



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. 637 del 27/05/2022

Proponente: UO Contabilità Economico Finanziaria

Oggetto: BILANCIO D'ESERCIZIO 2021 - ADOZIONE

IL DIRETTORE GENERALE

Vista la proposta di delibera in oggetto di cui al num. Provv 9003 del 27/05/2022 contenente:

il Parere del Direttore Amministrativo – Dott. Alessandro MACCIONI

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

Hash .pdf (SHA256):

9e237162a198880bbaf7b57f616b41d2f9f4d7b670d72d501729265b538013de

Hash .p7m (SHA256):

d8e9f62ba0ad8b16a8dca825ee143ab30bb30dbc06707f0486384c903f7679a6

Firme digitali apposte sulla proposta:

Daniela Menicucci, Massimo D'Angelo, Roberta Palazzoni, Alessandro Maccioni

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)*

Documento istruttorio

OGGETTO: "BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31/12/2021 – ADOZIONE"

PREMESSO CHE:

Il bilancio è stato predisposto in conformità al D.Lgs. n. 118 del 23 Giugno 2011 e s.m.i, 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, facendo riferimento anche al Codice Civile ed ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione e dalle disposizioni della Regione Umbria.

Le scritture contabili sono state operate sul sistema informatico SAP sulla base del Piano dei Conti trasmesso dalla Regione Umbria con nota prot. 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 sui i modelli di rilevazione economica "CE" e "SP" 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.

DATO ATTO CHE:

Il bilancio di esercizio 2021 è costituito dai seguenti documenti, previsti dagli art. 26 e seguenti del D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i. e da specifiche normative e disposizioni nazionali e regionali:

- Schema di Stato Patrimoniale e di Conto Economico;
- Nota Integrativa, con allegati i modelli "CE" e "SP" anni 2021 e 2020;
- Rendiconto finanziario;
- Relazione sulla gestione del Direttore Generale, alla quale sono allegati il modello "LA" anni 2021 e 2020 e la Relazione sulla tempestività dei pagamenti di cui all'art. 41 della legge n. 89 del 23/6/2014 di conversione del DL n. 66 del 24/4/2014;
- Prospetti delle entrate e delle uscite dei dati SIOPE del mese di dicembre 2021, contenenti i valori cumulati dell'anno di riferimento e la relativa situazione delle disponibilità liquide (art. 77 quater della legge n. 133 del 6/8/2008, punto 11);
- conto economico della contabilità separata della NON Autosufficienza (PRINA) anno 2021;
- Relazione del Collegio Sindacale.

RILEVATO CHE

L'emergenza sanitaria causata dalla pandemia da covid 19 ha avuto rilevanti riflessi anche sulla gestione economico finanziaria aziendale dell'esercizio 2021 e questa Azienda si è conformata alle normative e direttive emergenziali sia statali, che ministeriali e regionali, che hanno disposto anche l'integrazione dei documenti di bilancio; in particolare la Regione Umbria con direttiva prot. 88941 del 11/5/2022, ha previsto la predisposizione della Relazione covid, quale appendice alla Relazione del Direttore Generale sulla Gestione.

Il termine per l'adozione dei bilanci di esercizio dell'anno 2021 da parte delle Aziende Sanitarie è stato differito dal 30 aprile 2022 al 31 maggio 2022, dall'art. 11 ter comma 1 lettera A) della legge n. 25 del 28/03/2022.

VERIFICATO CHE:

Le risultanze dei prospetti delle entrate e delle uscite dei dati SIOPE del mese di dicembre 2021, contenenti i valori cumulati dell'anno di riferimento e la relativa situazione delle disponibilità liquide, corrispondono alle scritture contabili dell'Azienda e del Tesoriere, con le precisazioni riportate in Nota Integrativa, come stabilito dall'art. 77 quater della legge n. 133

del 6/8/2008, punto 11, ed dal relativo Decreto attuativo del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 23/12/2009;

Lo schema di conto economico della contabilità separata della NON Autosufficienza (PRINA) anno 2021, come previsto dalle direttive regionali, presenta un perfetto equilibrio tra i costi ed i ricavi, in quanto i finanziamenti non spesi vengono riscontati nell'esercizio successivo, in conformità agli indirizzi regionali di cui alla DGR n. 1853 del 22/12/2008.

