatoriale, l'assistenza consultoriale, l'assistenza riabilitativa, l'assistenza protesica, l'assistenza a persone con dipendenze patologiche, l'assistenza psichiatrica, l'assistenza socio-sanitaria.

La programmazione nazionale e regionale hanno incentivato, inoltre, lo sviluppo del ruolo dei Distretti nel "governo della domanda", al fine di riuscire a programmare efficacemente l'offerta di servizi e prestazioni, partendo da un'accurata analisi dei bisogni.

Nell'ambito dell'assistenza Territoriale, il Servizio Sanitario Nazionale garantisce alle persone con dipendenze patologiche o comportamenti di abuso patologico di sostanze la presa in carico multidisciplinare e lo svolgimento di un programma terapeutico individualizzato che include le prestazioni mediche specialistiche, diagnostiche e terapeutiche, psicologiche e psicoterapeutiche, e riabilitative previste dalle norme vigenti. Tale assistenza è assicurata dai Servizi per le Dipendenze dislocati nei 6 territori aziendali. E' garantito alle persone con disturbi psichiatrici la presa in carico multidisciplinare e lo svolgimento di un programma terapeutico individualizzato che include le prestazioni, anche domiciliari, mediche specialistiche, diagnostiche e terapeutiche, psicologiche e psicoterapeutiche, e riabilitative previste dalle norme vigenti. l'attività di

promozione e tutela della salute mentale viene assicurata da 8 CSM, 6 strutture semiresidenziali e 17 strutture a carattere residenziale.

L'Azienda opera mediante **175 strutture a gestione diretta e 63 strutture convenzionate** insistenti sul territorio aziendale. La tipologia di strutture e il tipo di assistenza erogata sono riassunte nelle seguenti tabelle.

DISTRETTO	CENTRI DI SALUTE	PUNTI DI EROGAZIONE SERVIZI (PES)	AFT	PUNTI UNICI DI ACCESSO	CENTRALE OPERATIVA TERRITORIALE
Distretto del Perugino	5	10	7	1	1
Distretto dell'Assisano	1	6	2	1	
Distretto della MVT	2	8	3	1	
Distretto del Trasimeno	2	6	3	1	
Distretto dell'Alto Tevere	2	8	3	1	
Distretto dell'Alto Chiascio	2	6	2	1	
<b>TOTALE</b>	<b>14</b>	<b>44</b>	<b>20</b>	<b>6</b>	<b>1</b>

#### Strutture a gestione diretta (Mod. STS11-2019)

Tipo di struttura	Tipo assistenza									
	Att. Clinica	Diagnost. Strum./ Immagini	Att. Laboratorio	Att. Consultorio	Ass. Psichiatrica	Ass. tossicodip/alcoldip	Ass. Anziani	Ass. Disabili fisici	Ass. Disabili psichici	Ass. Malati terminali
Ambulatorio Laboratorio	52	12	7							
Struttura residenziale					20	1	11	1		1
Struttura semiresidenziale					11	1	9	7	6	
Altro tipo di struttura	2	2		23	21	9				1

( alcune strutture possono avere più tipologie di assistenza )

L'Azienda garantisce assistenza nel territorio anche mediante la medicina generale/pediatri di libera scelta, i Medici di Continuità Assistenziale e i medici di Emergenza Territoriale e gli specialisti convenzionati. Nel corso del 2019 si è avuto consolidamento delle **20 Aggregazioni Funzionali Territoriali (AFT) aziendali**, con impegno di risorse , per garantire una copertura delle cure primarie h 12 con integrazione con la continuità assistenziale. Nel 2020 sono state attivate anche le **Unità Speciali di Continuità Assistenziale**.

**Il Dipartimento di Prevenzione (DP)** è la struttura gestionale di cui l'Azienda si avvale per garantire la tutela della salute collettiva, perseguendo obiettivi di promozione della salute e prevenzione delle malattie e delle disabilità attraverso azioni volte ad individuare e rimuovere le cause di nocività e di malattia di origine ambientale, umana ed animale.

Il Dipartimento di Prevenzione è articolato in macroaree a cui afferiscono le Strutture Complesse e Semplici Dipartimentali:

- Sanità Pubblica: UOC Igiene e Sanità Pubblica (I.S.P.), UOSD Epidemiologia;
- Prevenzione nei Luoghi di Lavoro: UOC Prevenzione e Sicurezza degli Ambienti di Lavoro (P.S.A.L.);
- Sanità Pubblica Veterinaria: UOC Sanità Animale (S.A.), UOC Igiene degli Allevamenti e delle Produzioni Zootecniche (I.A.P.Z.);
- Sicurezza Alimentare: UOC Igiene degli Alimenti di Origine Animale (I.A.O.A.), UOC Igiene degli Alimenti e della Nutrizione (I.A.N.).

Le Unità Operative Complesse e Unità Operative Semplici Dipartimentali assicurano la propria attività attraverso punti di erogazione in ognuno dei 6 ambiti distrettuali dell'Azienda. Al Dipartimento di Prevenzione afferisce anche la UOC Medicina dello Sport.

Già durante la prima ondata pandemica **il Distretto ed il Dipartimento di Prevenzione** sono stati fortemente coinvolti nella gestione della fase emergenziale con attivazione di misure straordinarie di controllo epidemico attivando la sorveglianza e l'isolamento domiciliare e al contempo riducendo/sospendendo le cosiddette attività non procrastinabili come quelle ambulatoriali non urgenti e tutto al fine di rallentare la circolazione virale e limitare il contagio. L'emergenza sanitaria legata alla pandemia da SARS-CoV-2 ha influenzato la rete dei servizi territoriali così come dettagliate nella DGR n. 207 del 25.3. 2020 "Piano di Gestione attività territoriali – Emergenza Coronavirus". Considerate le necessità emergenti di garantire idonee misure di isolamento sia per i casi asintomatici che per i casi sintomatici e opportune misure di sorveglianza sanitaria si è dato corso ad una riorganizzazione funzionale dei servizi e delle strutture. Questa operazione ha portato da un lato alla necessità di incrementare la dotazione dei servizi di Igiene e Sanità Pubblica, al fine di potenziare le attività di sorveglianza reclutando anche personale normalmente adibito in altre attività clinico-assistenziali, e dall'altro alla revisione dell'offerta dei servizi territoriali, per garantire tutte le attività non procrastinabili a qualsiasi livello e dilazionare/ridurre/sospendere le attività procrastinabili per assicurare tutte le ordinarie in sicurezza e con flussi separati.

Con il passaggio alla cosiddetta fase di transizione epidemica, con una situazione epidemiologica in sostanziale miglioramento, si è reso necessario, pur permanendo l'emergenza, impostare una programmazione volta al riavvio graduale delle attività sospese, e graduale ritorno agli assetti organizzativi pre-pandemia in garanzia di sicurezza dei pazienti e degli operatori, assicurando la sorveglianza della popolazione attraverso la strategia delle tre T (testare, tracciare, trattare).(DGR n. 467 del 10/06/2020 "Linee di Indirizzo per le Attività Sanitarie nella Fase 3").

Quindi nel rispetto delle indicazioni normative e del tetto di risorse assegnate è stato definito il Piano di Potenziamento e Riorganizzazione della Rete Assistenziale Territoriale della Regione Umbria, adottato con DGR 710 del 05/08/2020 "Piano di Potenziamento e Riorganizzazione della Rete Assistenziale Territoriale (art 1 decreto-legge 19 maggio 2020 n. 34, conversione legge n.77 del 17 luglio 2020)", rivisto con DGR 916 14.10.2020 "DGR 710/2020 "Piano di potenziamento e riorganizzazione della rete assistenziale territoriale (art1 decreto-legge 10 maggio 2020 N. 34, conversione legge N. 77 del17 luglio 2020). Aggiornamento".

Il modello di organizzazione e gestione dell'assistenza territoriale proposto è volto a implementare e garantire un sistema di sorveglianza sanitaria uniforme sul territorio regionale e alla contemporanea garanzia dei LEA da parte dei Distretti in raccordo con MMG/PLS, Medici di CA, USCA.

Tutte le Strutture e servizi territoriali, nel corso dell'anno e nelle diverse fasi pandemiche hanno più volte rivisto e riconfigurato la propria organizzazione e le proprie attività.

Per l'Assistenza Domiciliare Integrata è stato previsto, per quanto possibile, un potenziamento con incremento delle risorse umane dedicate. Nell'attività territoriale sono state di fondamentale importanza, sia nella prima che nella seconda ondata epidemica, le USCA, per la gestione dei pazienti affetti da Covid 19 che non necessitano di ricovero ospedaliero, istituite in Umbria a partire dal 20/03/2020, così come previsto dall'articolo

8 del decreto Legge 9 marzo 2020 n° 14, che prevede "l'istituzione presso una sede di continuità assistenziale già esistente di una USCA ogni 50.000 abitanti". Nel prima fase della pandemia da aprile a giugno, i medici delle USCA sono stati impegnati a garantire gli interventi domiciliari e la sorveglianza dei pazienti sintomatici, che non hanno necessitato di ricovero o che erano dimessi dalle strutture ospedaliere, con registrazione di tutti gli accessi domiciliari nel sistema informatico preposto. Nei successivi mesi estivi, da giugno a settembre, in conseguenza della riduzione del numero di persone affette da Covid 19, per l'appiattirsi della curva epidemica, in linea con quanto previsto dal Piano di Potenziamento della rete assistenziale territoriale, i medici USCA sono stati impegnati anche nel supporto alle attività di recupero delle vaccinazioni rimandate durante la fase di lockdown; supporto all'attività di screening, con test sierologico degli insegnanti e del personale ausiliario della scuola, prima della ripresa della scuola stessa; supporto all'attività di testing con tamponi molecolari.

Al 30.09.2020 sono attive nella USL Umbria 1 7 USCA , di cui 2 nel territorio del Distretto del Perugino e dell'Alto Tevere, 1 nei Distretti di Alto Chiascio, Assisano, Media Valle del Tevere e Trasimeno, per un totale di 27 medici.

Inoltre sono stati attivati nel nostro territorio quali Strutture residenziali per soggetti positivi al SARS-COV 2, la RSA "Casa dell'Amicizia "A. Seppilli" COVID" ed i due COVID-Hotel regionali di Villa Muzzi, attiva dalla prima fase epidemica, e l'Hotel Melody.

In ottemperanza a quanto previsto dalle disposizioni DGR 711 del 05/08/2020 – piano operativo per il recupero delle prestazioni sospese e/o ridotte in periodo di lock-down è stato inviato in Regione il Piano Aziendale di recupero per le attività di specialistica ambulatoriale, le attività di screening e le vaccinazioni. Sono stati organizzati vari incontri per l'organizzazione delle attività da porre in essere per il completo recupero.

Per il recupero delle prestazioni sono state messe in atto le seguenti soluzioni:

- Incontri con le Macrostrutture (Presidi Ospedalieri, Distretti, Dipartimenti) per garantire in sicurezza la ripresa delle attività, definendo le nuove modalità di accesso alle strutture, tenendo conto del distanziamento nelle sale di attesa e i tempi di sanificazione degli ambulatori;
- Analisi delle prestazioni sospese e delle prestazioni inserite nei percorsi di tutela alla data dell'11/8/2020 e condivisione con le strutture interessate per il recupero;
- Riprogrammazione delle prestazioni sospese , con rimodulazione delle agende di tutte le strutture eroganti , secondo le nuove indicazioni date per il passo delle prestazioni;
- Bonifica delle liste delle prestazioni sospese e dei percorsi di tutela da parte delle strutture con il supporto del back office analizzando i report inviati dalla Regione settimanalmente;
- Programmazione di sedute straordinarie con apertura anche in orario serale prefestivo e festivo;
- Programmazione di sedute con ricorso ad attività aggiuntiva per abbattimento delle liste di attesa;

A fronte del recupero delle prestazioni sospese durante il periodo della prima emergenza COVID marzo- giugno 2020, si è resa necessaria la contemporanea gestione delle prestazioni inserite in lista d'attesa .

Sono state previste sedute aggiuntive anche per le vaccinazioni e una implementazione dell'attività di screening. Purtroppo la seconda ondata pandemica ha rallentato il piano di recupero, i particolare di alcune vaccinazioni, in particolare per la vaccinazione anti- papilloma-virus negli 11enni.

## PREVISIONI ECONOMICHE ESERCIZIO 2021

### 4.1 Previsione ricavi

Il finanziamento regionale per l'anno 2021 in favore di questa Azienda, pari a complessivi € 815.172.823, come risulta dalla tabella n. 1 citata, che si riproduce di seguito, confrontata con le assegnazioni 2020, sia a preventivo che a seguito del rifinanziamento in corso d'anno di cui alla DGR 1099 del 16/11/2020:

AZIENDE SANITARIE	PREVENTIVO 2020 DGRU 1264 DEL 18/12/2019	RIFINANZIAMENTO 2020 DGR 1099 DEL 16/11/2020	PREVENTIVO 2021 DGRU 1297 DEL 23/12/2020	DIFFERENZA PREVENTIVO 2021/2020	DIFFERENZA PREVENTIVO 2021 RIFINANZIAMENTO 2020 DGR 1099/2020
<b>Azienda U.S.L. Umbria 1</b>	<b>816.496.352,00</b>	<b>827.282.557,53</b>	<b>815.172.823,00</b>	- <b>1.323.529,00</b>	- <b>12.109.734,53</b>
Azienda U.S.L. Umbria 2	676.881.732,00	689.677.631,76	675.952.320,00	- 929.412,00	- 13.725.311,76
<b>TOTALE Aziende U.S.L.</b>	<b>1.493.378.084,00</b>	<b>1.516.960.189,29</b>	<b>1.491.125.143,00</b>	- <b>2.252.941,00</b>	- <b>25.835.046,29</b>
Az. Ospedaliera PERUGIA	70.594.624,00	79.474.425,34	70.206.389,00	- 388.235,00	- 9.268.036,34
Az. Ospedaliera TERNI	48.955.419,00	52.505.072,79	48.596.595,00	- 358.824,00	- 3.908.477,79
<b>TOTALE Aziende OSPEDALIERE</b>	<b>119.550.043,00</b>	<b>131.979.498,13</b>	<b>118.802.984,00</b>	- <b>747.059,00</b>	- <b>13.176.514,13</b>
<b>TOTALE REGIONE</b>	<b>1.612.928.127,00</b>	<b>1.648.939.687,42</b>	<b>1.609.928.127,00</b>	- <b>3.000.000,00</b>	- <b>39.011.560,42</b>

Come evidenziato sul prospetto che precede, il Fondo Sanitario Regionale 2021 assegnato con la DGR 1297/2020, in questa prima fase di programmazione annuale, risulta inferiore rispetto a quello a preventivo dell'anno 2020 per € 3.000.000. Rispetto al finanziamento 2020, così come rideterminato in corso d'anno con la DGR n. 1099 del 16/11/2020, è inferiore di ben 39.011.560 euro.

Per questa Azienda il finanziamento 2021 risulta inferiore per € 1.323.529 rispetto a quello iniziale del 2020, ed inferiore per € 12.109.735 rispetto alla rideterminazione del finanziamento 2020 di cui alla DGRU 1099/2020.

Si rileva altresì che la DGRU 1297/2020 individua come "assegnabili" con apposito e futuro atto le risorse finanziarie stanziare per l'anno 2021, per l'emergenza sanitaria, dalla legge 77 del 17/7/2020, che per questa Azienda vengono determinate in complessivi € 8.384.202,52.

Il Fondo Sanitario Regionale rappresenta nel bilancio preventivo 2021 il 90,43% del valore della produzione di questa Azienda, come risulta dalla tabella che segue, pertanto la quota di finanziamento assegnata dalla Regione Umbria risulta essere l'elemento determinante per la programmazione, la gestione e il risultato economico dell'esercizio.

Valore della Produzione	Bilancio preventivo 2021	incidenza % su valore produzione 2021
Contributi c/esercizio	815.172.823	90,43
Ricavi per prestazioni socio-sanitarie	42.719.625	4,74
concorsi, recuperi, rimborsi	20.431.100	2,27
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	11.730.000	1,30
altri ricavi e proventi	959.500	0,11
Contributi in conto capitale imputati all'esercizio	10.429.651	1,16
<b>TOTALE VALORE PRODUZIONE BPE</b>	<b>901.442.699</b>	<b>100,00</b>

Le previsioni degli altri ricavi diversi dal fondo sanitario, che, come sopra evidenziato, rappresentano solo il 9,57% del totale del valore della produzione 2021, sono state formulate, in questa prima fase programmatica, sulla base dell'insieme degli elementi di valutazione ad oggi disponibili, sostanzialmente allineati con quelli del preventivo 2020, nella consapevolezza che comunque l'andamento degli stessi sarà fortemente condizionato da quello della pandemia. In ogni caso, come nel 2020, si provvederà a monitorarne costantemente il trend, rendicontando mensilmente alla Regione gli eventuali minori ricavi imputabili al covid.

Per i ricavi per mobilità regionale ci si è attenuti al global budget stabilito dalla Regione Umbria nei confronti dell'altra Azienda Sanitaria. I ricavi per i costi capitalizzati, vale a dire per la quota annua di ammortamento che si sterilizza, sono stati riallineati con i dati effettivi del bilancio di esercizio 2019.

Sulla seguente tabella vengono sintetizzati e raggruppati per le macro voci maggiormente significative i ricavi iscritti sul documento previsionale 2021, per fornire un maggior dettaglio rispetto allo schema del valore della produzione.

TIPOLOGIA DI RICAVO	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2020	DIFFERENZA 2021/2020
Finanziamenti in c/esercizio dalla Regione per FSN	815.172.823	816.496.352	- 1.323.529
Mobilità sanitaria extraregionale soggetta a compensazione	28.768.813	28.768.813	-
Mobilità sanitaria extraregionale NON soggetta a compensazione	1.095.000	1.095.000	-
Mobilità sanitaria regionale	5.184.682	5.184.682	-
Rimborso Farmaci DPC da USL Umbria 2	16.150.000	16.150.000	-
Rimborsi e recuperi diversi	4.281.000	4.281.000	-
Servizi ospedalieri a privati i paganti	2.454.230	2.458.630	- 4.400
Servizi territoriali a privati paganti	3.806.000	3.775.000	31.000
Multe e ammende	590.000	590.000	-
Tickets	11.730.000	11.730.000	-
Altre entrate	1.780.500	1.780.500	-
Costi capitalizzati	10.429.651	9.264.951	1.164.700
<b>TOTALE VALORE PRODUZIONE PREVENTIVO</b>	<b>901.442.699</b>	<b>901.574.928</b>	<b>- 132.229</b>

#### **4.1.1. I contributi in conto esercizio.**

Per il finanziamento attribuito a questa Azienda per il 2021 si rinvia al paragrafo precedente.

Oltre al fondo sanitario, sul bilancio preventivo 2021 non sono iscritti altri contributi e finanziamenti vincolati nel rispetto dei principi contabili del DLgs.vo 118/2011, che permette l'iscrizione degli stessi solo previa assegnazione regionale.

#### **4.1.2 La mobilità sanitaria extraregionale.**

Sul versante delle prestazioni rese a residenti in ASL extraregionali, i ricavi sono stimati per un importo corrispondente a quello del preventivo 2020, in complessivi € 29.863.813, di cui € 28.768.813 per mobilità sanitaria extraregionale soggetta a compensazione. Anche l'andamento di tale tipologia di ricavo, fortemente influenzata dalla situazione della crisi epidemiologica da covid, sarà costantemente monitorato sulla base dei dati effettivi mensilmente rilevati.

#### **4.1.3 La mobilità sanitaria regionale.**

La formulazione della previsione 2021 di questa categoria di ricavi è stata effettuata sulla base del tetto stabilito dalla Regione con la tabella n. 2 per l'attività in global budget, per € 4.904.682, ed in considerazione dell'andamento consolidato per le prestazioni non ricomprese nel global budget, per € 280.000.

La tabella che segue dettaglia i ricavi previsti per la mobilità regionale, intra ed extra global budget, nei confronti dell'Azienda USL Umbria 2, suddivisi e per tipologia di attività. I suddetti ricavi sono stati riconciliati con l'altra Azienda sanitaria territoriale ai fini della "quadratura" delle poste infragruppo.

<b>PREVISIONE 20201 RICAIVI MOBILITA' SANITARIA REGIONALE:</b>	<b>AZIENDA USL UMBRIA N. 2</b>
Prestazioni sanitarie di ricovero	2.862.708
Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche	1.800.000
Farmaci	241.974
Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresid. DCA e DAI	200.000
Prestazioni MMG, PLS, Continuità assistenziale	80.000
<b>TOTALE</b>	<b>5.184.682</b>

#### **4.1.4 Altre entrate.**

Per quanto attiene le altre residuali voci di ricavo, si è formulata una previsione in linea con quella a preventivo 2020.

Per una analisi dettagliata delle voci di ricavo si rinvia alla Nota Illustrativa.

## 4.2 Previsione Costi

La previsione dei costi aziendali 2021 è stata suddivisa tra le diverse Strutture Aziendali che rappresentano i Centri di Responsabilità deputati alla gestione di budget economici, nel rispetto degli obiettivi negoziati con la Direzione e della programmazione aziendale; la tabella che segue riepiloga sinteticamente i budget previsionali di costo attribuiti ad ogni CDR e l'incidenza di ciascuno rispetto al totale dei costi.