EVIDENZIATO CHE

Il bilancio d'esercizio 2021, dalla definitiva analisi delle risultanze dei costi e dei ricavi, presenta un utile di € 38.797,24, che, come previsto dell'art. 30 del D.lgs 118/2011, è iscritto a riserva di Patrimonio Netto e sarà destinato in conformità al D.lgs 118/2011 e alle disposizioni della Regione Umbria, tenuto conto che l'Azienda non ha perdite pregresse da ripianare.

Tutto ciò premesso si propone di adottare la seguente Delibera:

ADOTTARE il Bilancio d'Esercizio al 31.12.2021 dell'Azienda USL Umbria 1, che presenta un utile di € 38.797,24, costituito dai documenti di seguito riportati, previsti dall'art. 26 del D.Lgs n. 118/2011 e s.m.i. e dalle specifiche normative e direttive richiamate sul documento istruttorio, allegati come parti integranti e sostanziali della presente delibera:

- Schema di Stato Patrimoniale e di Conto Economico;
- Nota Integrativa, con allegati i modelli "CE" e "SP" anni 2021 e 2020;
- Rendiconto finanziario;
- Relazione sulla gestione del Direttore Generale, alla quale sono allegati:
 - il modello "LA" anni 2021 e 2020,
 - la Relazione sulla tempestività dei pagamenti di cui all'art. 41 della legge n. 89 del 23/6/2014 di conversione del DL n. 66 del 24/4/2014,
 - la Relazione covid
- Prospetti delle entrate e delle uscite dei dati SIOPE del mese di dicembre 2021, contenenti i valori cumulati dell'anno di riferimento e la relativa situazione delle disponibilità liquide, le cui risultanze corrispondono alle scritture contabili dell'Azienda e del Tesoriere, con le precisazioni evidenziate in Nota Integrativa;

ADOTTARE lo schema di conto economico della contabilità separata della NON Autosufficienza (PRINA) anno 2021, allegato quale parte integrante e sostanziale della presente delibera, che, come previsto dalle direttive regionali, presenta un perfetto equilibrio tra i costi ed i ricavi, in quanto i finanziamenti non spesi nell'anno devono essere riscontati nell'esercizio successivo;

PRENDERE ATTO che il Bilancio d'esercizio 2021 deve essere corredato, in conformità all'art. 31, comma 1 del D.Lgs 118/2011, della Relazione del Collegio Sindacale.

DARE ATTO che il presente provvedimento è soggetto a pubblicazione integrale ai sensi delle vigenti normative in materia di riservatezza.

TRASMETTERE la presente delibera al Collegio Sindacale e, successivamente, alla Giunta Regionale dell'Umbria, previa acquisizione della Relazione del Collegio Sindacale, per i provvedimenti di competenza.

IL Funzionario Istruttore
P.O. "Bilanci e Rendicontazioni"
Rag. Roberta Palazzoni

Il Dirigente U.O.C
Contabilità Economico Finanziaria
Dr. Daniela Menicucci

CONTO ECONOMICO

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	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	869.603.834,47	857.379.561,23	12.224.273,24	1,4%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	851.215.097,11	843.677.535,86	7.537.561,25	0,9%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	18.388.737,36	13.679.878,27	4.708.859,09	34,4%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	7.489.398,84	6.069.333,20	1.420.065,64	23,4%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	86.793,66	88.816,83	2.023,17	-2,3%
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	10.812.544,86	7.521.728,24	3.290.816,62	43,8%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-	-
4) da privati	-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	22.147,10	22.147,10	-100,0%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-	-	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	5.136.551,44	6.159,02	5.130.392,42	83298,8%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	35.766.693,35	33.515.808,94	2.250.884,41	6,7%
a) Ricavi prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	4.945.214,30	4.808.950,40	136.263,90	2,8%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	3.355.220,99	2.544.499,80	810.721,19	31,9%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	27.466.258,06	26.162.358,74	1.303.899,32	5,0%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	55.298.054,36	31.549.386,69	23.748.667,67	75,3%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	10.426.114,18	8.412.390,92	2.013.723,26	23,9%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	11.562.913,24	10.862.637,96	700.275,28	6,4%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	342.915,74	327.305,51	15.610,23	4,8%
Totale A)	988.137.076,78	942.053.250,27	46.083.826,51	4,9%

CONTO ECONOMICO

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) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	152.666.071,97	137.080.446,22	15.585.625,75	11,4%
a) Acquisti di beni sanitari	150.847.576,30	135.037.786,19	15.809.790,11	11,7%
b) Acquisti di beni non sanitari	1.818.495,67	2.042.660,03	- 224.164,36	-11,0%
2) Acquisti di servizi sanitari	520.551.603,70	488.786.137,52	31.765.466,18	6,5%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	60.136.417,57	57.673.724,57	2.462.693,00	4,3%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	70.815.913,56	70.640.282,85	175.630,71	0,2%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	65.161.610,32	60.314.921,44	4.846.688,88	8,0%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	6.547.444,73	6.134.562,64	412.882,09	6,7%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	14.017.706,35	15.318.168,78	- 1.300.462,43	-8,5%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	6.293.231,62	6.598.984,17	- 305.752,55	-4,6%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	193.132.511,60	176.840.067,83	16.292.443,77	9,2%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	16.524.139,21	15.631.981,73	892.157,48	5,7%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	27.515.571,44	26.779.497,54	736.073,90	2,7%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	608.999,60	710.912,70	- 101.913,10	-14,3%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	4.778.618,65	4.245.671,63	532.947,02	12,6%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	32.624.892,29	31.668.661,45	956.230,84	3,0%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	1.897.052,74	1.405.771,29	491.281,45	34,9%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	2.580.287,68	2.241.584,54	338.703,14	15,1%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	7.399.394,85	3.474.088,75	3.925.306,10	113,0%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	10.517.811,49	9.107.255,61	1.410.555,88	15,5%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	48.231.230,48	42.746.791,43	5.484.439,05	12,8%
a) Servizi non sanitari	46.927.829,39	42.488.969,16	4.438.860,23	10,4%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.215.906,33	178.590,66	1.037.315,67	580,8%
c) Formazione	87.494,76	79.231,61	8.263,15	10,4%
4) Manutenzione e riparazione	13.516.122,99	13.482.091,45	34.031,54	0,3%
5) Godimento di beni di terzi	3.707.673,82	3.330.516,58	377.157,24	11,3%

CONTO ECONOMICO

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	%
6) Costi del personale	206.575.387,23	204.678.890,67	1.896.496,56	0,9%
a) Personale dirigente medico	74.285.628,46	73.411.851,27	873.777,19	1,2%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	8.419.708,43	8.248.586,99	171.121,44	2,1%
c) Personale comparto ruolo sanitario	88.107.835,41	87.155.709,22	952.126,19	1,1%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.641.842,55	1.636.074,29	5.768,26	0,4%
e) Personale comparto altri ruoli	34.120.372,38	34.226.668,90	- 106.296,52	-0,3%
7) Oneri diversi di gestione	3.160.425,88	2.910.338,65	250.087,23	8,6%
8) Ammortamenti	12.500.060,56	12.371.286,94	128.773,62	1,0%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	77.514,94	199.612,76	- 122.097,82	-61,2%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	7.423.246,95	7.277.849,28	145.397,67	2,0%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.999.298,67	4.893.824,90	105.473,77	2,2%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	700.000,00	- 700.000,00	-100,0%
10) Variazione delle rimanenze	- 959.771,04	261.830,05	- 1.221.601,09	-466,6%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	- 923.008,54	364.457,78	- 1.287.466,32	-353,3%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	- 36.762,50	102.627,73	65.865,23	-64,2%
11) Accantonamenti	20.407.612,87	23.934.855,10	- 3.527.242,23	-14,7%
a) Accantonamenti per rischi	-	7.500.000,00	- 7.500.000,00	-100,0%
b) Accantonamenti per premio operosità	690.000,00	453.468,43	236.531,57	52,2%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	2.204.773,21	5.688.686,87	- 3.483.913,66	-61,2%
d) Altri accantonamenti	17.512.839,66	10.292.699,80	7.220.139,86	70,1%
Totale B)	980.356.418,46	930.283.184,61	50.073.233,85	5,4%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	7.780.658,32	11.770.065,66	- 3.989.407,34	-33,9%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	24.386,90	2.361,91	22.024,99	90,3%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	83.475,06	122.839,33	- 39.364,27	-32,0%
Totale C)	- 59.088,16	- 120.477,42	61.389,26	-51,0%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-