CENTRI DI RISORSA	BUDGET 2021	% SU TOTALE	BUDGET 2020	% SU TOTALE	differenza budget 2021/2020
Affari Generali e Sinistri	1.985.583	0,22	1.985.583	0,22	0
Affari legali e contenzioso	80.500	0,01	80.500	0,01	0
Attività Economali	24.384.702	2,70	24.384.702	2,70	0
Attività Tecniche	15.639.831	1,73	15.639.831	1,73	0
Patrimonio	21.379.760	2,37	20.724.219	2,30	655.541
Convenzioni	112.110.470	12,44	111.021.348	12,31	1.089.122
Convenzioni Mobilità regionale ed extraregionale	248.616.311	27,58	247.316.311	27,43	1.300.000
Personale dipendente	227.735.888	25,26	225.879.464	25,05	1.856.424
Farmaceutica Ospedaliera	84.180.755	9,34	89.715.989	9,95	-5.535.234
Farmaceutica Territoriale	96.111.156	10,66	96.111.156	10,66	0
Presidio Ospedaliero Area Perugia	2.307.882	0,26	2.307.882	0,26	0
Presidio Ospedaliero Alto Chiascio	247.501	0,03	247.501	0,03	0
Presidio Ospedaliero Alto Tevere	395.530	0,04	395.530	0,04	0
Tecnologie Informatiche	4.827.792	0,54	4.127.792	0,46	700.000
Dipartimento Salute Mentale	14.894.234	1,65	14.894.234	1,65	0
Formazione	525.386	0,06	525.386	0,06	0
Distretto Perugino	15.934.080	1,77	15.934.080	1,77	0
Distretto Assisano	3.699.445	0,41	3.699.445	0,41	0
Distretto Media Valle Tevere	5.238.970	0,58	5.238.970	0,58	0
Distretto Lago Trasimeno	5.134.026	0,57	5.134.026	0,57	0
Distretto Alto Chiascio	5.995.961	0,67	5.995.961	0,66	0
Distretto Alto Tevere	6.765.169	0,75	6.765.169	0,75	0
Prevenzione	309.746	0,03	309.746	0,03	0
Medicina Legale	2.198.171	0,24	2.198.171	0,24	0
Contabilità Generale	824.000	0,09	1.022.082	0,11	-198.082
<b>Totale Budget Economici Centri di Risorsa</b>	<b>901.522.849</b>	<b>100,00</b>	<b>901.655.078</b>	<b>100,00</b>	<b>-132.229</b>

I costi iscritti sul preventivo 2021, riepilogati per le macro voci dello schema dei Costi della Produzione, sono commentati, per le voci principali, nella Nota Illustrativa, alla quale si rinvia.

La previsione dei costi 2021, è stata effettuata, in questa prima fase previsionale, sulla base del preventivo 2020, nel rispetto degli specifici obiettivi ed indirizzi vincolanti di cui alla Deliberazione di Giunta n. 1297 del 23/12/2020, per le voci di costo sottoposte a limite, dei volumi finanziari di mobilità intraregionale, delle priorità assistenziali e delle linee strategiche definite dalla Direzione Aziendale per il 2021, tenuto conto che le risorse a disposizione per il preventivo 2021 sono inferiori rispetto a quelle a preventivo 2020 e che non sono stati assegnati finanziamenti per il covid, come ampiamente illustrato al paragrafo 4.1) della presente relazione.

Durante l'esercizio 2021 verrà costantemente monitorato l'andamento dei costi aziendali, raffrontato con quello delle attività, e dei consumi, in particolare, di farmaci, dispositivi medici, personale dipendente e convenzionato sia per verificare il perdurare del rispetto dei limiti assicurato in sede di preventivo, sia per garantire il raggiungimento, a consuntivo, dell'obiettivo dell'equilibrio economico della gestione. Inoltre mensilmente verranno rilevati e rendicontati separatamente anche i costi connessi alla emergenza sanitaria da covid, nel rispetto delle direttive regionali.

Di seguito si dettano i costi per la mobilità sanitaria regionale ed extraregionale che complessivamente sono pari a € 248.616.311 e rappresentano la maggior voce di costo di questa Azienda, corrispondendo al 27,58% del totale dei costi della produzione.

#### 4.2.1 MOBILITA' REGIONALE

La previsione 2021 di questa categoria di costi è stata formulata sulla base dei tetti stabiliti dalla Regione con la tabella n. 2 per l'attività in global budget, pari ad € 194.930.328, e per le prestazioni non ricomprese nel global budget, per € 5.411.000, sulla base del preventivo 2020, per un totale generale di € 200.341.328, con un incremento di e 1.300.000 rispetto ai costi a preventivo 2020 da imputare all'incremento di e 1.300.000 da parte della Regione del global budget nei confronti dell'Azienda Ospedaliera di Terni, in controtendenza rispetto all'andamento effettivo degli addebiti 2019 e 2020.

La tabella che segue dettaglia i costi i previsti per la mobilità regionale, suddivisi per Azienda e per tipologia di prestazione. I costi per mobilità regionale sono stati riconciliati con le altre Azienda sanitaria territoriale ai fini della "quadratura" ed esatta corrispondenza reciproca delle poste infragruppo.

<b>PREVISIONE COSTI DA MOBILITA' SANITARIA REGIONALE 2021</b>	<b>ASL.Umbria 2</b>	<b>AZIENDA AO PG</b>	<b>AZIENDA AO TR</b>	<b>TOTALE</b>
Prestazioni sanitarie di ricovero	11.427.489	106.897.528	4.900.000	<b>123.225.017</b>
Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche	3.600.000	43.000.000	500.000	<b>47.100.000</b>
Altre prestaz. di carattere sanit. da az. del S.S.R.- distrib farm file F	904.060	22.900.000	801.251	<b>24.605.311</b>
Prest servizi medicina di base	120.000			<b>120.000</b>
Prestazioni termali	300.000			<b>300.000</b>
Altre prestazioni di carattere sanitario	40.000	4.901.000	50.000	<b>4.991.000</b>
<b>TOTALE MOBILITA' PASSIVA REGIONALE 2021</b>	<b>16.391.549</b>	<b>177.698.528</b>	<b>6.251.251</b>	<b>200.341.328</b>

#### 4.2.2 MOBILITA' EXTRAREGIONALE

La formulazione della previsione dei costi anno 2021 della mobilità extraregionale in compensazione, per complessivi € 49.862.403, è stata effettuata, in mancanza di ulteriori elementi ed in considerazione della elevata incidenza dell'andamento del covid su tale tipologia di costi, come quella a preventivo 2020, nel rispetto del principio della massima prudenza nella formulazione delle previsioni di bilancio.

Ai fini del risultato economico del bilancio, per la mobilità extraregionale, rileva, più che l'importo in termini assoluti della previsione dei costi e dei ricavi, lo sbilancio che viene previsto tra la mobilità attiva

extraregionale e quella passiva e nel preventivo 2021 tale saldo passivo è pari ad € 21.093.590, corrispondente a quello del preventivo 2020.

### **4.3 PROGRAMMAZIONE DEGLI INVESTIMENTI**

La programmazione degli investimenti aziendali del triennio 2021/2023 risulta dal piano degli investimenti triennale allegato al presente bilancio, redatto secondo il modello predisposto dalla Regione Umbria e trasmesso con nota prot. 145359 del 4/11/2014.

Sul piano triennale vengono evidenziati in dettaglio gli impieghi, distintamente per gli interventi di realizzazione, manutenzione ed adeguamento delle strutture ospedaliere, delle strutture territoriali e di potenziamento tecnologico, acquisto di attrezzature e mobili, le fonti di finanziamento per ciascun intervento che si prevede di realizzare e gli eventuali stati di avanzamento programmati nel periodo 2021/2023, coerentemente con le stimate tempistiche di attuazione.

Per quanto concerne la programmazione degli interventi di adeguamento antiincendio e di riduzione della vulnerabilità sismica, di cui al deliberato della DGRU 1264 del 18.12.2019, si conferma quanto già rappresentato più volte con apposite note e, da ultimo, con pec n. 104102 del 30.06.2020, di cui è stata data evidenza anche nella delibera n. 1380 dell'8.11.2019 di adozione del programma dei lavori per il triennio 2020-2022, ossia che questa Azienda Sanitaria non dispone, ad oggi, delle risorse necessarie per dare seguito agli interventi di adeguamento antincendio e di riduzione della vulnerabilità sismica e, pertanto, gli stessi potranno essere inseriti nella programmazione triennale solamente a fronte di finanziamenti straordinari da parte dello Stato e/o della Regione.

Si rappresenta altresì che, con nota prot. 196635 del 26.11.2020, è stata trasmessa la Delibera n. 1336 del 25.11.2020, con cui sono stati approvati i progetti di fattibilità tecnica ed economica degli interventi di potenziamento della rete ospedaliera di cui alla DGR 483/2020, dando evidenza della necessità di reperire ulteriori risorse per euro 2.942.000,00, al fine di poter dare attuazione a tutti i lavori previsti.

Gli interventi sul patrimonio immobiliare per l'adeguamento alla normativa antincendio e per la ristrutturazione e riqualificazione, ad oggi realizzabili con le risorse disponibili, sono pertanto evidenziati e dettagliati sull'allegato piano triennale degli investimenti.

Ovviamente, sono state attivate le procedure di gara e sono in fase di aggiudicazione i lavori di adeguamento impiantistico ed antincendio già finanziati e previsti dall'Accordo di Programma ex art. 20 L. 67/88, seconda fase (interventi 1a, 1b, 8, 32a, 34a, 34b, 34c, 34d, 34e), di cui si prevede l'avvio entro il corrente anno, compatibilmente con l'evoluzione della emergenza epidemiologica da Covid-19.

### **4.4 PROGRAMMAZIONE RISORSE DI CASSA**

In considerazione dell'andamento dei flussi di cassa dell'esercizio precedente, si può prevedere che anche nel 2021, permanendo le medesime condizioni economico-finanziarie, questa Azienda possa continuare a pagare correntemente i debiti, estinguendo le relative obbligazioni entro le scadenze previste dai contratti e/o dalla normativa, senza ricorrere all'anticipazione di cassa.

L' Azienda USL Umbria 1, come risulta dall'indicatore di tempestività dei pagamenti pubblicato sul sito aziendale effettua, mediamente, i pagamenti in anticipo di circa ventisette giorni rispetto alla tempistica canonica di 60

giorni, dettata dal D.Lgs 231/2012, con la conseguenza che i tempi medi di pagamento, calcolati dalla data di ricezione delle fatture (o documenti equivalenti) alla data di emissione del corrispondente mandato di pagamento, si attestano su circa trentatré giorni.

Per le risorse finanziarie da destinare agli investimenti, elencate in dettaglio, con le relative fonti di finanziamento, nel piano triennale allegato, si prevede, per l'anno 2021, un ritardo nell'incasso di quelle derivanti da contributi statali o regionali, anche in considerazione del fatto che molto spesso l'erogazione avviene dopo la rendicontazione delle opere realizzate e dei pagamenti effettuati.

Per gli interventi finanziati con i mutui, sempre evidenziati nel piano degli investimenti, invece l'incasso del finanziamento precede sempre, per la natura della fonte, l'utilizzo dello stesso e tale liquidità che confluisce nella giacenza di cassa dell'Azienda contribuisce a mantenere la sostenibilità del sistema finanziario per gli investimenti.

Il presente bilancio, come previsto dall'art. 25, comma 2, del D.Lgs 118/2011, è corredato anche da un piano dei flussi di cassa prospettici anno 2021, redatto secondo lo schema di rendiconto finanziario di cui all'allegato 2/2 al richiamato D.Lgs 118/2011 ed in conformità alle direttive tecniche della Regione Umbria.

Il Direttore Generale  
Dr. Gilberto Gentili

Servizio Sanitario Nazionale

Regione Umbria

**NOTA ILLUSTRATIVA**  
**BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE**  
**ESERCIZIO 2021**

## **PREMESSA**

Il Bilancio Economico Preventivo dell'anno 2021 è stato redatto in conformità al D.Lgs. 118 del 23/6/2011 e s.m.i. che contiene disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, tra i quali sono ricomprese anche le Aziende Sanitarie.

In particolare, in osservanza all'art. 25 del citato D.Lgs. 118/2011, il Bilancio Preventivo include il conto economico preventivo, redatto secondo gli schemi previsti dall'art. 26 dello stesso D.Lgs. 118/2011, così come modificati con il Decreto Ministero della Salute del 20/3/2013, pubblicato sul Supplemento Ordinario n. 30 alla G.U. n. 88 del 15/4/2013 ed il piano dei flussi di cassa prospettici.

Al conto economico preventivo, sempre a norma dell'art. 25, è allegato il conto economico dettagliato secondo lo schema di modello CE di cui al D.M. 13/11/2007 e successive modificazioni ed integrazioni, l'ultima delle quali con Decreto Ministero della Salute del 24/5/2019, pubblicato sul Supplemento Ordinario n. 23 alla G.U. n. 147 del 25/6/2019.

Il Documento Previsionale è corredato anche dalla Nota Illustrativa, che esplica i criteri impiegati nell'elaborazione del bilancio preventivo, dal Piano degli Investimenti, che definisce gli investimenti da effettuare nel triennio e le relative modalità di finanziamento, e da una Relazione del Direttore Generale, che evidenzia i collegamenti con gli altri atti di programmazione aziendali e regionali.

La predisposizione del Bilancio Economico Preventivo 2021 è stata effettuata rispettando le direttive emanate dalla Regione Umbria con Deliberazione di Giunta n. 1297 del 23/12/2020, trasmessa con email del 24/12/2020.

Il finanziamento regionale per l'anno 2021 è stato determinato secondo quanto previsto dalla tabella n. 1 allegata alla DGRU 1297/2020, in € 815.172.823.

Nella predisposizione del bilancio preventivo sono inoltre state seguite le direttive regionali anche in merito alla valutazione delle più significative voci di costo quali quelle relative alla spesa farmaceutica convenzionata, alla farmaceutica per acquisti diretti, ai dispositivi medici ed alla mobilità sanitaria.

Le previsioni economiche sono state operate sulla base del piano dei conti trasmesso dalla Regione Umbria con nota pec 209938 del 11/11/2019, in vigore dall'esercizio 2019, e risultano riepilogate, secondo i collegamenti stabiliti dalla Regione Umbria, sullo schema di bilancio di cui all'art. 26 del D.Lgs. 118/2011, così come modificato con il Decreto Ministero della Salute del 20/3/2013, pubblicato sul Supplemento Ordinario n. 30 alla G.U. n. 88 del 15/4/2013 e sui nuovi modelli di rilevazione economica "CE" delle Aziende del Servizio Sanitario Nazionale di cui al D.M. Ministero della Salute del 24/5/2019, pubblicato sul Supplemento Ordinario n. 23 alla G.U. n. 147 del 25/6/2019.

## VALORE DELLA PRODUZIONE

In ottemperanza al principio della competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato previsto contabilmente nell'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non in quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario.

I ricavi per contributi da soggetti pubblici vengono riconosciuti al momento della maturazione in base alla delibera di attribuzione; i proventi per servizi resi sono riconosciuti al momento in cui viene erogato il servizio e sulla base di tale criterio sono state effettuate le previsioni di ricavo. Il totale generale dei ricavi, iscritti nel Bilancio preventivo economico 2021, ammonta a € 901.522.849, corrispondenti al "Valore della Produzione", per € 901.442.699, oltre ad € 80.150 riepilogati sullo schema di Conto Economico come proventi finanziari per interessi attivi ed altri proventi finanziari. Tali ricavi sono complessivamente destinati alla copertura dei costi di esercizio (iscritti per lo stesso importo) e vengono di seguito esposti in dettaglio, secondo lo schema di bilancio del valore della produzione.

Si precisa che sul piano dei conti dei ricavi sono iscritti anche i valori delle rimanenze finali, per € 12.788.369, che si ipotizzano, in sede di previsione, uguali a quelle iniziali, iscritte, per lo stesso importo, sul piano dei conti dei costi, e quindi il totale generale dei ricavi iscritti sul piano dei conti del presente bilancio è pari ad € 914.311.218.

La tabella seguente confronta il valore della produzione a preventivo 2021 con quello dell'anno precedente:

Valore della Produzione	Bilancio preventivo 2021	Bilancio preventivo 2020	VARIAZIONE 2021/2020	
			Importo	%
Contributi c/esercizio	815.172.823	816.496.352	- 1.323.529	- 0,16
Ricavi per prestazioni socio-sanitarie	42.719.625	42.693.025	26.600	0,06
concorsi, recuperi, rimborsi	20.431.100	20.431.100	-	-
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	11.730.000	11.730.000	-	-
altri ricavi e proventi	959.500	959.500	-	-
Contributi in conto capitale imputati all'esercizio	10.429.651	9.264.951	1.164.700	12,57
<b>TOTALE VALORE PRODUZIONE BPE</b>	<b>901.442.699</b>	<b>901.574.928</b>	<b>- 132.229</b>	<b>- 0,01</b>

### **A) Valore della produzione € 901.442.699**

La voce più rilevante dei ricavi previsti per l'esercizio 2021 è rappresentata dal Fondo Sanitario regionale assegnato dalla Regione Umbria, il cui importo ammonta a complessivi € 815.172.823 e costituisce il 90,43% dei ricavi aziendali, come evidenziato sulla tabella che segue.

La previsione delle altre poste di ricavo, diverse dalla mobilità regionale, in questa prima fase programmatoria, è stata effettuata, sulla base dell'insieme degli elementi di valutazione ad oggi disponibili, prendendo a riferimento il preventivo 2020, attesa la estrema incertezza dovuta all'andamento della pandemia da covid, che influisce in maniera determinante sui ricavi aziendali da prestazioni. Il trend dei ricavi verrà monitorato mensilmente e gli eventuali

minori ricavi causati dal covid saranno rendicontati, sempre con cadenza mensile, alla Regione Umbria, come già avvenuto nel 2020.

Per i ricavi per mobilità regionale ci si è attenuti al global budget stabilito dalla Regione Umbria nei confronti dell'altra Azienda Sanitaria. I ricavi per i costi capitalizzati, vale a dire per la quota annua di ammortamento che si sterilizza, sono stati riallineati con i dati effettivi del bilancio di esercizio 2019.

Si riporta di seguito la sintesi delle macro voci di ricavo che compongono il valore della produzione, confrontate con quelle dell'esercizio precedente e con indicata la percentuale di incidenza di ciascuna sul totale del valore della produzione:

Valore della Produzione	Bilancio preventivo 2021	incidenza % su valore produzione 2021	Bilancio preventivo 2020	incidenza % su valore produzione 2020	differenza 2021/2020
Contributi c/esercizio	815.172.823	90,43	816.496.352	90,56	- 1.323.529
Ricavi per prestazioni socio-sanitarie	42.719.625	4,74	42.693.025	4,74	26.600
concorsi, recuperi, rimborsi	20.431.100	2,27	20.431.100	2,27	-
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	11.730.000	1,30	11.730.000	1,30	-
altri ricavi e proventi	959.500	0,11	959.500	0,11	-
Contributi in conto capitale imputati all'esercizio	10.429.651	1,16	9.264.951	1,03	1.164.700
<b>TOTALE VALORE PRODUZIONE BPE</b>	<b>901.442.699</b>	<b>100,00</b>	<b>901.574.928</b>	<b>100,00</b>	<b>- 132.229</b>

### **A1) Contributi c/esercizio € 815.172.823**

*A.1a) Contributi in conto esercizio - da Regione e provincia autonoma per quote FSR € 815.172.823*

Il finanziamento regionale per l'anno 2021 risulta aumentato di € 1.323.529 rispetto alla prima assegnazione per l'anno 2020 di cui alla DGRU 1264 del 18/12/2019, sulla base della quale è stato predisposto il bilancio preventivo 2020, ma risulta inferiore per € 12.109.734,53 rispetto a quello rideterminato, sempre per l'anno 2020, con la DGRU n. 1099 del 16/11/2020. Gli indirizzi emanati dalla Regione Umbria contengono le prime indicazioni per permettere alle Aziende Sanitarie di avviare la programmazione e redigere i bilanci previsionali, in attesa di perfezionare le linee definitive per il riparto dei fondi appena verrà determinato lo scenario nazionale di riferimento. Inoltre la Regione, con la delibera 1297/2020, ha già fatto riserva di provvedere con apposito atto alla assegnazione del risorse destinate a fronteggiare l'emergenza sanitaria da covid, per € 8.384.202,52.