CONTO ECONOMICO

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	%
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	7.448.106,67	3.799.333,62	3.648.773,05	96,0%
a) Plusvalenze	6.280,00	-	6.280,00	-
b) Altri proventi straordinari	7.441.826,67	3.799.333,62	3.642.493,05	95,9%
2) Oneri straordinari	50.089,90	597.565,39	- 547.475,49	-91,6%
a) Minusvalenze	19.758,76	36.926,07	- 17.167,31	-46,5%
b) Altri oneri straordinari	30.331,14	560.639,32	- 530.308,18	-94,6%
Totale E)	7.398.016,77	3.201.768,23	4.196.248,54	131,1%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	15.119.586,93	14.851.356,47	268.230,46	1,8%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	14.669.711,43	14.423.414,65	246.296,78	1,7%
a) IRAP relativa a personale dipendente	13.008.237,00	12.830.508,15	177.728,85	1,4%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.269.854,79	1.330.596,07	- 60.741,28	-4,6%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	391.619,64	262.310,43	129.309,21	49,3%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	411.078,26	387.877,00	23.201,26	6,0%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	15.080.789,69	14.811.291,65	269.498,04	1,8%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	38.797,24	40.064,82	- 1.267,58	-3,2%

STATO PATRIMONIALE
ATTIVO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO			Anno 2021	Anno 2020	VARIAZIONE 2021/2020			
Decreto Interministeriale del 20/3/2013, pubblicato sul Supplemento Ordinario n. 30 alla G.U. n. 88 del 15/4/2013					Importo	%		
A) IMMOBILIZZAZIONI								
I Immobilizzazioni immateriali			461.696,89	308.180,01	153.516,88	49,8%		
1) Costi d'impianto e di ampliamento			-	-	-	-		
2) Costi di ricerca e sviluppo			-	-	-	-		
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno			-	-	-	-		
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti			-	-	-	-		
5) Altre immobilizzazioni immateriali			461.696,89	308.180,01	153.516,88	49,8%		
II Immobilizzazioni materiali			148.571.590,80	153.564.077,30	- 4.992.486,50	-3,3%		
1) Terreni			7.179.573,43	7.360.596,62	- 181.023,19	-2,5%		
a) Terreni disponibili			6.960.830,81	7.141.854,00	- 181.023,19	-2,5%		
b) Terreni indisponibili			218.742,62	218.742,62	-	0,0%		
2) Fabbricati			129.972.505,79	134.950.725,91	- 4.978.220,12	-3,7%		
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)			5.358.127,16	5.271.194,64	86.932,52	1,6%		
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)			124.614.378,63	129.679.531,27	- 5.065.152,64	-3,9%		
3) Impianti e macchinari			15,00	3.479,04	- 3.464,04	-99,6%		
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche			10.022.301,91	9.663.891,76	358.410,15	3,7%		
5) Mobili e arredi			568.191,36	457.116,38	111.074,98	24,3%		
6) Automezzi			378.814,65	729.133,36	- 350.318,71	-48,0%		
7) Oggetti d'arte			42.305,00	33.265,00	9.040,00	27,2%		
8) Altre immobilizzazioni materiali			407.883,66	365.869,23	42.014,43	11,5%		
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti			-	-	-	-		
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)			Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
			-	-	569.765,46	569.765,46	-	0,0%
	1) Crediti finanziari		-	-	-	-	-	-
	a) Crediti finanziari v/ Stato		-	-	-	-	-	-
	b) Crediti finanziari v/ Regione		-	-	-	-	-	-
	c) Crediti finanziari v/partecipate		-	-	-	-	-	-
	d) Crediti finanziari v/ altri		-	-	-	-	-	-
	2) Titoli				569.765,46	569.765,46	-	0,0%
	a) Partecipazioni				569.765,46	569.765,46	-	0,0%
	b) Altri titoli				-	-	-	-
Totale A)			149.603.053,15	154.442.022,77	- 4.838.969,62	-3,1%		

STATO PATRIMONIALE ATTIVO				Importi: Euro						
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale del 20/3/2013, pubblicato sul Supplemento Ordinario n. 30 alla G.U. n. 88 del 15/4/2013</i>					Anno 2021	Anno 2020	VARIAZIONE 2021/2020			
							Importo	%		
B) ATTIVO CIRCOLANTE										
I Rimanenze					13.486.309,92	12.526.538,88	959.771,04	7,7%		
1) Rimanenze beni sanitari					13.042.074,66	12.119.066,12	923.008,54	7,6%		
2) Rimanenze beni non sanitari					444.235,26	407.472,76	36.762,50	9,0%		
3) Acconti per acquisti beni sanitari					-	-	-	-		
4) Acconti per acquisti beni non sanitari					-	-	-	-		
					Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)					96.682.679,04	66.176.981,45	162.859.660,49	116.936.011,10	45.923.649,39	39,3%
1) Crediti v/Stato					-	3.425.960,58	3.425.960,58	5.499.220,50	- 2.073.259,92	-37,7%
a) Crediti v/Stato - parte corrente					-	-	-	1.224.292,00	- 1.224.292,00	-100,0%
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti					-	-	-	-	-	-
2) Crediti v/Stato - altro					-	-	-	1.224.292,00	- 1.224.292,00	-100,0%
b) Crediti v/Stato - investimenti					-	3.425.871,66	3.425.871,66	4.274.839,58	- 848.967,92	-19,9%
c) Crediti v/Stato - per ricerca					-	-	-	-	-	-
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente					-	-	-	-	-	-
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata					-	-	-	-	-	-
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					-	-	-	-	-	-
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca					-	-	-	-	-	-
d) Crediti v/prefetture					-	88,92	88,92	88,92	-	0,0%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma					73.809.693,08	59.682.322,43	133.492.015,51	92.019.320,86	41.472.694,65	45,1%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente					73.809.693,08	34.107.907,05	107.917.600,13	61.097.768,39	46.819.831,74	76,6%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente					73.809.693,08	34.107.907,05	107.917.600,13	61.097.768,39	46.819.831,74	76,6%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente					40.442.503,52	26.487.614,98	66.930.118,50	52.854.160,46	14.075.958,04	26,6%
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					-	-	-	-	-	-
c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					-	-	-	88.816,83	- 88.816,83	-100,0%
d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro					33.367.189,56	7.620.292,07	40.987.481,63	8.154.791,10	32.832.690,53	402,6%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca					-	-	-	-	-	-
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto					-	25.574.415,38	25.574.415,38	30.921.552,47	- 5.347.137,09	-17,3%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti					-	25.574.415,38	25.574.415,38	30.921.552,47	- 5.347.137,09	-17,3%