Sul prospetto che segue si riepiloga la dinamica dei finanziamenti regionali per fondo sanitario 2021/2020:

AZIENDE SANITARIE	PREVENTIVO 2020 DGRU 1264 DEL 18/12/2019	RIFINANZIAMENTO 2020 DGR 1099 DEL 16/11/2020	PREVENTIVO 2021 DGRU 1297 DEL 23/12/2020	DIFFERENZA PREVENTIVO 2021/2020	DIFFERENZA PREV. 2021/RIFINANZ. 2020 DGR 1099/2020
Azienda U.S.L. Umbria 1	816.496.352,00	827.282.557,53	815.172.823,00	- 1.323.529,00	- 12.109.734,53
Azienda U.S.L. Umbria 2	676.881.732,00	689.677.631,76	675.952.320,00	- 929.412,00	- 13.725.311,76
<b>TOTALE Aziende U.S.L.</b>	<b>1.493.378.084,00</b>	<b>1.516.960.189,29</b>	<b>1.491.125.143,00</b>	<b>- 2.252.941,00</b>	<b>- 25.835.046,29</b>
Az. Ospedaliera PERUGIA	70.594.624,00	79.474.425,34	70.206.389,00	- 388.235,00	- 9.268.036,34
Az. Ospedaliera TERNI	48.955.419,00	52.505.072,79	48.596.595,00	- 358.824,00	- 3.908.477,79
<b>TOTALE Az. OSPEDALIERE</b>	<b>119.550.043,00</b>	<b>131.979.498,13</b>	<b>118.802.984,00</b>	<b>- 747.059,00</b>	<b>- 13.176.514,13</b>
<b>TOTALE REGIONE</b>	<b>1.612.928.127,00</b>	<b>1.648.939.687,42</b>	<b>1.609.928.127,00</b>	<b>- 3.000.000,00</b>	<b>- 39.011.560,42</b>

A.1b)c)d) Contributi in conto esercizio – extra fondo – per ricerca e da privati € zero

Al momento della redazione del presente bilancio non risulta l'assegnazione da parte della Regione Umbria dei contributi in conto esercizio- extra fondo, e per ricerca, in conformità al D.Lgs. 118/2011, non si procede alla iscrizione degli stessi. Non risultano prevedibili, al momento, neppure contributi in conto esercizio da privato, che verranno eventualmente iscritti solo in caso di effettiva erogazione.

**A2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti € zero**

In conformità alle direttive regionali di cui al punto 7 del deliberato della DGR 1297/2020, i contributi in conto esercizio possono essere destinati agli investimenti solo previa autorizzazione regionale e sempre garantendo la salvaguardia dell'equilibrio economico della gestione; pertanto in sede di previsione non si procede a tale destinazione, anche in considerazione delle risorse assegnate.

**A3) Utilizzo fondi quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti € zero**

Tale voce non viene movimentata a preventivo, ma solo in sede di bilancio di esercizio.

**A4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie a rilevanza sanitaria € 42.719.625**

A4)a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie ad altre aziende pubbliche della regione € 5.184.682

L'importo di cui sopra risulta composto dalle seguenti voci:

- mobilità sanitaria regionale in "global budget" per € 4.904.682, in conformità ai volumi finanziari stabiliti dalla Regione Umbria con la tabella n. 2, anticipata con il messaggio email sopra richiamato. Si evidenzia che il global budget previsto per il 2021 risulta invariato rispetto a quello del 2020.
- mobilità regionale per altre prestazioni "fuori global budget", per complessivi € 280.000, corrispondenti a quanto iscritto a preventivo 2020.

A4)b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie – intramoenia € 3.586.130

L'importo di cui sopra risulta composto dalle seguenti voci, è stato stimato con un lieve incremento rispetto al preventivo 2020 per l'aumento della previsione di ricavi per prestazioni diverse:

- prestazioni sanitarie intramoenia – area ospedaliera, stimate in complessivi € 80.000;
- prestazioni sanitarie intramoenia – area specialistiche, stimate in complessivi € 2.580.000;
- prestazioni diverse (ad es. attività di citologia, ovvero di continuità assistenziale in favore di residenti in altre Regioni) di natura territoriale, in regime di intramoenia, stimate in complessivi € 926.130.

Si precisa ai fini della contabilità separata per la libera professione che deve essere rendicontata in sede di bilancio di esercizio secondo le modalità stabilite con la DGRU 1206 del 19/10/2015, che i costi diretti per le quote retrocesse al personale iscritti sul bilancio preventivo, al lordo dell'IRAP e del preventivato accantonamento al fondo oneri differiti per attività libero-professionale, ammontano a complessivi € 2.494.600, quindi risulta un ampio margine previsionale per l'imputazione, a consuntivo, dei costi generali aziendali che nel 2019, ammontavano ad € 137.260,44, come evidenziato sulla Nota Integrativa al Bilancio di esercizio al 31/12/2019, tabella 54.

#### A4)c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie – altro € 33.948.813

Questa macro voce di ricavo, a preventivo 2021, risulta invariata rispetto al preventivo 2020.

L'importo di € 33.948.813 è formato dalle seguenti voci:

- mobilità sanitaria extraregionale soggetta a compensazione, pari ad € 28.768.813. La stima del preventivo 2020, che si ripropone per il 2021, è stata effettuata, sulla base dell'andamento al 30/9/2019 e dei dati effettivi 2018, comunicati dalla Regione con nota prot. in entrata 0157443 del 4/9/2019;
- mobilità sanitaria extraregionale, non soggetta a compensazione, pari ad € 1.095.000, di cui € 1.000.000 per l'attività, con fatturazione diretta nei confronti delle Aziende Sanitarie extraregionali, del Centro D.C.A "Disturbi Comportamento Alimentare" di Todi e del Centro DAI "Disturbi Alimentazione Incontrollata" di Città della Pieve.
- Altri ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie diverse per complessivi € 4.085.000, di cui tra i più rilevanti si segnalano € 600.000 per i ricavi per assistenza odontoiatrica di cui alla L.R. 7/2008, € 500.000 per ricavi servizio di medicina legale, € 1.308.000 per prestazioni del Dipartimento Prevenzioni ed € 590.000 per ricavi da multe ed ammende.

#### **A5) Concorsi, recuperi, rimborsi € 20.431.100**

L'importo di € 20.431.100 è composto dalle seguenti macro voci di ricavo, che risultano invariate rispetto alla previsione a preventivo 2020:

- Rimborsi assicurativi, stimati in € 100.000;

- Rimborsi e recuperi da Aziende Sanitari Regionali, per complessivi € 16.550.000, Si precisa che in questa voce l'importo più rilevante è rappresentato dal rimborso del costo dei farmaci acquistati da questa ASL, in qualità di capofila, per l'altra Azienda Sanitaria regionale per l'attuazione della distribuzione "in nome e per conto", in conformità alle Deliberazioni di Giunta Regionale n. 583 del 30/3/2005 e n 535 del 30/3/2006, pari ad € 16.150.000, invariati rispetto al preventivo 2020;
- Rimborsi e recuperi da diversi soggetti pubblici e privati, per complessivi € 3.746.600; in questa voce gli importi più rilevanti si riferiscono ai rimborsi per i ricoveri presso le residenze protette ed i centri diurni.

**A6) Compartecipazione della spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) € 11.730.000**

L'importo previsto risulta invariato rispetto al preventivo 2020.

**A7) Quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio € 10.429.651**

La previsione è relativa alla "sterilizzazione" degli ammortamenti delle immobilizzazioni acquisite con specifiche fonti di finanziamento in conto capitale, a fronte di ammortamenti dell'anno stimati in complessivi € 11.842.914. Tale previsione, in aumento di € 1.164.700 rispetto al preventivo 2020, è stata effettuata sulla base del dato effettivo del bilancio di esercizio 2019.

**A8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni € zero**

La suddetta voce non risulta movimentata

**A9) Altri ricavi e proventi € 959.500**

La suddetta voce di ricomprende ricavi diversi per canoni di locazioni attive, proventi da distributori automatici di cibi e bevande ed altri ed è stata stimata nello stesso importo del preventivo 2020.

**B) COSTI DELLA PRODUZIONE**

Le previsioni economiche dei costi, come precisato in "Premessa", sono state operate sulla base del piano dei conti trasmesso dalla Regione Umbria con nota pec 209938 del 11/11/2019, in vigore dall'esercizio 2019, e risultano riepilogate, secondo i collegamenti stabiliti dalla Regione Umbria, sullo schema di bilancio di cui all'art. 26 del D.Lgs. 118/2011, così come modificato con il Decreto Ministero della Salute del 20/3/2013, pubblicato sul Supplemento Ordinario n. 30 alla G.U. n. 88 del 15/4/2013 e sui nuovi modelli di rilevazione economica "CE" delle Aziende del Servizio Sanitario Nazionale di cui al D.M. Ministero della

Salute del 24/5/2019, pubblicato sul Supplemento Ordinario n. 23 alla G.U. n. 147 del 25/6/2019.

In ottemperanza al principio della competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato previsto contabilmente nell'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non in quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario.

Durante l'esercizio 2021, verrà costantemente monitorizzato l'andamento dei costi, secondo le consolidate procedure interne, e dei consumi, in particolare, di farmaci e dispositivi medici, raffrontandoli con i dati di attività, sia per verificare il perdurare del rispetto dei vincoli assicurato in sede di preventivo, sia per garantire il raggiungimento ed il rispetto, a consuntivo, dell'obiettivo dell'equilibrio economico della gestione.

In particolare si provvederà anche alla separata contabilizzazione e rilevazione dei costi diretti covid, che verranno rendicontati alla Regione Umbria, con le modalità e le tempistiche dalla stessa stabilite.

Il presente bilancio di previsione 2021 presenta l'equilibrio economico, come risulta dallo schema di conto economico allegato quale parte integrante e sostanziale della presente delibera.

Il totale generale dei costi, iscritti nel Bilancio preventivo economico 2021, ammonta a € 901.522.849 di cui 886.216.849, corrispondenti al "Costo della Produzione", € 84.000 per oneri finanziari (interessi passivi su mutui) ed € 15.222.000 iscritti per imposte sullo schema di Conto Economico.

Si precisa che sul piano dei conti dei costi sono iscritti anche i valori delle rimanenze iniziali, per € 12.788.369, che si ipotizzano, in sede di previsione, uguali a quelle iniziali, iscritte, per lo stesso importo, sul piano dei conti dei ricavi, e quindi il totale generale dei costi iscritti sul piano dei conti del presente bilancio è pari ad € 914.311.218, corrispondente a quello dei ricavi.

La previsione dei costi 2021 è stata effettuata sulla base del preventivo 2020, nel rispetto degli specifici obiettivi ed indirizzi vincolanti di cui alla Deliberazione di Giunta n. 1297 del 23/12/2020, per le voci di costo sottoposte a limite, dei volumi finanziari di mobilità intraregionale, delle priorità assistenziali e delle linee strategiche definite dalla Direzione Aziendale per il 2021, in questa prima fase programmatoria, tenuto conto che le risorse a disposizione per il preventivo 2021 sono inferiori a quelle a preventivo 2020 e che non sono stati formalmente assegnati i finanziamenti per il covid, evidenziati sulla DGR 1297/2020, per € 8.384.202,52.

Durante l'esercizio 2021 verrà costantemente monitorato l'andamento dei costi aziendali, raffrontato con quello delle attività, e dei consumi, in particolare, di farmaci, dispositivi medici, personale dipendente e convenzionato sia per verificare il perdurare del rispetto dei limiti assicurato in sede di preventivo, sia per garantire il raggiungimento, a consuntivo, dell'obiettivo dell'equilibrio economico della gestione. Inoltre mensilmente verranno rilevati e

rendicontati separatamente anche i costi connessi alla emergenza sanitaria da covid, nel rispetto delle direttive regionali che definiranno le metodologie e le tempistiche.

I costi della produzione a preventivo 2021 risultano, nel loro complesso, sostanzialmente in linea con quelli a preventivo 2020, seppure con alcune modifiche sulla allocazione dei costi. Sul prospetto che segue si riepiloga il conto economico, con il confronto, a preventivo, degli esercizi 2021 e 2020.

CONTO ECONOMICO		Anno	Anno	VARIAZIONE 2021/2020	
		2021	2020	Importo	%
<b>B)</b>	<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
1)	Acquisti di beni	92.076.170	97.611.404	- 5.535.234	-5,7%
2)	Acquisti di servizi sanitari	510.675.553	509.375.553	1.300.000	0,3%
3)	Acquisti di servizi non sanitari	40.257.203	39.557.203	700.000	1,8%
4)	Manutenzione e riparazione	12.041.860	12.041.860	-	0,0%
5)	Godimento di beni di terzi	3.683.550	3.683.550	-	0,0%
6)	Costi del personale	202.629.150	202.629.150	-	0,0%
7)	Oneri diversi di gestione	3.351.473	3.351.473	-	0,0%
8)	Ammortamenti	11.842.914	11.187.373	655.541	5,9%
9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-		
10)	Variazione delle rimanenze	-	-		
11)	Accantonamenti	9.658.976	6.713.430	2.945.546	43,9%
<b>Totale B)</b>		<b>886.216.849</b>	<b>886.150.996</b>	<b>65.853</b>	<b>0,0%</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>		<b>15.225.850</b>	<b>15.423.932</b>	<b>-198.082</b>	<b>-1,3%</b>
<b>C)</b>	<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
1)	Interessi attivi ed altri proventi finanziari	80.150	80.150	-	0,0%
2)	Interessi passivi ed altri oneri finanziari	84.000	282.082	- 198.082	-70,2%
<b>Totale C)</b>		<b>-3.850</b>	<b>-201.932</b>	<b>198.082</b>	<b>-98,1%</b>
<b>D)</b>	<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
1)	Rivalutazioni	-	-		
2)	Svalutazioni	-	-		
<b>Totale D)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>E)</b>	<b>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
1)	Proventi straordinari	-	-		
2)	Oneri straordinari	-	-		
<b>Totale E)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>		<b>15.222.000</b>	<b>15.222.000</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>
<b>Y)</b>	<b>IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>				
1)	IRAP	14.702.000	14.702.000	-	0,0%
2)	IRES	520.000	520.000	-	-
3)	Accantonamento a fondo imposte				
<b>Totale Y)</b>		<b>15.222.000</b>	<b>15.222.000</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		

Si analizzano di seguito le macro voci dello schema di conto economico, confrontandole con quelle del Preventivo dell'esercizio precedente.

### **B1) Acquisti di beni € 90.076.170**

La previsione dei costi alla voce riepilogativa "Acquisto di beni", risulta dettagliata come segue:

€ 90.237.170 acquisti beni sanitari

€ 1.839.000 acquisti beni non sanitari

#### *B1a) Acquisti di beni sanitari € 90.237.170*

La diminuzione rispetto al preventivo 2020 di € 5.535.234 dei budget economici per i prodotti farmaceutici e sanitari, è dovuta, alla necessità, individuata al momento quale prioritaria dalla Direzione, di riallocare, in questa prima fase programmatica annuale, le risorse a disposizione, inferiori rispetto a quelle a preventivo 2020, finanziando voci di costo obbligatorie quali quelle relative ai rinnovi contrattuali del personale dipendente e convenzionato. Inoltre nell'esercizio 2021 continueranno ad essere applicate specifiche misure atte a razionalizzare e contenere tale voce di costo, che potrebbero produrre ulteriori effetti migliorativi sui fabbisogni economici.

La Regione Umbria, con la DGR 1297/2020, ha stabilito i tetti per la spesa Farmaceutica 2021, riproponendo gli stessi del 2020, in mancanza della definitiva approvazione della legge di bilancio 2021 che, nelle stesure provvisorie in corso di approvazione al momento della emanazione della direttiva regionale, contenevano già delle modifiche ai suddetti tetti:

- Farmaceutica convenzionata: € 70.969.568
- Farmaceutica acquisti diretti: € 42.492.362

I limiti della spesa farmaceutica hanno subito diverse modifiche dal 2013 a 2020, sia nella denominazione che nella composizione e nelle percentuali, che si riepilogano nella tabella che segue:

normativa	territoriale/ convenzionata	ospedaliera/ diretta	totale
legge 135 del 7/8/202	11,35%	3,50%	<b>14,85%</b>
legge 232 del 11/12/2016	7,96%	6,89%	<b>14,85%</b>
legge 178 del 30/12/2020	7,00%	7,85%	<b>14,85%</b>

In particolare, la Legge di Stabilità 2017, legge n. 232 del 11/12/2016, art. 1, commi 398 e 399, ha attuato una radicale ridefinizione dei tetti, pur mantenendo rimanendo invariato il valore complessivo del tetto complessivo al 14,85%.

Infatti, con la suddetta norma, il tetto per la Farmaceutica Ospedaliera ha assunto la denominazione di "tetto della spesa farmaceutica per acquisti diretti", è stato rideterminato nella misura del 6,89% (prima 3,5%) e deve essere calcolato al lordo dei farmaci di classe A in distribuzione diretta e per conto. Il tetto della Farmaceutica territoriale ha assunto la denominazione di "tetto della spesa farmaceutica convenzionata" ed è stato rideterminato nella misura del 7,96% (prima 11,35%).

La legge di bilancio 2021 n. 178 del 30/12/2020, art. 1, comma 475, ha rideterminato il limite della farmaceutica convenzionata nella misura del 7% e quello della farmaceutica per acquisti diretti nella misura del 7,85%, sempre fermo restando il valore complessivo del 14,85%.

Le previsioni dei costi per la spesa farmaceutica, ricompresi in tale voce riepilogativa, sono state effettuate nel rispetto degli obiettivi stabiliti dalla Regione Umbria e saranno prontamente adeguati qualora la Regione ne disponga la modifica.

Si riepilogano di seguito i dati contabili che dimostrano, evidenziando i conti di costo ricompresi nel calcolo degli stessi, il rispetto, in sede di Bilancio Preventivo 2021, degli obiettivi di spesa stabiliti dalla Regione Umbria per la farmaceutica nell'anno 2021:

<b>OBIETTIVO FARMACEUTICA PER ACQUISTI DIRETTI ANNO 2021</b>		
<b>conto costo</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Preventivo 2021 DGRU 1297 DEL 23/12/2020</b>
240/10/72	Medicinali con AIC ad eccezione di vaccini e emoderivati produzione regionale attività non commerciale	28.269.935
240/10/76	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale DISTRIBUZIONE PER CONTO (budget CdR Farmac. Osp. )	10.171.662
240/10/81	Ossigeno con AIC attività non commerciale	450.000
240/10/85	Ossigeno con AIC DISTRIBUZIONE PER CONTO	3.600.765
<b>TOTALE</b>		<b>42.492.362</b>

<b>OBIETTIVO FARMACEUTICA CONVENZIONATA ANNO 2021</b>		
<b>conto costo</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Preventivo 2021 DGRU 1297 DEL 23/12/2020</b>
280/10/10	convenzione assistenza farmaceutica	<b>70.969.568</b>

Nella voce riepilogativa dello schema di bilancio "acquisti di beni sanitari" è ricompresa anche la previsione dei costi 2021 per i dispositivi medici. Tale previsione rispetta il tetto di spesa stabilito dalla Regione, per l'anno 2021, con la DGR 1297/2020 di € 11.583.355, invariato rispetto a quello a preventivo 2020, come evidenziato sulla tabella che segue.

conto	Descrizione	PREVENTIVO 2021
240/140/10	Dispositivi medici	7.898.342
240/140/20	Dispositivi medici impiantabili attivi	416.567
240/140/30	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	3.268.446
<b>TOTALE PREVISIONE COSTI 2021</b>		<b>11.583.355</b>

*B1b) Acquisti di beni non sanitari € 1.839.000*

Questa voce di costo, invariata rispetto al preventivo 2020, ricomprende la previsione di costi per l'acquisto di materiali di convivenza e pulizia, combustibili, prodotti di cancelleria ed altri prodotti non sanitari. La voce di costo maggiormente rilevante è quella per carburanti e combustibili, che è pari ad € 638.000.

**B2) Acquisti di servizi sanitari € 510.675.553**

Questa macrovoce riepilogativa dello schema di bilancio a preventivo 2021 presenta un incremento dello 0,3%, pari ad € 1.300.000 rispetto al preventivo 2020, dovuto all'incremento del global budget per mobilità sanitaria passiva in favore dell'Azienda Ospedaliera di Terni, stabilito dalla tabella 2 allegata alla DGR 1297/2020.

Si analizzano di seguito i principali gruppi di costo che sono ricompresi in tale voce:

*B.2.a) Acquisto servizi sanitari - Medicina di base € 55.865.098.*

L'importo stimato a preventivo 2021 è invariato rispetto a quello a preventivo 2020 e risulta composto dai seguenti costi:

Voci di costo	Preventivo 2021
Assistenza Medici Medicina Generale	39.248.607
Assistenza Pediatri Libera Scelta	8.056.454
Assistenza Continuità assistenziale	5.945.190
Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	2.120.000
Mobilità intraregionale	120.000
mobilità extraregionale	374.847
<b>TOTALE COSTI MEDICINA DI BASE</b>	<b>55.865.098</b>

I costi previsti per il personale sanitario convenzionato con il SSN per l'esercizio 2021 rispettano i limiti di crescita dei trattamenti economici per tale tipologia di medici, come risulta dalla nota della competente U.O.C. prot. 0218465 del 31/12/2020.

*B.2.b) Acquisto servizi sanitari – Farmaceutica € 72.054.019*

L'importo complessivo di € 72.054.019, invariato rispetto al preventivo 2020, risulta composto dalle seguenti voci di costo:

Voci di costo	Preventivo 2021
Convenzioni per assistenza farmaceutica	70.969.568
Indennità disagiata residenza farmacie rurali	70.000
Contributo per elaborazione ricette	193.967
Farmaceutica mobilità extraregionale	820.484
<b>TOTALE COSTI FARMACEUTICA 2021</b>	<b>72.054.019</b>

Per quanto concerne il costo della farmaceutica convenzionata si evidenzia che lo stesso rispetta l'obiettivo regionale, come sopra precisato in dettaglio all'apposito prospetto.

Nella macro voce in esame "Acquisti di servizi sanitari" è ricompresa anche la previsione di costo della mobilità regionale ed extraregionale che non hanno una univoca voce riepilogativa, si riepilogano comunque di seguito tali voci di costo che sono tra quelle maggiormente rilevanti del bilancio aziendale.

Si evidenzia che alla voce B2) dello schema dei costi della produzione risulta uno storno di € 7.100.000 tra le voci e) - f) a seguito di una riallocazione, rispetto al preventivo 2020, al corretto conto di costo del budget della Farmaceutica Territoriale per l'assistenza integrativa, al conto 320/40/21 "Assistenza Integrativa da privato - allegato 2 DPCM 12/1/2017", iscritto in sede di preventivo 2020 al conto 310/10/19 "Assistenza protesica DPCM 12/1/2017 allegato 5 - elenco 2a", e già rettificato nel corso dell'esercizio 2020.

### **MOBILITA' REGIONALE**

Sul bilancio preventivo 2021 sono stati iscritti costi per il global budget, pari ad € 194.930.328 in conformità alle direttive regionali (tabella n. 2 DGR 1297/2020) e delle prestazioni extra global budget, per € 5.411.000 per un totale generale di € 200.341.328, in aumento di € 1.300.000 rispetto al preventivo 2020 per l'incremento del global budget nei confronti dell'Azienda Ospedaliera di Terni, stabilito dalla Giunta con la deliberazione 1297/2020.

### **MOBILITA' EXTRAREGIONALE**

Per la mobilità extraregionale in compensazione sono stati previsti sul bilancio 2021 costi per complessivi € 49.862.403, corrispondenti a quelli del preventivo 2020, in via prudenziale, in mancanza di maggiori ed ulteriori elementi di valutazione ed anche in considerazione della elevata incidenza su tali costi dell'andamento della pandemia da covid.

Si evidenzia infine che questa macrovoce riepilogativa "Acquisti di servizi sanitari" ricomprende, tra le altre, anche la previsione dei costi per le prestazioni sanitarie da privati per l'assistenza specialistica ambulatoriale e ospedaliera che, in conformità all'art. 15, comma 14 della legge 135/2012, devono essere ridotti del 2%, rispetto al consuntivo 2011. La suddetta previsione rispetta tale limite, come risulta dalla apposita dichiarazione della

competente U.O.C. (prot. 218465 del 31/12/2020) che provvederà a monitorare trimestralmente l'andamento del rispetto di tale limite e renderà conto sullo stesso in sede di bilancio d'esercizio 2021.

**B 3) Acquisto servizi non sanitari € 40.257.203**

L'importo risulta composto dalla previsione di costo per le seguenti voci:

Voci di costo	Preventivo 2021	Preventivo 2020	variazione	%
servizi non sanitari	39.925.623	39.225.623	700.000	1,8%
consulenze collaborazioni interinale e altro	76.886	76.886	0	0,0%
formazione	254.694	254.694	0	0,0%
<b>TOTALE COSTI SERVIZI NON SANITARI</b>	<b>40.257.203</b>	<b>39.557.203</b>	<b>700.000</b>	<b>1,8%</b>

Rispetto al preventivo 2020 si registra un incremento di € 700.000 necessario per garantire la copertura economica ad un contratto biennale per i servizi di connettività aziendale, stipulato nel corso del 2020.

**B 4) Manutenzione e riparazione € 12.041.860**

La previsione di tale voce di costo per l'esercizio 2021 risulta invariata rispetto al preventivo 2020.

**B 5) Godimento di beni di terzi € 3.683.550**

L'importo risulta composto dalle seguenti voci di costo e presenta una previsione invariata rispetto a quella a preventivo 2020.

Voci di costo	Preventivo 2021
Fitti passivi e quote condominiali	2.596.905
Canoni di noleggio	871.645
canoni di leasing	215.000
<b>Totale godimento di beni di terzi 2021</b>	<b>3.683.550</b>

**B6) Costi del personale € 202.629.150**

**B11)d) Altri accantonamenti rinnovi contrattuali personale € 7.072.866**

La previsione dei costi del personale dipendente, per complessivi € 209.702.016, di cui € 202.629.150, per spesa al netto della stima dei rinnovi contrattuali, e di € 7.072.866 per la stima della incidenza dei rinnovi contrattuali per l'anno 2021, presenta un incremento di € 1.856.424, rispetto a quella del preventivo 2020, imputabile al maggior onere previsto per i rinnovi contrattuali.

Nella previsione sono ricompresi, alla voce accantonamenti, i costi per i rinnovi contrattuali del personale dipendente per complessivi € 7.072.866, di cui:

**DIRIGENZA MEDICA E VETERINARIA: € 3.028.025**

- quale differenziale fino alla concorrenza dell'importo totale di € 3.331.418 previsto per rinnovi contrattuali, pari al 4,16% del M.S. 2016, rivalutato del 3,48%, di cui € 303.393 per IVC in liquidazione dal mese di aprile 2019.

**DIRIGENZA NON MEDICA: € 398.239**

- quale differenziale fino alla concorrenza dell'importo totale di € 444.500,58 previsto per rinnovi contrattuali, pari al 4,16% del M.S. 2016, rivalutato del 3,48%, di cui € 46.261,74 per IVC in liquidazione dal mese di aprile 2019.

**COMPARTO: € 3.646.602**

- quale differenziale fino alla concorrenza dell'importo totale di € 5.092.035,84 previsto per rinnovi contrattuali, pari al 4,16% del M.S. 2016, rivalutato del 3,48%, di cui € 692.400,71 già in corso di liquidazione per elemento perequativo, ed € 753.033,11 per IVC in liquidazione dal mese di aprile 2019.

La previsione è stata elaborata dalla competente U.O.C., come risulta dalla nota prot. 0216879 del 29/12/2029, acquisita agli atti di bilancio partendo dall'andamento della spesa 2020 antecedentemente all'emergenza epidemiologica da COVID-19, integrata con gli accantonamenti per rinnovi contrattuali del solo triennio 2019/2021. Infatti, essendo stato sottoscritto in data 17.12.2020 anche il CCNL relativo al personale dell'Area delle Funzioni Locali – triennio 2016/2018, a decorrere dalla presente rilevazione, nel conto co.ge. 550.40.13 "Acc. Rinnovi contrattuali Dirigenza non medica" non è più ricompreso il costo per il trascinarsi del CCNL 2016/2018 per i Dirigenti professionali tecnici ed amministrativi.

Per l'annualità 2021 del triennio contrattuale 2019/2021 si è proceduto a calcolare, per tutto il personale, un incremento pari al 4,16% del M.S. 2016, rivalutato del 3,48%. Infatti, a seguito dello stanziamento, previsto nella Legge di Bilancio 2021 in corso di approvazione, di 400 milioni di euro in più per il rinnovo del contratto dei dipendenti pubblici, che vanno ad aggiungersi alle risorse già stanziare dall'articolo 1, comma 436, della legge 145/2018 e dall'articolo 1, comma 127, della legge 160/2019, per complessivi 3.375 milioni di euro annui a decorrere dal 2021, la somma a regime dovrebbe essere pari a 3.775 milioni di euro che corrisponderebbe alla predetta percentuale.

All'interno dell'incremento del 4,16% è ricompresa:

a) la quota riferita alla indennità di vacanza contrattuale, applicata a decorrere dal 01.04.2019, sulla base degli importi calcolati dalla Ragioneria Generale dello Stato e pubblicati nel sito web del MEF, il cui costo è stato quantificato in € 1.102.687,77 di cui:

–Dirig. Medica e Vet. € 303.392,92

–Dirig. Non Medica € 46.261,74

–Comparto € 753.033,11.

b) limitatamente al personale del comparto, il costo dell'elemento perequativo, pari a € 692.400,71 che, essendo stato prorogato dall'art. 1, comma 440, lett. b) della legge di bilancio 2019 senza soluzione di continuità dall'01.01.2019, è in corso di erogazione.

Tali costi risultano rappresentati negli specifici conti co.ge. riferiti alle competenze fisse, oneri e Irap del personale dipendente.

Per quanto concerne il rispetto, a preventivo, dei vincoli di spesa per il personale dipendente, la competente U.O.C. ha rappresentato quanto segue con la nota sopra richiamata.

L'art. 1, c. 584, lettera a), della L. 23 dicembre 2014, n. 190 "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge di stabilità 2015)" ha disposto l'estensione anche in ciascuno degli anni dal 2013 al 2020 delle disposizioni di cui all'articolo 2, commi 71 e 72, della legge 23 dicembre 2009, n. 191. Pertanto, fino a tutto il 2020, la spesa per il personale degli enti del Servizio sanitario nazionale non doveva superare il corrispondente ammontare dell'anno 2004 diminuito dell'1,4 per cento.

Per la scrivente Azienda, tale tetto, risultante dalla somma dei precedenti tetti delle ex ASL 1 ed ex ASL 2, confluite nell'Azienda USL Umbria 1, risultava pari ad € 172.644.956. Successivamente, la Regione dell'Umbria, con DGR n. 125 del 26.02.2020, ha ridefinito i tetti di spesa dei singoli Enti del SSR, stabilendo, per l'Azienda USL Umbria 1, un nuovo tetto per il 2020 di € 171.103.001,00, inferiore rispetto a quello di cui al succitato art. 2, comma 71 L. 191/2009 di € 1.541.955,00.

In assenza di diverse indicazioni da parte della Regione Umbria riguardo ai limiti di spesa per il personale per l'anno 2021, in via cautelativa la proposta di budget è stata elaborata garantendo i previgenti vincoli sulla base delle indicazioni impartite dal Ministero dell'Economia e delle Finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato con la circolare n. 9 del 17.02.2006

In riferimento ai limiti al lavoro flessibile ex art. 9, comma 28, d.l. n. 78/2010 cui le Aziende Sanitarie Regionali dovranno attenersi a seguito dell'abrogazione, con effetto dall'01.01.2020, dell'art. 47-bis della legge regionale 9 aprile 2015, n. 11 (Testo unico in materia di Sanità e Servizi Sociali), la competente U.O.C. ha rappresentato che la previsione in miglioramento del costo per personale a tempo determinato, rispetto al consuntivo 2019, già evidenziata nei report trimestrali 2020, è ancora mantenuta nonostante l'emergenza COVID-19 abbia determinato la necessità di conferire incarichi a termine. Ulteriori valutazioni non sono al momento preventivabili tenuto conto della difficoltà di reclutamento di personale a tempo indeterminato.

Per i costi per il personale connessi all'emergenza covid, nel dare atto che la Giunta Regionale, ha approvato il piano triennale del fabbisogno di personale 2021/2023 (DGR n. 1248 del 16.12.2020), si fa riserva di tenere in separata evidenza i costi discendenti dal reclutamento di tale personale, correlati a specifici finanziamenti che la Regione Umbria assegnerà a questa Azienda USL Umbria 1.

L'importo complessivo di € 209.702.016 risulta così articolato tra le diverse voci riepilogative di costo:

B.4.a) Personale dirigente medico € 72.619.800

B.4.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico € 8.138.000

B.4.c) Personale comparto ruolo sanitario € 85.717.750

B.4.d) Personale dirigente altri ruoli € 1.801.300

B.4.e) Personale comparto altri ruoli € 34.532.300

B.11.d) Altri accantonamenti € 7.072.866

### **B7) Oneri diversi di gestione € 3.351.473**

L'importo risulta composto dalla previsione per le seguenti voci di costo:

Voci di costo	Preventivo 2021
Imposte, tasse e tributi a carico azienda (diverse da IRAP e IRES)	1.417.016
compensi Organi Direttivi e Collegio Sindacale	598.756
compensi commissioni	1.300.301
altri oneri per liti arbitraggi e risarcimenti	35.400
<b>Totale oneri diversi di gestione</b>	<b>3.351.473</b>

I costi rimangono invariati rispetto alla previsione dell'esercizio precedente.

### **B 8) Ammortamenti € 11.842.914**

Si precisa che una quota dei costi annui di ammortamento dei beni acquisiti con finanziamenti in conto capitale, viene "sterilizzata" mediante iscrizione del corrispondente ricavo alla voce A7), come precisato al capoverso di riferimento. La quota di ammortamenti che non si sterilizzano e che quindi rimangono a costo viene stimata, pertanto, in € 1.413.263 in considerazioni del dato iscritto sul bilancio di esercizio 2019.

### **B9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti € zero**

Questa voce non risulta movimentata in sede di previsione.

### **B10) Variazione delle rimanenze € zero**

Non è stata prevista alcuna variazione delle rimanenze, in quanto la previsione è stata effettuata sul fabbisogno stimato, presupponendo scorte finali invariate rispetto a quelle iniziali.

### **B11) Accantonamenti € 9.658.976**

#### B11a) accantonamenti per rischi € 150.000

In conformità alla Legge Regionale n. 3 del 21/1/2010, articolo 4 si è provveduto ad accantonare a Fondo la somma di € 150.000, stimata dalla competente U.O.C., per far fronte ai lavori di somma urgenza. Qualora la somma non venga utilizzata nel corso dell'anno 2021, la stessa verrà accantonata in sede di bilancio di esercizio al 31/12/2021 con iscrizione al Fondo rischi ed oneri.

#### B11d) Altri accantonamenti € 9.508.976

Su tale voce risultano accantonati, oltre ai costi per il rinnovo contrattuale del personale dipendente, per € 7.072.866, già dettagliati all'apposito paragrafo, anche i costi stimati dei rinnovi contrattuali del personale convenzionato, per € 2.436.110, calcolato in ragione del 4,16% del monte salari anno 2015, di cui € 2.182.517,00 per Medici Medicina Generale, Pediatri Libera Scelta e Continuità Assistenziale, ed € 253.593 per Medici Sumai.

### **C) Proventi e oneri finanziari € - 3.850**

#### C1) Interessi attivi e altri proventi finanziari € 80.150

L'importo è stato determinato stimando gli interessi attivi vari da recuperi crediti e quelli maturati sulle giacenze dei conti fruttiferi, in linea con quelli a preventivo 2020;

In conformità al principio della prudenza non si è previsto il ricavo per l'utile della società partecipata Prosperius che viene iscritto dopo l'assegnazione.

#### C2) Interessi passivi e altri oneri finanziari € 84.000

L'importo corrisponde agli interessi passivi sulle rate dei mutui, contratti negli esercizi precedenti, in scadenza nell'anno 2021. La previsione presenta una diminuzione rispetto al preventivo 2020 di € 198.082, dato che le somme mutate vengono restituite con piani di ammortamento a rate costanti, con quote decrescenti di interessi.

### **D) Rettifiche di valore di attività finanziarie € zero**

Questa voce non risulta movimentata in sede di previsione.

### **E) Proventi e oneri straordinari € zero**

Questa voce non risulta movimentata in sede di previsione.

**Y) Imposte sul reddito dell'esercizio € 15.222.000**

**Y1) IRAP € 14.702.000**

**Y2) IRES € 520.000**

La previsione dei costi per imposte corrisponde a quella del preventivo 2020.

**Y3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.) € zero**

Questa voce non risulta movimentata in sede di previsione.

# CONTO ECONOMICO BILANCIO PREVENTIVO

*Importi: Euro*

<b>SCHEMA DI BILANCIO</b> <i>Decreto Interministeriale del 20/3/2013, pubblicato su Supplemento Ordinario n. 30 alla G.U. n. 88 del 15/4/2013</i>	<b>Anno 2021</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>VARIAZIONE 2021 / 2020</b>	
			<b>Importo</b>	<b>%</b>
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>815.172.823,00</b>	<b>816.496.352,00</b>	<b>- 1.323.529,00</b>	<b>-0,2%</b>
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	815.172.823,00	816.496.352,00	- 1.323.529,00	-0,2%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-	-	-	-
1) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>	-	-	-	-
2) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA</i>	-	-	-	-
3) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA</i>	-	-	-	-
4) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>	-	-	-	-
5) <i>Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>	-	-	-	-
6) <i>Contributi da altri soggetti pubblici</i>	-	-	-	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-	-
1) <i>da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	-	-	-	-
2) <i>da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	-	-	-	-
3) <i>da Regione e altri soggetti pubblici</i>	-	-	-	-
4) <i>da privati</i>	-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-
<b>2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	-	-	-	-
<b>3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	-	-	-	-
<b>4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>42.719.625,00</b>	<b>42.693.025,00</b>	<b>26.600,00</b>	<b>0,1%</b>
a) Ricavi prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	5.184.682,00	5.184.682,00	-	0,0%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	3.586.130,00	3.559.530,00	26.600,00	0,7%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	33.948.813,00	33.948.813,00	-	0,0%
<b>5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>20.431.100,00</b>	<b>20.431.100,00</b>	-	<b>0,0%</b>
<b>6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>11.730.000,00</b>	<b>11.730.000,00</b>	-	<b>0,0%</b>
<b>7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>	<b>10.429.651,00</b>	<b>9.264.951,00</b>	<b>1.164.700,00</b>	<b>12,6%</b>
<b>8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	-	-	-	-
<b>9) Altri ricavi e proventi</b>	<b>959.500,00</b>	<b>959.500,00</b>	-	<b>0,0%</b>
<b>Totale A)</b>	<b>901.442.699,00</b>	<b>901.574.928,00</b>	<b>- 132.229,00</b>	<b>0,0%</b>

# CONTO ECONOMICO BILANCIO PREVENTIVO

**Importi: Euro**

<b>SCHEMA DI BILANCIO</b> <i>Decreto Interministeriale del 20/3/2013, pubblicato su Supplemento Ordinario n. 30 alla G.U. n. 88 del 15/4/2013</i>	<b>Anno 2021</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>VARIAZIONE 2021 / 2020</b>	
			<b>Importo</b>	<b>%</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>1) Acquisti di beni</b>	<b>92.076.170,00</b>	<b>97.611.404,00</b>	- <b>5.535.234,00</b>	<b>-5,7%</b>
a) Acquisti di beni sanitari	90.237.170,00	95.772.404,00	- 5.535.234,00	-5,8%
b) Acquisti di beni non sanitari	1.839.000,00	1.839.000,00	-	0,0%
<b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>510.675.553,00</b>	<b>509.375.553,00</b>	<b>1.300.000,00</b>	<b>0,3%</b>
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	55.865.098,00	55.865.098,00	-	0,0%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	72.054.019,00	72.054.019,00	-	0,0%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	70.518.584,00	70.518.584,00	-	0,0%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	7.179.215,00	7.179.215,00	-	0,0%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	15.870.856,00	8.770.856,00	7.100.000,00	80,9%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	6.143.452,00	13.243.452,00	- 7.100.000,00	-53,6%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	197.392.279,00	196.092.279,00	1.300.000,00	0,7%
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	16.127.689,00	16.127.689,00	-	0,0%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	27.390.961,00	27.390.961,00	-	0,0%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	1.344.780,00	1.344.780,00	-	0,0%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	4.346.151,00	4.346.151,00	-	0,0%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	25.472.740,00	25.472.740,00	-	0,0%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	2.273.600,00	2.273.600,00	-	0,0%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	2.814.953,00	2.814.953,00	-	0,0%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	692.976,00	692.976,00	-	0,0%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	5.188.200,00	5.188.200,00	-	0,0%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
<b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>40.257.203,00</b>	<b>39.557.203,00</b>	<b>700.000,00</b>	<b>1,8%</b>
a) Servizi non sanitari	39.925.623,00	39.225.623,00	700.000,00	1,8%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	76.886,00	76.886,00	-	0,0%
c) Formazione	254.694,00	254.694,00	-	0,0%
<b>4) Manutenzione e riparazione</b>	<b>12.041.860,00</b>	<b>12.041.860,00</b>	-	<b>0,0%</b>
<b>5) Godimento di beni di terzi</b>	<b>3.683.550,00</b>	<b>3.683.550,00</b>	-	<b>0,0%</b>
<b>6) Costi del personale</b>	<b>202.629.150,00</b>	<b>202.629.150,00</b>	-	<b>0,0%</b>
a) Personale dirigente medico	72.619.800,00	72.619.800,00	-	0,0%

# CONTO ECONOMICO BILANCIO PREVENTIVO

**Importi: Euro**

<b>SCHEMA DI BILANCIO</b> <i>Decreto Interministeriale del 20/3/2013, pubblicato su Supplemento Ordinario n. 30 alla G.U. n. 88 del 15/4/2013</i>	<b>Anno 2021</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>VARIAZIONE 2021 / 2020</b>	
			<b>Importo</b>	<b>%</b>
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	8.138.000,00	8.138.000,00	-	0,0%
c) Personale comparto ruolo sanitario	85.717.750,00	85.717.750,00	-	0,0%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.801.300,00	1.801.300,00	-	0,0%
e) Personale comparto altri ruoli	34.352.300,00	34.352.300,00	-	0,0%
<b>7) Oneri diversi di gestione</b>	<b>3.351.473,00</b>	<b>3.351.473,00</b>	-	<b>0,0%</b>
<b>8) Ammortamenti</b>	<b>11.842.914,00</b>	<b>11.187.373,00</b>	<b>655.541,00</b>	<b>5,9%</b>
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	103.707,00	105.602,00	- 1.895,00	-1,8%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	7.029.914,00	6.761.078,00	268.836,00	4,0%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.709.293,00	4.320.693,00	388.600,00	9,0%
<b>9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	-	-	-	-
<b>10) Variazione delle rimanenze</b>	-	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-	-
<b>11) Accantonamenti</b>	<b>9.658.976,00</b>	<b>6.713.430,00</b>	<b>2.945.546,00</b>	<b>43,9%</b>
a) Accantonamenti per rischi	150.000,00	150.000,00	-	0,0%
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	-	-
d) Altri accantonamenti	9.508.976,00	6.563.430,00	2.945.546,00	44,9%
<b>Totale B)</b>	<b>886.216.849,00</b>	<b>886.150.996,00</b>	<b>65.853,00</b>	<b>0,0%</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>15.225.850,00</b>	<b>15.423.932,00</b>	<b>- 198.082,00</b>	<b>-1,3%</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	80.150,00	80.150,00	-	0,0%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	84.000,00	282.082,00	- 198.082,00	-70,2%
<b>Totale C)</b>	<b>- 3.850,00</b>	<b>- 201.932,00</b>	<b>198.082,00</b>	<b>-98,1%</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
<b>Totale D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**CONTO ECONOMICO BILANCIO PREVENTIVO***Importi: Euro*