STATO PATRIMONIALE
ATTIVO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale del 20/3/2013, pubblicato sul Supplemento Ordinario n. 30 alla G.U. n. 88 del 15/4/2013</i>			Anno 2021	Anno 2020	VARIAZIONE 2021/2020	
					Importo	%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-		-	-	-	-
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-		-	-	-	-
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-		-	-	-	-
3) Crediti v/Comuni	191.707,12	915.825,21	1.107.532,33	1.316.715,21	- 209.182,88	-15,9%
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	3.429.394,78	2.152.873,23	5.582.268,01	9.415.364,72	- 3.833.096,71	-40,7%
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.968.243,66	292.645,63	3.260.889,29	6.777.577,44	- 3.516.688,15	-51,9%
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	461.151,12	1.860.227,60	2.321.378,72	2.637.787,28	- 316.408,56	-12,0%
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-		-	-	-	-
6) Crediti v/Erario	6.115,66		6.115,66	23.802,14	- 17.686,48	-74,3%
7) Crediti v/altri	19.245.768,40		19.245.768,40	8.661.587,67	10.584.180,73	122,2%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
IV Disponibilità liquide			42.375.430,37	59.811.355,31	- 17.435.924,94	-29,2%
1) Cassa			-	-	-	-
2) Istituto Tesoriere			42.286.343,59	59.758.145,52	- 17.471.801,93	-29,2%
3) Tesoreria Unica			-	-	-	-
4) Conto corrente postale			89.086,78	53.209,79	35.876,99	67,4%
Totale B)			218.721.400,78	189.273.905,29	29.447.495,49	15,6%
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI						
I Ratei attivi			136,15	-	136,15	-
II Risconti attivi			359.300,94	360.556,88	- 1.255,94	-0,3%
Totale C)			359.437,09	360.556,88	- 1.119,79	-0,3%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)			368.683.891,02	344.076.484,94	24.607.406,08	7,2%
D) CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare			-	-	-	-
2) Depositi cauzionali			-	-	-	-
3) Beni in comodato			-	-	-	-
4) Altri conti d'ordine			516.456,90	516.456,90	-	0,0%
Totale D)			516.456,90	516.456,90	-	0,0%

**STATO PATRIMONIALE
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO**

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO

Decreto Interministeriale del 20/3/2013, pubblicato sul Supplemento Ordinario n. 30 alla G.U. n. 88 del 15/4/2013

**Anno
2021**

**Anno
2020**

VARIAZIONE 2021/2020

Importo

%

A) PATRIMONIO NETTO				
I Fondo di dotazione	27.706.522,78	32.146.942,88	- 4.440.420,10	-13,8%
II Finanziamenti per investimenti	118.089.115,96	120.742.425,55	- 2.653.309,59	-2,2%
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	-
2) Finanziamenti da Stato per investimenti	27.813.863,41	26.096.251,98	1.717.611,43	6,6%
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	20.615.525,79	21.821.412,40	- 1.205.886,61	-5,5%
b) Finanziamenti da Stato per ricerca	-	-	-	-
c) Finanziamenti da Stato - altro	7.198.337,62	4.274.839,58	2.923.498,04	68,4%
3) Finanziamenti da Regione per investimenti	72.547.932,62	73.918.379,22	- 1.370.446,60	-1,9%
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	1.096.224,17	1.184.710,25	- 88.486,08	-7,5%
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	16.631.095,76	19.543.084,10	- 2.911.988,34	-14,9%
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	9.798.395,83	5.996.285,23	3.802.110,60	63,4%
IV Altre riserve	2.436.941,84	2.031.947,68	404.994,16	19,9%
V Contributi per ripiano perdite	-	-	-	-
VI Utili (perdite) portati a nuovo	351.868,50	311.803,68	40.064,82	12,8%
VII Utile (perdita) dell'esercizio	38.797,24	40.064,82	- 1.267,58	-3,2%
Totale A)	158.421.642,15	161.269.469,84	- 2.847.827,69	-1,8%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1) Fondi per imposte, anche differite	-	-	-	-
2) Fondi per rischi	9.478.114,08	12.158.062,95	- 2.679.948,87	-22,0%
3) Fondi da distribuire	-	-	-	-
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	4.072.846,00	7.004.624,23	- 2.931.778,23	-41,9%
5) Altri fondi oneri	38.995.151,49	27.484.612,83	11.510.538,66	41,9%
Totale B)	52.546.111,57	46.647.300,01	5.898.811,56	12,6%
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
1) Premi operosità	3.236.764,30	3.401.805,97	- 165.041,67	-4,9%
2) TFR personale dipendente	-	-	-	-
Totale C)	3.236.764,30	3.401.805,97	- 165.041,67	-4,9%