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale del 20/3/2013, pubblicato su Supplemento Ordinario n. 30 alla G.U. n. 88 del 15/4/2013</i>	Anno 2021	Anno 2020	VARIAZIONE 2021 / 2020	
			Importo	%
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
<b>1) Proventi straordinari</b>	-	-	-	-
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	-	-	-	-
<b>2) Oneri straordinari</b>	-	-	-	-
a) Minusvalenze	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	-	-	-	-
<b>Totale E)</b>	-	-	-	-
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>15.222.000,00</b>	<b>15.222.000,00</b>	-	<b>0,0%</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>				
<b>1) IRAP</b>	<b>14.702.000,00</b>	<b>14.702.000,00</b>	-	<b>0,0%</b>
a) IRAP relativa a personale dipendente	13.200.000,00	13.200.000,00	-	0,0%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.281.000,00	1.281.000,00	-	0,0%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	221.000,00	221.000,00	-	0,0%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
<b>2) IRES</b>	<b>520.000,00</b>	<b>520.000,00</b>	-	<b>0,0%</b>
<b>3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)</b>	-	-	-	-
<b>Totale Y)</b>	<b>15.222.000,00</b>	<b>15.222.000,00</b>	-	<b>0,0%</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	-	-	-	-

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Preventivo 2021	Preventivo 2020
		<b>A) Valore della produzione</b>		
	<b>AA0010</b>	<b>A.1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>815.172.823,00</b>	<b>816.496.352,00</b>
	<b>AA0020</b>	<b>A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</b>	<b>815.172.823,00</b>	<b>816.496.352,00</b>
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	805.246.352,00	805.246.352,00
	AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	805.246.352,00	805.246.352,00
	AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	-	-
	AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	-	-
	AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	-	-
	AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	-	-
	AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	9.926.471,00	11.250.000,00
	<b>AA0050</b>	<b>A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-
	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-
	AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-
	AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-	-
	AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-
R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-
R	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-	-
	AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	-	-
	AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	-	-
	AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-
	AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-	-
	AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-	-
	AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con	-	-
	<b>AA0180</b>	<b>A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-
	AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-
	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-	-
	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-	-
	<b>AA0230</b>	<b>A.1.D) Contributi c/esercizio da privati</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>AA0240</b>	<b>A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>AA0250</b>	<b>A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>AA0260</b>	<b>A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>AA0270</b>	<b>A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Preventivo 2021	Preventivo 2020
	AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	-	-
	AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-	-
	AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-
	AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	-	-
	AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	-	-
	AA0320	<b>A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>42.719.625,00</b>	<b>42.693.025,00</b>
	AA0330	<b>A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici</b>	<b>35.051.895,00</b>	<b>35.051.895,00</b>
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	5.184.682,00	5.184.682,00
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	2.862.708,00	2.862.708,00
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.800.000,00	1.800.000,00
R	AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	-	-
R	AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	200.000,00	200.000,00
R	AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	241.974,00	241.974,00
R	AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	80.000,00	80.000,00
R	AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-
R	AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	-	-
R	AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-
R	AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	-	-
R	AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	-	-
R	AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	-	-
R	AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	-	-
R	AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	-	-
R	AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-
	AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	3.400,00	3.400,00
	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	29.863.813,00	29.863.813,00
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	23.000.000,00	23.000.000,00
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	3.424.882,00	3.424.882,00
S	AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	-	-
SS	AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	1.000.000,00	1.000.000,00
S	AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	951.850,00	951.850,00
S	AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	326.833,00	326.833,00
S	AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	755.994,00	755.994,00
S	AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	73.707,00	73.707,00
S	AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	235.547,00	235.547,00
SS	AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	-	-
SS	AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	-	-

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Preventivo 2021	Preventivo 2020
S	AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-	-
S	AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	-	-
S	AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-	-
SS	AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	95.000,00	95.000,00
SS	AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-	-
SS	AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	95.000,00	95.000,00
	AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-	-
R	AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	-	-
SS	AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate)	-	-
S	<b>AA0610</b>	<b>A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)</b>	-	-
S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
S	AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
S	AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
S	AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
	<b>AA0660</b>	<b>A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati</b>	4.081.600,00	4.081.600,00
	<b>AA0670</b>	<b>A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia</b>	3.586.130,00	3.559.530,00
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	80.000,00	80.000,00
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.580.000,00	2.580.000,00
	AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-
	AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	200.000,00	200.000,00
R	AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	195.130,00	199.530,00
	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	100.000,00	100.000,00
R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	431.000,00	400.000,00
	<b>AA0750</b>	<b>A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>20.431.100,00</b>	<b>20.431.100,00</b>
	<b>AA0760</b>	<b>A.5.A) Rimborsi assicurativi</b>	100.000,00	100.000,00
	<b>AA0770</b>	<b>A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione</b>	34.500,00	34.500,00
	AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	34.500,00	34.500,00
	AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-	-
R	<b>AA0800</b>	<b>A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>16.550.000,00</b>	<b>16.550.000,00</b>
R	AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Preventivo 2021	Preventivo 2020
R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	16.150.000,00	16.150.000,00
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	400.000,00	400.000,00
R	AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	-	-
	<b>AA0840</b>	<b>A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici</b>	<b>790.000,00</b>	<b>790.000,00</b>
	AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	-	-
	AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-	-
	AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	790.000,00	790.000,00
	<b>AA0880</b>	<b>A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati</b>	<b>2.956.600,00</b>	<b>2.956.600,00</b>
	AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-	-
	AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	-
	AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-	-
	AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-	-
	AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	-	-
	AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	2.956.600,00	2.956.600,00
	<b>AA0940</b>	<b>A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>11.730.000,00</b>	<b>11.730.000,00</b>
	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	11.640.000,00	11.640.000,00
	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	90.000,00	90.000,00
	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	-
	<b>AA0980</b>	<b>A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio</b>	<b>10.429.651,00</b>	<b>9.264.951,00</b>
	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	736.489,00	526.917,00
	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	4.741.407,00	3.811.606,00
	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-
	AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	-	-
	AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	-	-
	AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	4.951.755,00	4.926.428,00
	<b>AA1050</b>	<b>A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>AA1060</b>	<b>A.9) Altri ricavi e proventi</b>	<b>959.500,00</b>	<b>959.500,00</b>
	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	2.500,00	2.500,00
	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	680.000,00	680.000,00
	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	277.000,00	277.000,00
	<b>AZ9999</b>	<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>901.442.699,00</b>	<b>901.574.928,00</b>
		<b>B) Costi della produzione</b>		
	<b>BA0010</b>	<b>B.1) Acquisti di beni</b>	<b>92.076.170,00</b>	<b>97.611.404,00</b>

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Preventivo 2021	Preventivo 2020
	<b>BA0020</b>	<b>B.1.A) Acquisti di beni sanitari</b>	<b>90.237.170,00</b>	<b>95.772.404,00</b>
	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	47.042.362,00	47.042.362,00
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	41.741.597,00	41.741.597,00
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	1.200.000,00	1.200.000,00
	BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	4.100.765,00	4.100.765,00
	BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	-	-
R	BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
S	BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	-	-
	BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	-	-
	BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	542.000,00	542.000,00
R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	542.000,00	542.000,00
S	BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	-	-
	BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-	-
	BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	11.583.355,00	11.583.355,00
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	7.898.342,00	7.898.342,00
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	416.567,00	416.567,00
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	3.268.446,00	3.268.446,00
	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	1.750.000,00	1.750.000,00
	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	4.450.450,00	4.450.450,00
	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	250.000,00	250.000,00
	BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	160.200,00	160.200,00
	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	8.308.803,00	13.844.037,00
R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	16.150.000,00	16.150.000,00
R	BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	16.150.000,00	16.150.000,00
R	BA0302	B.1.A.9.2) Sangue ed emocomponenti		
R	BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	-	-
R	BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	-	-
R	BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-
R	BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	-	-
R	BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-
R	BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	-	-
	<b>BA0310</b>	<b>B.1.B) Acquisti di beni non sanitari</b>	<b>1.839.000,00</b>	<b>1.839.000,00</b>
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	6.000,00	6.000,00
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	300.000,00	300.000,00
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	638.000,00	638.000,00
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	440.000,00	440.000,00

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Preventivo 2021	Preventivo 2020
	BA0360	B.1.B.5) <i>Materiale per la manutenzione</i>	25.000,00	25.000,00
	BA0370	B.1.B.6) <i>Altri beni e prodotti non sanitari</i>	430.000,00	430.000,00
R	BA0380	B.1.B.7) <i>Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	-
	<b>BA0390</b>	<b>B.2) Acquisti di servizi</b>	<b>550.932.756,00</b>	<b>548.932.756,00</b>
	<b>BA0400</b>	<b>B.2.A) Acquisti servizi sanitari</b>	<b>510.675.553,00</b>	<b>509.375.553,00</b>
	<b>BA0410</b>	<b>B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base</b>	<b>55.865.098,00</b>	<b>55.865.098,00</b>
	BA0420	B.2.A.1.1) - <i>da convenzione</i>	55.370.251,00	55.370.251,00
	BA0430	B.2.A.1.1.A) <i>Costi per assistenza MMG</i>	39.248.607,00	39.248.607,00
	BA0440	B.2.A.1.1.B) <i>Costi per assistenza PLS</i>	8.056.454,00	8.056.454,00
	BA0450	B.2.A.1.1.C) <i>Costi per assistenza Continuità assistenziale</i>	5.945.190,00	5.945.190,00
	BA0460	B.2.A.1.1.D) <i>Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)</i>	2.120.000,00	2.120.000,00
R	BA0470	B.2.A.1.2) - <i>da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale</i>	120.000,00	120.000,00
S	BA0480	B.2.A.1.3) - <i>da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale</i>	374.847,00	374.847,00
	<b>BA0490</b>	<b>B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica</b>	<b>72.054.019,00</b>	<b>72.054.019,00</b>
	BA0500	B.2.A.2.1) - <i>da convenzione</i>	71.233.535,00	71.233.535,00
R	BA0510	B.2.A.2.2) - <i>da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale</i>	-	-
S	BA0520	B.2.A.2.3) - <i>da pubblico (Extraregione)</i>	820.484,00	820.484,00
	<b>BA0530</b>	<b>B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale</b>	<b>70.518.584,00</b>	<b>70.518.584,00</b>
R	BA0540	B.2.A.3.1) - <i>da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>	47.100.000,00	47.100.000,00
R	BA0541	B.2.A.3.2) <i>prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>	-	-
	BA0550	B.2.A.3.3) - <i>da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>	-	-
	BA0551	B.2.A.3.4) <i>prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)</i>	-	-
S	BA0560	B.2.A.3.5) - <i>da pubblico (Extraregione)</i>	8.415.170,00	8.415.170,00
S	BA0561	B.2.A.3.6) <i>prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)</i>	-	-
	BA0570	B.2.A.3.7) - <i>da privato - Medici SUMAI</i>	7.631.499,00	7.631.499,00
	BA0580	B.2.A.3.8) - <i>da privato</i>	6.345.034,00	6.345.034,00
	BA0590	B.2.A.3.8.A) <i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati</i>	-	-
	BA0591	B.2.A.3.8.B) <i>Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati</i>	-	-
	BA0600	B.2.A.3.8.C) <i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati</i>	-	-
	BA0601	B.2.A.3.8.D) <i>Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati</i>	-	-
	BA0610	B.2.A.3.8.E) <i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private</i>	2.210.485,00	2.210.485,00
	BA0611	B.2.A.3.8.F) <i>Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private</i>	-	-
	BA0620	B.2.A.3.8.G) <i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati</i>	4.134.549,00	4.134.549,00
	BA0621	B.2.A.3.8.H) <i>Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati</i>	-	-
	BA0630	B.2.A.3.9) - <i>da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)</i>	1.026.881,00	1.026.881,00
	BA0631	B.2.A.3.10) <i>Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione</i>	-	-

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Preventivo 2021	Preventivo 2020
	<b>BA0640</b>	<b>B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa</b>	<b>7.179.215,00</b>	<b>7.179.215,00</b>
R	BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
	BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
SS	BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-
	BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	6.003.566,00	6.003.566,00
	BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	1.175.649,00	1.175.649,00
	<b>BA0700</b>	<b>B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa</b>	<b>15.870.856,00</b>	<b>8.770.856,00</b>
R	BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
	BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
S	BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
	BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	15.870.856,00	8.770.856,00
	<b>BA0750</b>	<b>B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica</b>	<b>6.143.452,00</b>	<b>13.243.452,00</b>
R	BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
	BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	5.652,00	5.652,00
S	BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
	BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	6.137.800,00	13.237.800,00
	<b>BA0800</b>	<b>B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera</b>	<b>197.392.279,00</b>	<b>196.092.279,00</b>
R	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	123.225.017,00	121.925.017,00
	BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
S	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	36.308.567,00	36.308.567,00
	BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	26.561.141,00	26.561.141,00
	BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-
	BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-
	BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	16.061.141,00	16.061.141,00
	BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	10.500.000,00	10.500.000,00
	BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	11.297.554,00	11.297.554,00
	<b>BA0900</b>	<b>B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</b>	<b>16.127.689,00</b>	<b>16.127.689,00</b>
R	BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
	BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
SS	BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-
	BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	13.920.861,00	13.920.861,00
	BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	2.206.828,00	2.206.828,00
	<b>BA0960</b>	<b>B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F</b>	<b>27.390.961,00</b>	<b>27.390.961,00</b>
R	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	24.605.311,00	24.605.311,00
	BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Preventivo 2021	Preventivo 2020
S	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	2.785.650,00	2.785.650,00
	BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	-	-
	BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-	-
	BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-
	<b>BA1030</b>	<b>B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione</b>	<b>1.344.780,00</b>	<b>1.344.780,00</b>
R	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	300.000,00	300.000,00
	BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
S	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	614.450,00	614.450,00
	BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	355.821,00	355.821,00
	BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	74.509,00	74.509,00
	<b>BA1090</b>	<b>B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario</b>	<b>4.346.151,00</b>	<b>4.346.151,00</b>
R	BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
	BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
S	BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	543.235,00	543.235,00
	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	3.802.916,00	3.802.916,00
	<b>BA1140</b>	<b>B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>25.472.740,00</b>	<b>25.472.740,00</b>
R	BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
R	BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	-	-
R	BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-
	BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-
S	BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	-	-
SS	BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-	-
	BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	24.439.184,00	24.439.184,00
	BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	1.033.556,00	1.033.556,00
	<b>BA1200</b>	<b>B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)</b>	<b>2.273.600,00</b>	<b>2.273.600,00</b>
	BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	45.000,00	45.000,00
	BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	1.805.000,00	1.805.000,00
	BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	65.000,00	65.000,00
	BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex	228.600,00	228.600,00
R	BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex	-	-
	BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	130.000,00	130.000,00
R	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della	-	-
	<b>BA1280</b>	<b>B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari</b>	<b>2.814.953,00</b>	<b>2.814.953,00</b>
	BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	943.149,00	943.149,00
	BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	62.067,00	62.067,00
	BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-
	BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	1.000.000,00	1.000.000,00

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Preventivo 2021	Preventivo 2020
	BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	809.737,00	809.737,00
R	BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
R	BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	-	-
	<b>BA1350</b>	<b>B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie</b>	<b>692.976,00</b>	<b>692.976,00</b>
R	BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
	BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	19.200,00	19.200,00
	BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	673.776,00	673.776,00
	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	360.000,00	360.000,00
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	100.000,00	100.000,00
	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	-	-
	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	80.000,00	80.000,00
	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	-	-
	BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	133.776,00	133.776,00
	BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-	-
R	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
	BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-	-
SS	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-
	<b>BA1490</b>	<b>B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</b>	<b>5.188.200,00</b>	<b>5.188.200,00</b>
R	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.991.000,00	4.991.000,00
	BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-	-
SS	BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	197.200,00	197.200,00
	BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	-	-
	BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-
R	BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	-	-
SS	BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	-	-
S	BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	-	-
	<b>BA1560</b>	<b>B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>40.257.203,00</b>	<b>39.557.203,00</b>
	<b>BA1570</b>	<b>B.2.B.1) Servizi non sanitari</b>	<b>39.925.623,00</b>	<b>39.225.623,00</b>
	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	5.047.000,00	5.047.000,00
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	5.218.000,00	5.218.000,00
	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	3.663.000,00	3.663.000,00
	BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	263.000,00	263.000,00
	BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	3.400.000,00	3.400.000,00

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Preventivo 2021	Preventivo 2020
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	5.168.794,00	5.168.794,00
	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	3.915.792,00	3.915.792,00
	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	320.000,00	320.000,00
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	830.000,00	830.000,00
	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	1.196.000,00	496.000,00
	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	4.700.000,00	4.700.000,00
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	945.073,00	945.073,00
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	1.872.500,00	1.872.500,00
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	1.422.500,00	1.422.500,00
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	450.000,00	450.000,00
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	7.049.464,00	7.049.464,00
R	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	191.000,00	191.000,00
	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-	-
	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	6.858.464,00	6.858.464,00
	<b>BA1750</b>	<b>B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie</b>	<b>76.886,00</b>	<b>76.886,00</b>
R	BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
	BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-
	BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	48.886,00	48.886,00
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	40.000,00	40.000,00
	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-	-
	BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-
	BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	-	-
	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	8.886,00	8.886,00
	BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con	-	-
	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	28.000,00	28.000,00
R	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	28.000,00	28.000,00
SS	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-
	<b>BA1880</b>	<b>B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)</b>	<b>254.694,00</b>	<b>254.694,00</b>
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	68.843,00	68.843,00
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	185.851,00	185.851,00
	<b>BA1910</b>	<b>B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)</b>	<b>12.041.860,00</b>	<b>12.041.860,00</b>
	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	4.492.360,00	4.492.360,00
	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-	-
	BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.550.000,00	5.550.000,00
	BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-	-

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Preventivo 2021	Preventivo 2020
	<b>BA1960</b>	<b>B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi</b>	363.000,00	363.000,00
	<b>BA1970</b>	<b>B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni</b>	1.636.500,00	1.636.500,00
R	<b>BA1980</b>	<b>B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	-	-
	<b>BA1990</b>	<b>B.4) Godimento di beni di terzi</b>	<b>3.683.550,00</b>	<b>3.683.550,00</b>
	<b>BA2000</b>	<b>B.4.A) Fitti passivi</b>	2.596.905,00	2.596.905,00
	<b>BA2010</b>	<b>B.4.B) Canoni di noleggio</b>	<b>871.645,00</b>	<b>871.645,00</b>
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	690.000,00	690.000,00
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	181.645,00	181.645,00
	<b>BA2040</b>	<b>B.4.C) Canoni di leasing</b>	<b>215.000,00</b>	<b>215.000,00</b>
	BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	130.000,00	130.000,00
	BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	85.000,00	85.000,00
	<b>BA2061</b>	<b>B.4.D) Canoni di project financing</b>	-	-
R	<b>BA2070</b>	<b>B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	-	-
	<b>BA2080</b>	<b>Totale Costo del personale</b>	<b>202.629.150,00</b>	<b>202.629.150,00</b>
	<b>BA2090</b>	<b>B.5) Personale del ruolo sanitario</b>	<b>166.475.550,00</b>	<b>166.475.550,00</b>
	<b>BA2100</b>	<b>B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario</b>	<b>80.757.800,00</b>	<b>80.757.800,00</b>
	BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	72.619.800,00	72.619.800,00
	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	68.604.000,00	68.604.000,00
	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	4.015.800,00	4.015.800,00
	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-	-
	BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	8.138.000,00	8.138.000,00
	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	7.838.000,00	7.838.000,00
	BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	300.000,00	300.000,00
	BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-
	<b>BA2190</b>	<b>B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario</b>	<b>85.717.750,00</b>	<b>85.717.750,00</b>
	BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	79.887.800,00	79.887.800,00
	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	5.829.950,00	5.829.950,00
	BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-
	<b>BA2230</b>	<b>B.6) Personale del ruolo professionale</b>	<b>1.090.000,00</b>	<b>1.090.000,00</b>
	<b>BA2240</b>	<b>B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale</b>	<b>954.000,00</b>	<b>954.000,00</b>
	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	954.000,00	954.000,00
	BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-	-
	BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-
	<b>BA2280</b>	<b>B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale</b>	<b>136.000,00</b>	<b>136.000,00</b>
	BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	136.000,00	136.000,00
	BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Preventivo 2021	Preventivo 2020
	BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	-
	<b>BA2320</b>	<b>B.7) Personale del ruolo tecnico</b>	<b>23.447.000,00</b>	<b>23.447.000,00</b>
	<b>BA2330</b>	<b>B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico</b>	<b>253.300,00</b>	<b>253.300,00</b>
	BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	226.800,00	226.800,00
	BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	26.500,00	26.500,00
	BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-
	<b>BA2370</b>	<b>B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico</b>	<b>23.193.700,00</b>	<b>23.193.700,00</b>
	BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	20.579.700,00	20.579.700,00
	BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	2.614.000,00	2.614.000,00
	BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-
	<b>BA2410</b>	<b>B.8) Personale del ruolo amministrativo</b>	<b>11.616.600,00</b>	<b>11.616.600,00</b>
	<b>BA2420</b>	<b>B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</b>	<b>594.000,00</b>	<b>594.000,00</b>
	BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	202.500,00	202.500,00
	BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	391.500,00	391.500,00
	BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-
	<b>BA2460</b>	<b>B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo</b>	<b>11.022.600,00</b>	<b>11.022.600,00</b>
	BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	11.022.600,00	11.022.600,00
	BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	-	-
	BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-
	<b>BA2500</b>	<b>B.9) Oneri diversi di gestione</b>	<b>3.351.473,00</b>	<b>3.351.473,00</b>
	<b>BA2510</b>	<b>B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)</b>	<b>1.417.016,00</b>	<b>1.417.016,00</b>
	<b>BA2520</b>	<b>B.9.B) Perdite su crediti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>BA2530</b>	<b>B.9.C) Altri oneri diversi di gestione</b>	<b>1.934.457,00</b>	<b>1.934.457,00</b>
	BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	598.756,00	598.756,00
	BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	1.335.701,00	1.335.701,00
R	BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
	BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	-	-
	<b>BA2560</b>	<b><u>Totale Ammortamenti</u></b>	<b>11.842.914,00</b>	<b>11.187.373,00</b>
	<b>BA2570</b>	<b>B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali</b>	<b>103.707,00</b>	<b>105.602,00</b>
	<b>BA2580</b>	<b>B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali</b>	<b>11.739.207,00</b>	<b>11.081.771,00</b>
	<b>BA2590</b>	<b>B.11.A) Ammortamento dei fabbricati</b>	<b>7.029.914,00</b>	<b>6.761.078,00</b>
	<b>BA2600</b>	<b>B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)</b>	<b>328.611,00</b>	<b>307.347,00</b>
	<b>BA2610</b>	<b>B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)</b>	<b>6.701.303,00</b>	<b>6.453.731,00</b>
	<b>BA2620</b>	<b>B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali</b>	<b>4.709.293,00</b>	<b>4.320.693,00</b>
	<b>BA2630</b>	<b>B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>BA2640</b>	<b>B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Preventivo 2021	Preventivo 2020
	<b>BA2650</b>	<b>B.12.B) Svalutazione dei crediti</b>	-	-
	<b>BA2660</b>	<b>B.13) Variazione delle rimanenze</b>	-	-
	<b>BA2670</b>	<b>B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie</b>	-	-
	BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-	-
	BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	-
	BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	-	-
	BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	-	-
	BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-
	BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	-	-
	BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-
	BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-	-
	<b>BA2680</b>	<b>B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie</b>	-	-
	BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	-	-
	BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	-	-
	BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-
	BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-	-
	BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	-	-
	BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-	-
	<b>BA2690</b>	<b>B.14) Accantonamenti dell'esercizio</b>	<b>9.658.976,00</b>	<b>6.713.430,00</b>
	<b>BA2700</b>	<b>B.14.A) Accantonamenti per rischi</b>	<b>150.000,00</b>	<b>150.000,00</b>
	BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-	-
	BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-
	BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-
	BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-
	BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	-	-
	BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	150.000,00	150.000,00
	BA2751	B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora	-	-
	<b>BA2760</b>	<b>B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)</b>	-	-
	<b>BA2770</b>	<b>B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati</b>	-	-
	BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	-	-
	BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-	-
	BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-
	BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	-
	BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-
	BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	-	-
	<b>BA2820</b>	<b>B.14.D) Altri accantonamenti</b>	<b>9.508.976,00</b>	<b>6.563.430,00</b>

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Preventivo 2021	Preventivo 2020
	BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	2.182.517,00	1.216.587,00
	BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	253.593,00	130.401,00
	BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	3.028.025,00	3.893.684,00
	BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	398.239,00	542.010,00
	BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	3.646.602,00	780.748,00
	BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	-	-
	BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	-	-
	BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	-	-
	BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	-	-
	BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	-	-
	<b>BZ9999</b>	<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>886.216.849,00</b>	<b>886.150.996,00</b>
		<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
	<b>CA0010</b>	<b>C.1) Interessi attivi</b>	<b>80.150,00</b>	<b>80.150,00</b>
	CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	25,00	25,00
	CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	125,00	125,00
	CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	80.000,00	80.000,00
	<b>CA0050</b>	<b>C.2) Altri proventi</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-
	CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
	CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
	CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-
	CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-	-
	<b>CA0110</b>	<b>C.3) Interessi passivi</b>	<b>84.000,00</b>	<b>282.082,00</b>
	CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	-
	CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	84.000,00	282.082,00
	CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	-	-
	<b>CA0150</b>	<b>C.4) Altri oneri</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-	-
	CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-	-
	<b>CZ9999</b>	<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>	<b>- 3.850,00</b>	<b>- 201.932,00</b>
		<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>		
	DA0010	D.1) Rivalutazioni	-	-
	DA0020	D.2) Svalutazioni	-	-
	<b>DZ9999</b>	<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
		<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>		
	<b>EA0010</b>	<b>E.1) Proventi straordinari</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-	-

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Preventivo 2021	Preventivo 2020
	<b>EA0030</b>	<b>E.1.B) Altri proventi straordinari</b>	-	-
	EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-	-
	EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	-	-
	EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	-	-
R	EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
	EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	-	-
S	EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-
	EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	-	-
	EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
	EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
	EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-
	EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-
	EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	-	-
	EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	-	-
R	EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
	EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	-	-
S	EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-
	EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-	-
	EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
	EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
	EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-
	EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-
	EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	-	-
	EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-	-
	<b>EA0260</b>	<b>E.2) Oneri straordinari</b>	-	-
	<b>EA0270</b>	<b>E.2.A) Minusvalenze</b>	-	-
	<b>EA0280</b>	<b>E.2.B) Altri oneri straordinari</b>	-	-
	EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-
	EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-	-
	EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-	-
R	EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
R	EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-	-
R	EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
	EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	-	-
S	EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-
	EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-	-

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Preventivo 2021	Preventivo 2020
	EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-	-
	EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-	-
	EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-	-
	EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
	EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
	EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-
	EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-
	EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-	-
	EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	-	-
	EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	-	-
R	EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
	EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	-	-
S	EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-
	EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-	-
	EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
	EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
	EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-
	EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-
	EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	-	-
	EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-
	EZ9999	<b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>	-	-
	XA0000	<b>Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)</b>	<b>15.222.000,00</b>	<b>15.222.000,00</b>
		<b>Imposte e tasse</b>		
	YA0010	Y.1) IRAP	<b>14.702.000,00</b>	<b>14.702.000,00</b>
	YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	13.200.000,00	13.200.000,00
	YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.281.000,00	1.281.000,00
	YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	221.000,00	221.000,00
	YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-
	YA0060	Y.2) IRES	<b>520.000,00</b>	<b>520.000,00</b>
	YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	520.000,00	520.000,00
	YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	-	-
	YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-
	YZ9999	<b>Totale imposte e tasse</b>	<b>15.222.000,00</b>	<b>15.222.000,00</b>
	ZZ9999	<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	-	-



**PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROPETTICI DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA  
SULLO SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO ART. 26, COMMA 3 DI CUI  
ALL'ALLEGATO 2/2 DEL D.LGS. 118/2011**

**PREVENTIVO  
2021**

<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>		
(+)	<b>risultato di esercizio</b>	
	<b>- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari</b>	
(+)	ammortamenti fabbricati	7.029.914,00
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	4.709.293,00
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	103.707,00
<b>Ammortamenti</b>		<b>11.842.914,00</b>
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 10.429.651,00
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-
<b>Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>		<b>- 10.429.651,00</b>
(+)	accantonamenti SUMAI	
(-)	pagamenti SUMAI	
(+)	accantonamenti TFR	
(-)	pagamenti TFR	
<b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>		<b>-</b>
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	
(-)	<i>utilizzo fondi svalutazioni</i>	
<b>- Fondi svalutazione di attività</b>		<b>-</b>
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	9.658.976,00
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	
<b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>		<b>9.658.976,00</b>
<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>		<b>11.072.239,00</b>
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali</i>	
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso comune</i>	
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche</i>	
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso arpa</i>	
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso fornitori</i>	
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti tributari</i>	
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza</i>	
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione altri debiti</i>	
(+)/(-)	<b>aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>	<b>-</b>
(+)/(-)	<b>aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate</i>	



**PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROPETTICI DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA  
SULLO SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO ART. 26, COMMA 3 DI CUI  
ALL'ALLEGATO 2/2 DEL D.LGS. 118/2011**

**PREVENTIVO  
2021**

(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri</i>	
<b>(+)/(-)</b>	<b>diminuzione/aumento di crediti</b>	<b>-</b>
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento del magazzino</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino</i>	
<b>(+)/(-)</b>	<b>diminuzione/aumento rimanenze</b>	
<b>(+)/(-)</b>	<b>diminuzione/aumento ratei e risconti attivi</b>	
<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>		<b>11.072.239,00</b>
<b>ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO</b>		
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-
<b>(-)</b>	<b>Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</b>	<b>-</b>
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	-
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	-
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	-
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	-
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	-
<b>(+)</b>	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>	<b>-</b>
(-)	Acquisto terreni	-



**PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROPETTICI DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA  
SULLO SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO ART. 26, COMMA 3 DI CUI  
ALL'ALLEGATO 2/2 DEL D.LGS. 118/2011**

**PREVENTIVO  
2021**

(-)	Acquisto fabbricati	- 5.000.000,00
(-)	Acquisto impianti e macchinari	
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 7.157.279,00
(-)	Acquisto mobili e arredi	-
(-)	Acquisto automezzi	-
(-)	Acquisto altri beni materiali	- 279.632,00
<b>(-)</b>	<b>Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>- 12.436.911,00</b>
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	5.412.969,00
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	3.795.530,00
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	-
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	-
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	-
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	-
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	-
<b>(+)</b>	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>	<b>9.208.499,00</b>
(-)	Acquisto crediti finanziari	-
(-)	Acquisto titoli	-
<b>(-)</b>	<b>Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>	<b>-</b>
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	-
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	-
<b>(+)</b>	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>	<b>-</b>
<b>(+/-)</b>	<b>Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>	
<b>B - Totale attività di investimento</b>		<b>- 3.228.412,00</b>
<b>ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiamo perdite)	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	-
<b>(+)</b>	<b>aumento fondo di dotazione</b>	<b>-</b>
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	-
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto	
<b>(+)/(-)</b>	<b>aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>	<b>-</b>
<b>(+)/(-)</b>	<b>aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere</b>	<b>-</b>



**PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROPETTICI DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA  
SULLO SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO ART. 26, COMMA 3 DI CUI  
ALL'ALLEGATO 2/2 DEL D.LGS. 118/2011**

**PREVENTIVO  
2021**

(+)	assunzione nuovi mutui	718.000,00
(-)	mutui quota capitale rimborsata	- 1.744.526,00
<b><i>C - Totale attività di finanziamento</i></b>		<b>- 1.026.526,00</b>
<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>		<b>6.817.301,00</b>
<b>Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)</b>		<b>- 6.817.301,00</b>
<b>Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo</b>		<b>0</b>

Piano degli investimenti 2021/2023

aggregato (1)	codice (2)	denominazione intervento (3)	tipologia (4)	Stato progettazione/Stato Avanzamento Lavori (5)	Impieghi					Fonti di finanziamento						note (18)	
					Spesa sostenuta (6)	investimento da realizzare nell'anno 2021 (7)	investimento da realizzare nell'anno 2022 (8)	investimento da realizzare nell'anno 2023 (9)	totale investimento da realizzare (10)	contributi conto/capitale		mutui aziendali (13)	alienazioni (14)	contributi in conto esercizio (15)	altre forme di finanziamento (16)		totale finanziamenti dedicati (17)
										Finanziamento regionale (11)	Finanziamento statale (12)						
	2015/05	Riqualificazione Ospedale di Castiglione del Lago - <b>intervento 6a</b>	Ristrutturazione	Progetto esecutivo/in esecuzione – lavori iniziati in data 20/11/2017	1.963.944,59	2.578.877,83			4.542.822,42	227.141,12	4.315.681,30	0,00	0,00	0,00	0,00	4.542.822,42	DGR 993/31.08.15 e Decreto Ministero della Salute di ammissione finanziamento del 07.10.2015 - notificato con nota prot. 147603 del 14.10.15
	2015/06	Riqualificazione Ospedale di Città della Pieve - <b>intervento 6b</b>	Ristrutturazione	Progetto esecutivo /in esecuzione – lavori iniziati in data 04/09/2017	2.193.462,13	826.537,87	0,00	0,00	3.020.000,00	81.086,57	1.540.644,78	420.000,00	0,00	978.268,65	0,00	3.020.000,00	DGRU 493/2015 - DGR 991/31.08.15 e Decreto Ministero della Salute di ammissione finanziamento del 07.10.2015 - notificato con nota prot. 147617 del 14.10.15 - € 420.000 economia ex intervento codice 2015/22
	2015/09	Ospedale di Umbertide: adeguamento DPR 14.01.97 Diagnostica per immagini = DGR 1158/2014	Ristrutturazione	Progetto esecutivo/in esercizio dal 07.07.18	177.928,95	0,00	0,00	0,00	177.928,95		0,00	0,00	0,00	177.928,95	0,00	177.928,95	D.G.R. n. 1158 del 15-9-2014 Si rileva un economia di € 22.071,05 destinata ad Intervento 2017/02
	2015/10	Ospedale di Umbertide: realizzazione scala di sicurezza antincendio = DGR 1158/2014	Nuova costruzione	Progetto esecutivo/collaudato in data 30.09.2019 / in esercizio dal 08/11/2019	91.953,91	0,00	0,00	0,00	91.953,91		0,00	0,00	0,00	91.953,91	0,00	91.953,91	D.G.R. n. 1158 del 15-9-2014 Si rileva un economia di € 8.046,09 destinata ad Intervento 2017/02
	2017/02	Ospedale di Umbertide: interventi per adeguamento normativa antincendio	Ristrutturazione	Progetto esecutivo/da affidare	14.858,23	764.178,91		0,00	779.037,14	37.446,00	711.474,00	0,00	0,00	30.117,14	0,00	779.037,14	DGR 723/2016 e delib.CIPE 16/2013 - atto DG 1475/2017: affidamento servizi attinenti architettura ed ingegneria - Economie di €. 22.071,05 ex Intervento 2015/09 e di €. 8.046,09 ex intervento 2015/10
	2018/01	Ospedale Città di Castello: adeguamento copertura, sistema fognario, parcheggio e viabilità - <b>intervento 1.b</b>	Ristrutturazione	Progetto esecutivo/da affidare	16.458,43	600.000,00	383.541,57	0,00	1.000.000,00	50.000,00	950.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	DGRU n. 396 del 01.04.2019 di ammissione a finanziamento e DGRU n. 1098 del 08/10/2019 di assegnazione finanziamento ex Art. 20 L. 67/1988 - atto DG n. 1453/2017
	2018/02	C.O.R.I. Passignano s/Trasimeno: Adeguamento impianti DPR 19.03.2015 - <b>intervento 34.c</b>	Ristrutturazione	Progetto esecutivo/lavori conclusi in data 29/01/2020	127.722,05	0,00	0,00	0,00	127.722,05	6.386,11	121.335,94		0,00	0,00	0,00	127.722,05	atto DG 1358/2017: affidamento servizi attinenti architettura ed ingegneria -DGR 320/2018 presa d'atto documentazione progettuale - Decreto di Ammissione del 22/05/2018 Si rileva una economia di € 97.277,95 di cui €. 92.414,06 quota Stato ed €. 4.863,89 quota regione per la quale seguirà richiesta di rimodulazione.
	2018/03	Ospedale Città di Castello: Adeguamento antincendio - <b>intervento 1.a</b>	Ristrutturazione	Progetto esecutivo/da affidare	35.899,21	664.100,79	0,00	0,00	700.000,00	35.000,00	665.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700.000,00	DGRU n. 396 del 01.04.2019 di ammissione a finanziamento e DGRU n. 1098 del 08/10/2019 di assegnazione finanziamento ex Art. 20 L. 67/1988 - atto DG n. 1394/2017
	2021/01	Ospedale Città di Castello - realizzazione di un percorso separato di oncologia INTERVENTO 2b	Ristrutturazione	Studio di fattibilità		350.000,00			350.000,00		350.000,00					350.000,00	DGRU n. 483 del 19/06/2020 piano di riorganizzazione emergenza Covid 19 - Potenziamento rete ospedaliera ai sensi dell'art. 2 D.L. 34 del 19/05/2020 - delibera USL Umbria 1 n. 1336 del 25/11/2020
<b>Totale</b>					<b>4.622.227,50</b>	<b>5.783.695,40</b>	<b>383.541,57</b>	<b>0,00</b>	<b>10.789.464,47</b>	<b>437.059,80</b>	<b>8.654.136,02</b>	<b>420.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.278.268,65</b>	<b>0,00</b>	<b>10.789.464,47</b>	

Realizzazione/manutenzione/ adeguamento strutture ospedaliere

aggregato (1)	Impieghi									Fonti di finanziamento						note (18)	
	codice (2)	denominazione intervento (3)	tipologia (4)	Stato progettazione/Stato Avanzamento Lavori (5)	Spesa sostenuta (6)	investimento da realizzare nell'anno 2021 (7)	investimento da realizzare nell'anno 2022 (8)	investimento da realizzare nell'anno 2023 (9)	totale investimento da realizzare (10)	contributi conto/capitale		mutui aziendali (13)	alienazioni (14)	contributi in conto esercizio (15)	altre forme di finanziamento (16)		totale finanziamenti dedicati (17)
										Finanziamento regionale (11)	Finanziamento statale (12)						
2015/15	RSA S. Margherita: Adeguamento impianti DPR 14.1.97 - intervento 7	Ristrutturazione	Progetto esecutivo/ in esecuzione – lavori iniziati in data 28.04.16		1.409.098,70	900.000,00	117.926,35	0,00	2.427.025,05	59.400,00	1.645.057,00	222.568,05	0,00	500.000,00	0,00	2.427.025,05	MUTUO AZIENDALE (€ 130.000) DGR 182/2014 - DGR 986 del 04.08.14 e Decreto Ministero della Salute di ammissione finanziamento del 04.09.2014 - nota regionale prot. 120657/2014 - assegnazione maggior risorse €. 500.000 D.L. 118/2011 art. 29 c. 1- Bilancio Esercizio 2017 USL Umbria 1 - atto n° 561 del 27.04.2018 Economia da Intervento 2020/01 di €92.568,05 (Mutuo per sost. Infissi)
2015/21	Lavori edili ed impiantistici di adeguamento locali presso ex Ospedale di Gubbio per realizzazione "Città della salute" PUC 2 Gubbio	Ristrutturazione	Progetto esecutivo / da affidare		254.351,43	1.887.648,57	724.000,00	700.000,00	3.566.000,00	3.000.000,00	0,00	29.159,50	536.840,50	0,00	0,00	3.566.000,00	DGR 1345/2013 - 1726/2014 - 537/2015 -In corso rilascio permesso di costruire Intervento- progetto definitivo approvato con del. n. 878 del 19/06/2019, da finanziare con Fonte Alienazioni - Scheda 2 P. Investimenti -realizzo di €. 468.740,50 LOTTI venduti progr. Scheda 2 n. 5-9-10-14-28-39-42-43-44-49-50- €. 31.259,50 parte di vendita lotto n. 25 -Economie di Intervento ex codice 2018/19 Economia di € 29.159,50 da Intervento 2020/01 (Mutuo) Economia da Intervento 2020/03 parte di vendita Lotto n. 25 per €. 36.840,50
2015/22	Immobile Comparto Monteluca = nota USL prot. 90623/29.09.14	Acquisto di immobili	Studio di fattibilità			5.000.000,00		0,00	5.000.000,00	0,00	0,00	1.718.000,00	3.282.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	Si precisa che la spesa di €. 891.440 indicata come sostenuta nel piano degli investimenti 2019/2021 è stata reincassata. In attesa della definizione dell'acquisto, l'importo di €. 5.000.000 risultante nel Piano 2019/2021 sulla Fonte "mutui aziendali" è stata rimodulata con delibera USL Umbria 1 n. 1152 del 11-09-2019, assegnando all'acquisto dell'immobile €. 1.000.000 mentre l'importo di €. 1.500.000 derivante da mutuo autorizzato con DGRU n. 182 del 03-03-2014 viene destinato per € 420.000 all'intervento 6b (codice 2015/06), per €. 730.000 all'intervento Manutenzione straord. (codice 2020/01); e per €. 350.000 al codice 2020/09 attrezzature sanitarie; l'importo di €. 2.500.000 derivante da mutuo autorizzato con DGRU n. 1194 del 29-10-2018 viene destinato per € 1.500.000 all'intervento Manutenz. Straordinaria (codice 2020/01) e per € 1.000.000 all'intervento codice 2020/09 attrezzature sanitarie. In conseguenza l'intervento viene finanziato parte con Fonte alienazione (immobile di via XIV Settembre) (ECONOMIA di €. 3.000.000 ex INTERVENTO2018/19 , per €. 282.000 alienazioni Scheda 2 Piano 2020/2022 e per €. 718.000 con mutuo da contrarre
2017/03	Piano di valorizzazione dell'ex Ospedale CALAI di Gualdo Tadino: stralcio funzionale dei lavori di recupero e riqualificazione	Ristrutturazione	Studio di fattibilità/ da affidare		0,00	1.260.832,00	1.239.168,00	0,00	2.500.000,00				0,00	2.500.000,00		2.500.000,00	DGRU 1204/15 - e DGRU n 57 del 25/01/2016 - atto DG 1550/2016: affidamento servizi attinenti architettura ed ingegneria
2018/05	RSA Seppilli: Adeguamento impianti DPR 14.01.97 - intervento 8	Ristrutturazione	Progetto esecutivo/ da affidare		27.569,64	200.000,00	472.430,36	0,00	700.000,00	35.000,00	665.000,00		0,00	0,00	0,00	700.000,00	DGRU n. 396 del 01.04.2019 di ammissione a finanziamento e DGRU n. 1098 del 08/10/2019 di assegnazione finanziamento ex Art. 20 L. 67/1988 - atto DG n. 1351/2017