STATO PATRIMONIALE
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del 20/3/2013, pubblicato sul Supplemento Ordinario n. 30 alla G.U. n. 88 del 15/4/2013			Anno 2021	Anno 2020	VARIAZIONE 2021/2020	
					Importo	%
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)						
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
1) Mutui passivi	1.610.416,44	2.603.131,64	4.213.548,08	5.958.074,48	- 1.744.526,40	-29,3%
2) Debiti v/Stato	-		-	-	-	-
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	8.589.289,67		8.589.289,67	29.629.210,82	- 21.039.921,15	-71,0%
4) Debiti v/Comuni	1.459.476,19		1.459.476,19	813.023,14	646.453,05	79,5%
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	32.995.132,15	-	32.995.132,15	10.562.847,05	22.432.285,10	212,4%
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	30.953.794,96		30.953.794,96	10.554.816,41	20.398.978,55	193,3%
b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-		-	-	-	-
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-		-	-	-	-
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	2.033.571,55		2.033.571,55	-	2.033.571,55	-
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-		-	-	-	-
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	7.765,64		7.765,64	8.030,64	- 265,00	-3,3%
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-		-	-	-	-
7) Debiti v/fornitori	62.171.041,68		62.171.041,68	57.600.270,52	4.570.771,16	7,9%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere	-		-	-	-	-
9) Debiti tributari	13.012.795,84		13.012.795,84	4.344.875,01	8.667.920,83	199,5%
10) Debiti v/altri finanziatori	-		-	-	-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	13.146.876,10		13.146.876,10	4.683.502,46	8.463.373,64	180,7%
12) Debiti v/altri	13.942.757,27		13.942.757,27	13.133.399,35	809.357,92	6,2%
Totale D)	146.927.785,34	2.603.131,64	149.530.916,98	126.725.202,83	22.805.714,15	18,0%
E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI						
1) Ratei passivi			-	-	-	-
2) Risconti passivi			4.948.456,02	6.032.706,29	- 1.084.250,27	-18,0%
Totale E)			4.948.456,02	6.032.706,29	- 1.084.250,27	-18,0%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)			368.683.891,02	344.076.484,94	24.607.406,08	7,2%
F) CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare			-	-	-	-
2) Depositi cauzionali			-	-	-	-
3) Beni in comodato			-	-	-	-
4) Altri conti d'ordine			516.456,90	516.456,90	-	0,0%
Totale F)			516.456,90	516.456,90	-	0,0%

Servizio Sanitario Nazionale
Regione Umbria

**NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI ESERCIZIO
AL 31/12/2021**

1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla presente nota integrativa, ed è corredato dalla relazione del Direttore Generale sulla gestione. Lo stesso è stato predisposto secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

L'esercizio 2021 è stato connotato dalla continuazione dell'emergenza sanitaria causata dalla pandemia da covid 19, che ha colpito la Regione Umbria ancor più duramente che nel 2020, e che ha avuto rilevanti riflessi anche sulla gestione economico finanziaria aziendale che è stata caratterizzata da specifiche normative e direttive statali, ministeriali e regionali che hanno previsto anche l'integrazione dei documenti di bilancio; in particolare la Regione Umbria con direttiva prot.88941 del 11/5/2022, ha trasmesso lo schema di Relazione Covid 19, da inserire, quale appendice, nella Relazione del Direttore Generale sulla Gestione.

La presente nota integrativa, in particolare, contiene tutte le informazioni richieste dal D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, richieste dalla Regione Umbria, ovvero ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta dei fatti aziendali e in ottemperanza al postulato della chiarezza del bilancio.

Le rilevazioni 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" e "SP" a consuntivo delle Aziende del Servizio Sanitario Nazionale di cui al D.M. Ministero della Salute del 24/5/2019, pubblicati sul Supplemento Ordinario n. 23 alla G.U. n. 147 del 25/6/2019, che hanno sostituito quelli allegati al decreto del Ministro della salute di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze del 15 giugno 2012, pubblicato nel supplemento ordinario della Gazzetta Ufficiale n. 159 del 10 luglio 2012, e successive modificazioni.

L'emergenza sanitaria da covid 19 ha anche provocato il differimento del termine per l'adozione dei bilanci di esercizio dell'anno 2021 da parte delle Aziende Sanitarie al 31 maggio 2022, come stabilito dall'art. 11 ter comma 1 lettera A) della legge n. 25 del 28/03/2022.