aggregato (1)	Impieghi									Fonti di finanziamento						note (18)		
	codice (2)	denominazione intervento (3)	tipologia (4)	Stato progettazione/Stato Avanzamento Lavori (5)	Spesa sostenuta (6)	investimento da realizzare nell'anno 2021 (7)	investimento da realizzare nell'anno 2022 (8)	investimento da realizzare nell'anno 2023 (9)	totale investimento da realizzare (10)	contributi conto/capitale		mutui aziendali (13)	alienazioni (14)	contributi in conto esercizio (15)	altre forme di finanziamento (16)		totale finanziamenti dedicati (17)	
										Finanziamento regionale (11)	Finanziamento statale (12)							
Realizzazione/manutenzione/ adeguamento strutture territoriali	2018/06	Pad. Massari: Riaqualificazione ed adeguamento per realizzazione servizi di citologia, farmaceutico ed ambulatori medici dell'area distrettuale del perugino - <b>intervento 32.a</b>	Ristrutturazione	Progetto esecutivo/ da affidare	104.711,63	600.000,00	600.000,00	195.288,37	1.500.000,00	75.000,00	1.425.000,00		0,00	0,00	0,00	1.500.000,00	DGRU n. 396 del 01.04.2019 di ammissione a finanziamento e DGRU n. 1098 del 08/10/2019 di assegnazione finanziamento ex Art. 20 L. 67/1988 - atto DG n. 1590/2017	
	2018/07	Casa della Salute di Marsciano: Adeguamento impianti DPR 19.03.2015 - <b>intervento 34.a</b>	Ristrutturazione	Progetto esecutivo/ da affidare	79.758,06	350.000,00	310.241,94	0,00	740.000,00	37.000,00	703.000,00		0,00	0,00	0,00	740.000,00	DGRU n. 396 del 01.04.2019 di ammissione a finanziamento e DGRU n. 1098 del 08/10/2019 di assegnazione finanziamento ex Art. 20 L. 67/1988 - atto DG n. 84/2017	
	2018/08	Poliamb. Europa Perugia: Adeguamento impianti DPR 19.03.2015 - <b>intervento 34.b</b>	Ristrutturazione	Progetto esecutivo/ da affidare	51.898,68	300.000,00	248.101,32	0,00	600.000,00	30.000,00	570.000,00		0,00	0,00	0,00	600.000,00	DGRU n. 396 del 01.04.2019 di ammissione a finanziamento e DGRU n. 1098 del 08/10/2019 di assegnazione finanziamento ex Art. 20 L. 67/1988 - atto DG n. 1542/2017	
	2018/09	Centro Multiservizi Todi: Adeguamento impianti DPR 19.03.2015 - <b>intervento 34.d</b>	Ristrutturazione	Progetto esecutivo/ da affidare	16.642,29	100.000,00	108.357,71	0,00	225.000,00	11.250,00	213.750,00		0,00	0,00	0,00	225.000,00	DGRU n. 396 del 01.04.2019 di ammissione a finanziamento e DGRU n. 1098 del 08/10/2019 di assegnazione finanziamento ex Art. 20 L. 67/1988 - atto DG n. 1280/2017	
	2018/10	Centro Salute Ponte S.Giovanni: Adeguamento impianti DPR 19.03.2015 - <b>intervento 34.e</b>	Ristrutturazione	Progetto esecutivo/ da affidare	14.564,98	100.000,00	95.435,02	0,00	210.000,00	10.500,00	199.500,00		0,00	0,00	0,00	210.000,00	DGRU n. 396 del 01.04.2019 di ammissione a finanziamento e DGRU n. 1098 del 08/10/2019 di assegnazione finanziamento ex Art. 20 L. 67/1988 - atto DG n. 1313/2017	
	2019/02	Immobile Madonna Alta - proprietà del Comune di Perugia	Ristrutturazione	Studio di fattibilità/ da affidare		400.000,00	440.426,56		840.426,56	0,00	0,00	840.426,56		0,00	0,00	0,00	840.426,56	DGRU n. 1194 del 29-10-2018 autorizzazione mutuo - riqualificazione strutturale ed impiantistica ai sensi DPR 14/01/1997 economia di €. 159.573,44 destinata Intervento 2019/01
	2019/03	Adeguamento delle strutture Aziendali alla normativa antincendio	Manutenzione	Studio di fattibilità/ da affidare		500.000,00	500.000,00		1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00		0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	DGRU n. 1194 del 29-10-2018 autorizzazione mutuo -
	2020/01	MANUTENZIONE STRAORDINARIA	Manutenzione	Studio di fattibilità/ da affidare		1.051.487,65	1.000.000,00		2.051.487,65			2.051.487,65					2.051.487,65	Economia ex int. 2015/22 Delibera USL n. 1152 del 11.9.19. Rimodulazione mutuo autorizzato con DGRU 182 del 03/03/2014 per € 730.000. Rimodulazione DGRU 1194 del 29.10.18 per € 1.500.000. Economie per € 178.512,35 destinate ad Interventi: → € 92.568,05 codice 2015/15 → € 29.159,50 codice 2015/21 → € 21.973,47 codice 2021/01 → € 34.811,33 codice 2021/02
	2020/02	Accordo Stato-Regioni DGR 131/2019 E 302 del 18/03/2019 - INTERVENTI finanziati REGIONE DD 6870 DEL 15/07/2019- ADEGUAMENTO SICUREZZA Stabilimento Ospedaliero CITTA' DI CASTELLO -	Manutenzione	Progetto esecutivo/collaudato in data 20.11.2020	1.516.423,90	0,00	0,00	0,00	1.516.423,90	1.499.966,94				16.456,96			1.516.423,90	DGRU N. 131 del 11/02/2019 - delibera n. 1441 del 25.11.2019 Economia di € 16.456,96 da Intervento codice 2020/04 Si rileva una economia di € 33,06 rispetto al finanziamento regionale di € 1.500.000
	2020/03	Manutenzione Straordinaria immobili di proprietà ubicati nel Comune di Gubbio	Manutenzione	Studio di fattibilità		1.483.523,15	1.500.000,00	1.500.000,00	4.483.523,15					4.483.523,15			4.483.523,15	Intervento da finanziare con Fonte ALIENAZIONI - Scheda 2 P. Investimenti 2020/2022 - valore presunto alienazioni da realizzare- ECONOMIE di €. 3.095.450 ex Intervento codice 2018/19 -importo iniziale P.Inv. 2020-2023 €4.250.583,65 - Minor realizzo di €. 10.220,00 Lotti n 6 e 25 Economia di €. 36.840,50 vendita Lotto 25 destinata nel Piano I. 2021 ad Intervento codice 2015/21-inserito Scheda 2 2021-2023 Fabbriato Lotto 1 loc. Orto Gubbio € 280.000

aggregato (1)	Impieghi									Fonti di finanziamento						note (18)	
	codice (2)	denominazione intervento (3)	tipologia (4)	Stato progettazione/Stato Avanzamento Lavori (5)	Spesa sostenuta (6)	investimento da realizzare nell'anno 2021 (7)	investimento da realizzare nell'anno 2022 (8)	investimento da realizzare nell'anno 2023 (9)	totale investimento da realizzare (10)	contributi conto/capitale		mutui aziendali (13)	alienazioni (14)	contributi in conto esercizio (15)	altre forme di finanziamento (16)		totale finanziamenti dedicati (17)
										Finanziamento regionale (11)	Finanziamento statale (12)						
2020/04	Manutenzione Straordinaria impianti elevatori ed impianti tecnologici c/o Ospedale di Città di Castello	Manutenzione	da affidare		32.452,00	70.211,24			102.663,24				102.663,24				Intervento da realizzare con Fonte ALIENAZIONI Scheda 2 P. Investimenti 2020-2022 - venduti LOTTI n. 1-2-Castello Economia di € 16.456,96 destinata ad Intervento codice 2020/02
2020/05	Manutenzione Straordinaria immobili di proprietà ubicati nel Comune di Castello	Manutenzione	Studio di fattibilità			258.202,00			258.202,00				258.202,00				Intervento da realizzare con Fonte ALIENAZIONI Scheda 2 P. Investimenti 2021-2023 - valore presunto alienazioni da realizzare
2020/06	Manutenzione Straordinaria immobili di proprietà ubicati nel Comune di Gualdo Tadino	Manutenzione	Studio di fattibilità			242.575,00			242.575,00				242.575,00				Intervento da realizzare con Fonte ALIENAZIONI Scheda 2 P. Investimenti 2021-2023 - valore presunto alienazioni da realizzare
2020/07	Manutenzione Straordinaria immobili di proprietà ubicati nel Comune di Assisi	Manutenzione	Studio di fattibilità			286.238,00			286.238,00				286.238,00				Intervento da realizzare con Fonte ALIENAZIONI Scheda 2 P. Investimenti 2021-2023 - valore presunto alienazioni da realizzare
2021/02	Riqualificazione Ospedale di Castiglione del Lago - intervento 6ª - Realizzazione impianto ricambio aria "palazzina medicina"	Ristrutturazione	Progetto esecutivo/in esecuzione - lavori iniziati in data 28.04.16			21.934,47			21.934,47			21.934,47					Delibera n. 659 del 04/06/2020 - ECONOMIA da ex Intervento 2020/01
2021/03	Realizzazione della rete di distribuzione dei gas medicinali RSA S. Margherita di Perugia	Ristrutturazione	Progetto esecutivo/ in esecuzione - lavori iniziati in data 06.02.2020		34.811,33				34.811,33			34.811,33					N. OFFERTA GM0512192020/0 - Protocollo 0027128 del 07/02/2020 Lavori finiti manca collaudo - Intervento finanziato da Economia codice 2020/01
<b>Totale</b>					<b>3.542.282,64</b>	<b>15.012.652,08</b>	<b>7.356.087,26</b>	<b>2.395.288,37</b>	<b>28.306.310,35</b>	<b>4.758.116,94</b>	<b>5.421.307,00</b>	<b>5.918.387,56</b>	<b>9.208.498,85</b>	<b>3.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28.306.310,35</b>	
2015/29	Acquisto di tecnologie ed arredi sanitari per gli Ospedali dell'area del Trasimeno (INTERVENTO 6c)	Acquisto di Attrezzature	in esercizio dal 2018		2.248.382,30				2.248.382,30	112.419,12	2.135.963,18						ex art. 20 Legge 67/1988 D.G.R. 949 del 03/08/2015 e Decreto Ministero della Salute di ammissione finanziamento del 07/10/2015 importo iniziale 3.126.504,00- con delibera del 1315 del 24.10.19 è stata rendicontata alla Regione Umbria la spesa sostenuta di €. 2.248.382,30. Si rileva un'economia rispetto al Finanziamento iniziale di € 878.121,70 ( 834.215,62 quota Stato + 43.906,08 quota regione) destinata intervento codice 2020/23
2016/05	Acquisto attrezzature/arredi sanitari vari per riqualificazione Ospedale Città della Pieve	Acquisto di Attrezzature	in esercizio dal 19/07/2017 da affidare		204.664,31	95.335,69			300.000,00				300.000,00				DGRU 493 del 14/04/2015. La spesa sostenuta è stata utilizzata per l'acquisto di arredi sanitari/attrezzature per la RSA del centro di Salute di Città della Pieve. La rimanente somma servirà per i nuovi servizi previsti nella Struttura medesima ancora in fase di ristrutturazione.
2016/08	Attrezzature e arredi per R.S.A. S. Margherita	Acquisto di Attrezzature	in esercizio/da affidare		3.330,60	246.669,40			250.000,00				250.000,00				DGRU 493 del 14/04/2015. sono stati acquistati beni per €3.330,60. La restante somma verrà utilizzata per l'acquisto di beni a conclusione dei lavori di ristrutturazione edilizia tutt'ora in corso.
2018/14	Acquisto RMN per radiologia C.Pieve	Acquisto di Attrezzature							0,00								finanziamento Regionale L.R. 7/2004 per area Trasimeno - Intervento non effettuato - ECONOMIA di €. 700.000 destinata all'intervento 2019/04
2018/18	Acquisto attrezzature varie	Acquisto di Attrezzature	in esercizio/da affidare		6.039,00	177.813,64			183.852,64				183.852,64				D.G.R. n. 1158 del 15-9-2014. Economia ex interventi cod. 2015/27 di € 27.780,80 - cod. 2016/06 di € 110.000,00 e cod. 2015/24 di € 46.071,84 . In esercizio attrezzature per € 6.039,00. La differenza di € 177.813,64 verrà utilizzata per ulteriori acquisti anno 2021

aggregato (1)	Impieghi									Fonti di finanziamento						note (18)	
	codice (2)	denominazione intervento (3)	tipologia (4)	Stato progettazione/Stato Avanzamento Lavori (5)	Spesa sostenuta (6)	investimento da realizzare nell'anno 2021 (7)	investimento da realizzare nell'anno 2022 (8)	investimento da realizzare nell'anno 2023 (9)	totale investimento da realizzare (10)	contributi conto/capitale		mutui aziendali (13)	alienazioni (14)	contributi in conto esercizio (15)	altre forme di finanziamento (16)		totale finanziamenti dedicati (17)
										Finanziamento regionale (11)	Finanziamento statale (12)						
2018/19		Acquisto di tecnologie ed arredi sanitari per le strutture ospedaliere e territoriali dell'Alto Chiascio	Acquisto attrezzature / Arredi	Studio di fattibilità					0,00							0,00	ECONOMIE per €. 3.000.000 destinata ad Intervento 2015/22 - e per €. 4.095.450 destinata ad intervento 2020/03
2019/04		Acquisto di apparecchiature/attrezzature per area Trasimeno in sostituzione RMN per radiologia C.Pieve	Acquisto di Attrezzature	in esercizio/da affidare	638.362,93	61.637,07			700.000,00	700.000,00						700.000,00	Disponibilità derivante da int. 2018/14. Finanziamento Regionale L.R. 7/2004 per area Trasimeno rimodulazione comunicata a Regione con prot. 112934/2017, prot. 83111/2018 e approvata con DGR n. 696 del 25.06.18. Si precisa che sono concluse procedure per € 638.362,93 da affidare nel 2021 per € 61.637,07
2020/08		Acquisto di tecnologie ed arredi sanitari per le strutture ospedaliere e territoriali della USL	Acquisto di Attrezzature	in esercizio/da affidare	377.348,85	289.151,15			666.500,00				666.500,00			666.500,00	D.L. 118/2011 art 29 comma 1 delibera Bilancio Esercizio 2015 USL Umbria 1 n. 482 del 29/04/2016 -
2020/09		Acquisto di tecnologie ed arredi sanitari per le strutture ospedaliere e territoriali della USL	Acquisto di Attrezzature	in esercizio/da affidare	1.000.566,08	349.433,92			1.350.000,00		1.350.000,00					1.350.000,00	Economia ex int. 2015/22 Delibera USL n. 1152 del 11.9.19. Rimodulazione mutuo autorizzato con DGRU 182 del 03/03/2014 per € 350.000. Rimodulazione DGRU 1194 del 29.10.18 per € 1.000.000 -Economie Ex codice 2015/22) Sono in esercizio beni per € 1.000.566,08
2020/10		INTERVENTO n. 31 Acquisti apparecchiature, attrezzature ed arredi per il Centro di Salute di Castiglione del Lago	Acquisto di Attrezzature	in esercizio/in corso/da affidare	52.085,20	703.914,80			756.000,00	37.800,00	718.200,00					756.000,00	DGRU n. 396 del 01.04.2019 di ammissione a finanziamento e DGRU n. 1098 del 08/10/2019 di assegnazione finanziamento ex Art. 20 L. 67/1988. Sono aggiudicate procedure per € 52.085,20; da affidare € 703.914,80 di cui € 21.000 in corso.
2020/11		INTERVENTO n. 33a - Intervento rimodulato ex 33 - Acquisto apparecchiature/attrezzature per struttura territoriale poliambulatorio Europa in Perugia	Acquisto di Attrezzature	in esercizio/da affidare	347.210,90	52.789,10			400.000,00	20.000,00	380.000,00					400.000,00	DGRU n. 396 del 01.04.2019 di ammissione a finanziamento e DGRU n. 1098 del 08/10/2019 di assegnazione finanziamento ex Art. 20 L. 67/1988. Sono aggiudicate procedure per € 347.210,90; da affidare € 52.789,10
2020/12		INTERVENTO n. 35 - Acquisto apparecchiature, arredi, tecnologie e sistemi informatici per nuovo centro di salute di monteluce (PG)	Acquisto di Attrezzature	da affidare		500.000,00			500.000,00	25.000,00	475.000,00					500.000,00	DGRU n. 396 del 01.04.2019 di ammissione a finanziamento e DGRU n. 1098 del 08/10/2019 di assegnazione finanziamento ex Art. 20 L. 67/1988. Intervento al momento non attuabile. Seguirà richiesta di rimodulazione
2020/13		INTERVENTO n. 37 - Acquisto per aggiornamento e /o adeguamento apparecchiature, attrezzature, ambulanze per servizi vari	Acquisto di Attrezzature	in esercizio/da affidare	450.869,20	230.580,80			681.450,00	34.072,50	647.377,50					681.450,00	DGRU n. 396 del 01.04.2019 di ammissione a finanziamento e DGRU n. 1098 del 08/10/2019 di assegnazione finanziamento ex Art. 20 L. 67/1988. Sono aggiudicate procedure per € 450.869,20; da affidare € 230.580,80
2020/14		INTERVENTO n. 38 - Acquisto apparecchiature, attrezzature ed arredi per servizi vari ubicati c/o strutture sanitarie territoriali	Acquisto di Attrezzature	in esercizio/da affidare	248.550,80	183.120,09			431.670,89	21.583,54	410.087,35					431.670,89	DGRU n. 396 del 01.04.2019 di ammissione a finanziamento e DGRU n. 1098 del 08/10/2019 di assegnazione finanziamento ex Art. 20 L. 67/1988. Sono aggiudicate procedure per € 248.550,80; da affidare € 183.120,09
2020/15		INTERVENTO n. 39 - Acquisto apparecchiature, attrezzature ed arredi per Ospedale di Città di Castello	Acquisto di Attrezzature	in esercizio/da affidare	951.914,30	704.759,67			1.656.673,97	82.833,70	1.573.840,27					1.656.673,97	DGRU n. 396 del 01.04.2019 di ammissione a finanziamento e DGRU n. 1098 del 08/10/2019 di assegnazione finanziamento ex Art. 20 L. 67/1988. Procedura Aggiudicate € 951.914,30; da affidare € 704.759,67

aggregato (1)	Impieghi									Fonti di finanziamento						note (18)	
	codice (2)	denominazione intervento (3)	tipologia (4)	Stato progettazione/Stato Avanzamento Lavori (5)	Spesa sostenuta (6)	investimento da realizzare nell'anno 2021 (7)	investimento da realizzare nell'anno 2022 (8)	investimento da realizzare nell'anno 2023 (9)	totale investimento da realizzare (10)	contributi conto/capitale		mutui aziendali (13)	alienazioni (14)	contributi in conto esercizio (15)	altre forme di finanziamento (16)		totale finanziamenti dedicati (17)
										Finanziamento regionale (11)	Finanziamento statale (12)						
Potenziamento tecnologico/acquisto attrezzature	2020/16	INTERVENTO n. 40 - Acquisto apparecchiature, attrezzature ed arredi per Ospedale di Branca	Acquisto di Attrezzature	in esercizio/da affidare	497.215,15	426.834,85			924.050,00	46.202,50	877.847,50					924.050,00	DGRU n. 396 del 01.04.2019 di ammissione a finanziamento e DGRU n. 1098 del 08/10/2019 di assegnazione finanziamento ex Art. 20 L. 67/1988. Procedura Aggiudicate € 497.215,15 da affidare € 426.834,85
	2020/17	INTERVENTO n. 41 - Acquisto apparecchiature, attrezzature ed arredi per Ospedale di Umbertide	Acquisto di Attrezzature	in esercizio/da affidare	121.250,99	166.449,01			287.700,00	14.385,00	273.315,00					287.700,00	DGRU n. 396 del 01.04.2019 di ammissione a finanziamento e DGRU n. 1098 del 08/10/2019 di assegnazione finanziamento ex Art. 20 L. 67/1988. Procedura Aggiudicate € 121.250,99; da affidare € 166.449,01
	2020/18	INTERVENTO n. 42 - Acquisto apparecchiature, attrezzature ed arredi per Ospedale di Castiglione del Lago	Acquisto di Attrezzature	in esercizio/da affidare	100.936,96	82.813,04			183.750,00	9.187,50	174.562,50					183.750,00	DGRU n. 396 del 01.04.2019 di ammissione a finanziamento e DGRU n. 1098 del 08/10/2019 di assegnazione finanziamento ex Art. 20 L. 67/1988. Procedura Aggiudicate € 100.936,96 da affidare € 82.813,04
	2020/19	INTERVENTO n. 43 - Acquisto apparecchiature, attrezzature ed arredi per Ospedale di Assisi	Acquisto di Attrezzature	in esercizio/da affidare	43.403,76	51.096,24			94.500,00	4.725,00	89.775,00					94.500,00	DGRU n. 396 del 01.04.2019 di ammissione a finanziamento e DGRU n. 1098 del 08/10/2019 di assegnazione finanziamento ex Art. 20 L. 67/1988. Procedure Aggiudicate € 51.096,24; da affidare € 43.403,76
	2020/20	INTERVENTO n. 44 - Acquisto apparecchiature, attrezzature ed arredi per Passignano	Acquisto di Attrezzature	in esercizio/da affidare	25.568,20	16.431,80			42.000,00	2.100,00	39.900,00					42.000,00	DGRU n. 396 del 01.04.2019 di ammissione a finanziamento e DGRU n. 1098 del 08/10/2019 di assegnazione finanziamento ex Art. 20 L. 67/1988. Procedure Aggiudicate € 25.568,20; da affidare € 16.431,80
	2020/21	INTERVENTO n. 45 - Acquisto apparecchiature, attrezzature ed arredi per Ospedale MVT	Acquisto di Attrezzature	in esercizio/da affidare	18.672,40	239.627,60			258.300,00	12.915,00	245.385,00					258.300,00	DGRU n. 396 del 01.04.2019 di ammissione a finanziamento e DGRU n. 1098 del 08/10/2019 di assegnazione finanziamento ex Art. 20 L. 67/1988. Procedure Aggiudicate € 18.672,40 da affidare € 239.627,40
	2020/22	INTERVENTO n. 46 - Acquisto apparecchiature, attrezzature ed arredi per RSA Seppilli	Acquisto di Attrezzature	in esercizio/da affidare	2.800,00	70.700,00			73.500,00	3.675,00	69.825,00					73.500,00	DGRU n. 396 del 01.04.2019 di ammissione a finanziamento e DGRU n. 1098 del 08/10/2019 di assegnazione finanziamento ex Art. 20 L. 67/1988. Procedure Aggiudicate € 2.800; da affidare € 70.700
	2020/23	Economie Intervento 6C per acquisto tecnologie area Trasimeno	Acquisto di Attrezzature	da affidare		878.121,26			878.121,26	43.906,06	834.215,20					878.121,26	Ex art. 20 Legge 67/88 - Economie derivanti dall'intervento 6C indicate anche nella delibera n. 1315/2019 relativa alla rendicontazione delle spese sostenute cod. 2015/29. Tipologia dei beni in acquisto da definire.
	2021/04	Ospedale Città di Castello - Ampliamento delle disponibilità di posti letto all'interno dell'attuale area di terapia intensiva mediante acquisizione di dotazioni strumentali	Acquisto di Attrezzature	da affidare		190.000,00			190.000,00		190.000,00					190.000,00	Potenziamento rete ospedaliera Legge n. 77 del 17/07/2020 - delibera USL Umbria 1 n. 1364 del 03/12/2020
	2021/05	Ospedale Città di Castello - trasformazione dell'area destinata ad ambulatorio protetto a area intensiva in conformità al DPR 14/01/1997 - acquisizione di dotazioni strumentali	Acquisto di Attrezzature	da affidare		360.000,00			360.000,00		360.000,00					360.000,00	Potenziamento rete ospedaliera Legge n. 77 del 17/07/2020 - delibera USL Umbria 1 n. 1364 del 03/12/2020

aggregato (1)	Impieghi									Fonti di finanziamento						note (18)	
	codice (2)	denominazione intervento (3)	tipologia (4)	Stato progettazione/Stato Avanzamento Lavori (5)	Spesa sostenuta (6)	investimento da realizzare nell'anno 2021 (7)	investimento da realizzare nell'anno 2022 (8)	investimento da realizzare nell'anno 2023 (9)	totale investimento da realizzare (10)	contributi conto/capitale		mutui aziendali (13)	alienazioni (14)	contributi in conto esercizio (15)	altre forme di finanziamento (16)		totale finanziamenti dedicati (17)
										Finanziamento regionale (11)	Finanziamento statale (12)						
	2021/06	Ospedale Città di Castello - adeguamento n. 14 posti letto nella U.O. Medicina all'attività di semintensiva mediante acquisizione di dotazioni strumentali	Acquisto di Attrezzature	da affidare		180.000,00			180.000,00		180.000,00						Potenziamento rete ospedaliera Legge n. 77 del 17/07/2020 - delibera USL Umbria 1 n. 1364 del 03/12/2020
	2021/07	Ospedale di Gubbio- Gualdo Tadino Ampliamento delle disponibilità di posti letto all'interno dell'attuale area di terapia intensiva mediante acquisizione di dotazioni strumentali	Acquisto di Attrezzature	da affidare		105.000,00			105.000,00		105.000,00						Potenziamento rete ospedaliera Legge n. 77 del 17/07/2020 - delibera USL Umbria 1 n. 1364 del 03/12/2020
	2021/08	Ospedale di Gubbio- Gualdo Tadino trasformazione dell'area destinata ad ambulatorio di emodinamica a area intensiva, acquisizione di dotazioni strumentali	Acquisto di Attrezzature	da affidare		105.000,00			105.000,00		105.000,00						Potenziamento rete ospedaliera Legge n. 77 del 17/07/2020 - delibera USL Umbria 1 n. 1364 del 03/12/2020
	2021/09	Ospedale Città di Castello - adeguamento Pronto Soccorso e Cardiologia	Acquisto di Attrezzature	da affidare		470.000,00			470.000,00		470.000,00						Potenziamento rete ospedaliera Legge n. 77 del 17/07/2020 - delibera USL Umbria 1 n. 1364 del 03/12/2020
	2021/10	Ospedale di Branca adeguamento Pronto soccorso	Acquisto di Attrezzature	da affidare		220.000,00			220.000,00		220.000,00						Potenziamento rete ospedaliera Legge n. 77 del 17/07/2020 - delibera USL Umbria 1 n. 1364 del 03/12/2020
	2020/24	Acquisto apparecchiature informatiche	Acquisto di Attrezzature	In esercizio	500.000,00	0,00			500.000,00					500.000,00			D.L. 118/2011 art 29 comma 1 delibera Bilancio Esercizio 2017 USL Umbria 1 n. 561 del 27/04/2018
	2020/25	INTERVENTO n. 36 - Apparecchiature, tecnologie e sistemi informatici -	Acquisto di Attrezzature	In esercizio/ in corso di affidamento	267.282,24	232.717,76			500.000,00	25.000,00	475.000,00						DGRU n. 396 del 01.04.2019 di ammissione a finanziamento e DGRU n. 1098 del 08/10/2019 di assegnazione finanziamento ex Art. 20 L. 67/1988
	2020/26	Acquisto apparecchiature informatiche	Acquisto di Attrezzature	Studio di fattibilità/ in esercizio/ in corso di affidamento	153.085,62	46.914,38	200.000,00	200.000,00	600.000,00			400.000,00		200.000,00			Contributi in c/Esercizio D.L. 118/2011 art 29 comma 1 delibera Bilancio Esercizio 2015 USL Umbria 1 n. 482 del 29/04/2016 e per gli anni 2022-2023 con mutuo da contrarre
		<b>Totale</b>			<b>8.259.539,79</b>	<b>7.436.911,27</b>	<b>200.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>16.096.451,06</b>	<b>1.195.804,92</b>	<b>11.050.293,50</b>	<b>1.750.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.100.352,64</b>	<b>0,00</b>	<b>16.096.451,06</b>	
Altro					<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		<b>TOTALE GENERALE</b>			<b>16.424.049,93</b>	<b>28.233.258,75</b>	<b>7.939.628,83</b>	<b>2.595.288,37</b>	<b>55.192.225,88</b>	<b>6.390.981,66</b>	<b>25.125.736,52</b>	<b>8.088.387,56</b>	<b>9.208.498,85</b>	<b>6.378.621,29</b>	<b>0,00</b>	<b>55.192.225,88</b>	

AZIENDA U.S.L. UMBRIA 1

Alienazioni poste a finanziamento del Piano degli investimenti 2021/2023

n. progressivo	descrizione immobilizzazione	2021		2022		2023		anni successivi		Note
		valore bilancio	presunto realizzo							
1	Lotto 1- Gubbio	15.731,00	33.500,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
2	Lotto 2- Gubbio	8.181,00	19.150,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
3	Lotto 3- Gubbio	2.631,00	3.250,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
4	Lotto 4- Gubbio	31.624,00	67.200,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
5	Lotto 5- Gubbio	82.552,00	72.100,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017 Agg. Def Del. 845/19 Rogito del 26/06/19 minor realizzo di € 6.050,00 rispetto al presunto di €. 78.150,00
6	Lotto 6- Gubbio	52.971,00	48.330,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017 Agg.a Trattativa privata Del 1127/2020 in attesa di rogito - minor realizzo di €. 5.370,00 rispetto al presunto di € 53.700,00
7	Lotto 7- Gubbio	19.873,00	23.600,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
8	Lotto 8- Gubbio	31.379,00	35.200,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
9	Lotto 9- Gubbio	98.145,00	77.000,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017 Del Agg. Def. Del D.G. 1320 del 10/10/18 Rogito del 23/10/2018 maggior realizzo € 1.750,00 rispetto al presunto di €. 75.250,00
10	Lotto 10- Gubbio	16.815,00	15.400,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017 Del Agg. Def. Del D.G. 1320 del 10/10/18 Rogito del 23/10/2018 maggior realizzo € 500,00 rispetto al presunto di €. 14.900,00

AZIENDA U.S.L. UMBRIA 1

Alienazioni poste a finanziamento del Piano degli investimenti 2021/2023

n. progressivo	descrizione immobilizzazione	2021		2022		2023		anni successivi		Note
		valore bilancio	presunto realizzo							
11	Lotto 11- Gubbio	3.006,00	6.050,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
12	Lotto 12- Gubbio	10.044,00	13.400,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
13	Lotto 13- Gubbio	25.638,00	42.750,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
14	Lotto 14- Gubbio	2.205,00	2.500,50	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017 Del Agg. Def. D.G. 1367 del 23/10/18 atto Rogito del 15/11/2018 maggior realizzo di € 700,50 rispetto al presunto di €. 1.800,00
15	Lotto 15- Gubbio	3.280,80	4.400,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
16	Lotto 16- Gubbio	24.200,00	32.700,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
17	Lotto 17- Gubbio	30.285,50	34.400,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
18	Lotto 18- Gubbio	49.980,00	33.350,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
19	Lotto 19- Gubbio	52.875,00	27.200,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
20	Lotto 20- Gubbio	25.700,00	30.850,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
21	Lotto 21- Gubbio	10.575,00	12.700,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
22	Lotto 22- Gubbio	639,00	1.950,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
23	Lotto 23- Gubbio	213.944,00	263.500,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
24	Lotto 24- Gubbio	118.735,00	129.100,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017

AZIENDA U.S.L. UMBRIA 1

Alienazioni poste a finanziamento del Piano degli investimenti 2021/2023

n. progressivo	descrizione immobilizzazione	2021		2022		2023		anni successivi		Note
		valore bilancio	presunto realizzo							
25	Lotto 25- Gubbio	97.634,00	68.100,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017 Agg. Def. Delibera n 1440 del 25/11/2019 Rogito atto del 03/06/2020 minor realizzo di €. 4.850,00 rispetto al presunto di €. 72.950,00
26	Lotto 26- Gubbio	189.275,00	196.700,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
27	Lotto 27- Gubbio	73.326,50	71.650,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
28	Lotto 28- Gubbio	92.875,50	136.250,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017 Agg. Def Del. 1636/18 Rogito del 06/02/19 venduto pari valore
29	Lotto 29- Gubbio	180.064,50	264.100,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
30	Lotto 30- Gubbio	124.447,50	156.550,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
31	Lotto 31- Gubbio	112.880,00	103.250,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
32	Lotto 32- Gubbio	34.992,80	54.300,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
33	Lotto 33- Gubbio	27.723,00	44.750,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
34	Lotto 34- Gubbio	43.905,00	41.000,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
35	Lotto 35- Gubbio	9.885,00	9.250,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
36	Lotto 1- Gubbio	133.080,00	453.350,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 789 del 18/07/2018
37	Lotto 2- Gubbio	201.110,00	284.100,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 789 del 18/07/2018
38	Lotto 3- Gubbio	64.128,00	90.450,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 789 del 18/07/2018

AZIENDA U.S.L. UMBRIA 1

Alienazioni poste a finanziamento del Piano degli investimenti 2021/2023

n. progressivo	descrizione immobilizzazione	2021		2022		2023		anni successivi		Note
		valore bilancio	presunto realizzo							
39	Lotto 4- Gubbio	2.980,00	14.900,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 789 del 18/07/2018 Agg. Def Del. 307/19 Rogito del 18/03/19 venduto pari valore
40	Lotto 5- Gubbio	163.776,40	229.150,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 789 del 18/07/2018
41	Lotto 6- Gubbio	344.321,06	132.650,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 789 del 18/07/2018
42	Lotto 7- Gubbio	161.331,17	54.200,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 789 del 18/07/2018 Agg. Def Delib. 1309/19 Rogito del 25/10/2019 minor realizzo € 3.650,00 rispetto al presunto di €. 57.850,00
43	Lotto 8- Gubbio	13.184,28	9.900,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 789 del 18/07/2018 Agg. Def Del. 59/19 Rogito del 28/01/19 venduto pari valore
44	Lotto 9- Gubbio	18.072,34	9.405,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 789 del 18/07/2018 Agg. Def Del. 960/19 Rogito del 23/07/19 minor realizzo € 1.045,00 rispetto al presunto di €. 10.450,00
45	Lotto 10- Gubbio	6.419,82	7.400,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 789 del 18/07/2018
46	Lotto 11- Gubbio	16.244,80	60.350,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 789 del 18/07/2018
47	Lotto 12- Gubbio	47.414,51	212.500,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 789 del 18/07/2018
48	Lotto 13- Gubbio	7.859,00	15.750,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 789 del 18/07/2018
49	Lotto 14- Gubbio	26.491,00	57.240,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 789 del 18/07/2018 Agg. Def Del. 907/19 Rogito del 28/06/19 minor realizzo € 6.360,00 rispetto al presunto di €. 63.600,00

AZIENDA U.S.L. UMBRIA 1

Alienazioni poste a finanziamento del Piano degli investimenti 2021/2023

n. progressivo	descrizione immobilizzazione	2021		2022		2023		anni successivi		Note
		valore bilancio	presunto realizzo							
50	Lotto 15- Gubbio	25.148,50	19.845,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 789 del 18/07/2018 Agg. Def Del. 907/19 Rogito del 28/06/19 minor realizzo € 2.205,00 rispetto al presunto di €. 22.050,00
51	Lotto 16- Gubbio	35.000,00	142.100,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 789 del 18/07/2018
52	Lotto 17- Gubbio	60.000,00	100.100,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 789 del 18/07/2018
53	Immobile Via XIV Settembre (exLESP)	1.131.674,30	3.282.000,00							autoriz.ne DGR 1335 del 31/10/2014 ex LESP valore attribuito in base alla Perizia di stima Agenzia Entrate prot. 24355 del 18/03/2019
54	Lotto 5- Gubbio	36.275,00	36.565,20	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1335 del 31/10/2014
55	Lotto 7- Gubbio	23.700,00	29.862,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1335 del 31/10/2014
56	Lotto 11- Gubbio	26.724,00	39.607,20	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1335 del 31/10/2014
57	Lotto 14- Gubbio	82.850,00	120.564,72	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1335 del 31/10/2014
58	Lotto 16- Gubbio	181.419,00	137.586,33	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1335 del 31/10/2014
59	Lotto 17- Gubbio	267.554,00	307.307,70	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1335 del 31/10/2014
60	Lotto 1 Città di Castello	42.633,00	42.660,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 198 del 29/02/2016
61	Lotto 3 Città di Castello	720,00	3.240,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 198 del 29/02/2016
62	Lotto 9 Città di Castello	7.600,00	3.420,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 198 del 29/02/2016
63	Lotto 10 Città di Castello	3.580,00	5.157,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 198 del 29/02/2016

AZIENDA U.S.L. UMBRIA 1

Alienazioni poste a finanziamento del Piano degli investimenti 2021/2023

n. progressivo	descrizione immobilizzazione	2021		2022		2023		anni successivi		Note
		valore bilancio	presunto realizzo							
64	Lotto 11 Città di Castello	1.620,00	1.215,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 198 del 29/02/2016
65	Lotto 12 Città di Castello	75.596,00	38.763,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 198 del 29/02/2016
66	Lotto 13 Città di Castello	1.488,00	6.705,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 198 del 29/02/2016
67	Lotto 14 Città di Castello	9.639,00	7.065,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 198 del 29/02/2016
68	Lotto 16 Città di Castello	22.771,00	24.192,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 198 del 29/02/2016
69	Lotto 18 Città di Castello	19.989,00	25.020,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 198 del 29/02/2016
70	Lotto 19 Città di Castello	0,00	3.195,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 198 del 29/02/2016
71	Lotto 20 Città di Castello	12.222,00	12.240,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 198 del 29/02/2016
72	Lotto 22 Città di Castello	4.326,00	6.525,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 198 del 29/02/2016
73	Lotto 1- Gualdo Tadino	16,01	765,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1423 del 05/12/2016
74	Lotto 2- Gualdo Tadino	16.849,20	8.280,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1423 del 05/12/2016
75	Lotto 1 Città di Castello	222.840,00	76.115,20	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1400 del 04/12/2018 Agg. Def. Del.1038/19 Rogito 22/11/19 maggior realizzo € 6.477,70 rispetto al valore di 2° esperimento di €. 69.637,50
76	Lotto 2 Città di Castello	97.840,00	43.005,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1400 del 04/12/2018 Agg.Def. Del 879/19 Rogito Luglio 2019 maggior realizzo € 8.761,00 rispetto al valore di 2° esperimento di €. 34.244

AZIENDA U.S.L. UMBRIA 1

Alienazioni poste a finanziamento del Piano degli investimenti 2021/2023

n. progressivo	descrizione immobilizzazione	2021		2022		2023		anni successivi		Note
		valore bilancio	presunto realizzo	valore bilancio	presunto realizzo	valore bilancio	presunto realizzo	valore bilancio	presunto realizzo	
77	Lotto 3 Città di Castello	30.612,00	25.605,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1400 del 04/12/2018 Agg. Def. Delibera n.628 del 27/05/2020 Rogito atto del 11/06/2020 - minor realizzo di €. 2.833,00 rispetto al presunto di €. 28.438,00
78	Lotto 1 Assisi	33.110,05	133.000,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1400 del 04/12/2018
79	Lotto 2 Assisi	71.777,62	85.000,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1400 del 04/12/2018
80	Lotto 5 Gualdo tadino Compendio Immobiliare S. Lazzaro	214.752,92	233.530,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1423 del 05/12/2016 - Inserito dopo parere del Ministero dei Beni Culturali circa la presenza o meno dell'"interesse culturale", pervenuto il 17/08/2020
81	Lotto 1 Assisi	13.660,28	19.026,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 878 del 02/08/2018 - 1° Avviso Del. n.1096 del 22/08/2018 andato deserto 2° Avviso pubblicato in data 06/10/2020
82	Lotto 2 Assisi	39.535,81	49.212,00	0	0	0	0			
83	Lotto 1 Città di Castello	40.217,60	47.700,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 981 del 28/10/2020
84	Lotto 2 Città di Castello	3.846,00	5.500,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 981 del 28/10/2020
85	Lotto 1- Gubbio Fabbricato Loc Orto Gioia	250.000,00	280.000,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 981 del 28/10/2020
	<b>TOTALE</b>	<b>6.232.016,77</b>	<b>9.208.498,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	