Anche nell'esercizio 2021 è prevista la possibilità di svincolare risorse finalizzate covid, utilizzando l'istituto della flessibilità di cui all'art. 26, comma 4 del D.L. n. 73 del 25/5/2021 al fine di conseguire l'equilibrio economico finanziario del sistema sanitario regionale.

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

GEN01 – NO	Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge, tranne che, come evidenziato al capoverso precedente, per il differimento del termine di adozione bilancio di esercizio per l'emergenza Covid-19.
-------------------	---

Eventuali deroghe al principio di continuità di applicazione dei criteri di valutazione:

GEN02 – NO	I criteri utilizzati nella formazione del bilancio non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio.
-------------------	---

Eventuali casi di non comparabilità delle voci rispetto all'esercizio precedente:

GEN03 – NO	Tutte le voci relative allo stato patrimoniale, al conto economico e al rendiconto finanziario dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento, ad eccezione di quanto sopra precisato, a seguito della modifica del piano dei conti e dei Modelli di rilevazione Ministeriali.
-------------------	---

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

GEN04 – NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro.
-------------------	--

2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è lo strumento di informazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda sanitaria. Perché possa svolgere tale funzione, il bilancio è stato redatto con chiarezza, così da rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'azienda e il risultato economico dell'esercizio.

Le caratteristiche sopra menzionate sono state assicurate, laddove necessario, dall'inserimento di informazioni complementari. Se vi è stata deroga alle disposizioni di legge, essa è stata motivata e ne sono stati esplicitati gli effetti sulla situazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda nella presente nota integrativa.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai principi di prudenza e competenza, tenendo conto della funzione economica dell'elemento attivo e passivo considerato e nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e utili da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

I criteri di valutazione adottati sono sintetizzati nella tabella che segue.

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	CONCESSIONI LICENZE, MARCHI: sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Le quote di ammortamento sono imputate direttamente al conto "Concessioni licenze e marchi". DIRITTI DI BREVETTO ED UTILIZZAZIONE DELLE OPERE DELL'INGEGNO: rientrano in questa categoria i costi sostenuti per l'acquisizione o la produzione di brevetti o diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno. Sono iscrivibili solo se si acquista la piena titolarità a norma di legge o da contratto. Sono esposti in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Le quote di ammortamento sono imputate direttamente al conto. MIGLIORIE BENI DI TERZI: sono esposte al lordo dell'ammortamento in quanto lo stesso è imputato al conto "Fondo ammortamento migliorie beni di terzi" come previsto dalle Istruzioni per la compilazione dei nuovi Modelli "Conto Economico (CE) e Stato Patrimoniale (SP)", di cui al Decreto Ministero della Salute del 15/6/2012, pubblicato sul S.O. N. 144 del 10/7/2012 della G.U. N. 159 del 10/7/2012.

Immobilizzazioni materiali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I beni di primo conferimento delle ex USL n.1 ed ex USL n.2 confluite a far data dal 01.01.2013 nella nuova Azienda U.S.L. Umbria 1 (L.R. 18/2012), erano stati iscritti secondo quanto precisato nelle istruzioni per l'apertura dello S.P. al 31 dicembre 1997 (Circolare Regionale n. 13781/IX de 21.10.1998). I fabbricati ricevuti a titolo gratuito dalla Regione successivamente alla costituzione dell'Azienda, sono stati iscritti sulla base del valore attribuito nell'apposito atto regionale di trasferimento. I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni, sono addebitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa, sono imputate all'attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate. Non ci sono immobilizzazioni che, alla fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo da ammortizzare. Non ci sono immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing finanziario.
Titoli	Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.
Partecipazioni	Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata.
Rimanenze	Sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall'andamento del mercato. Il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Per i beni di primo conferimento, la sterilizzazione degli ammortamenti avviene mediante storno a conto economico di quote della voce di Patrimonio Netto Netto "Riserva per valutazione iniziale delle immobilizzazioni".
Fondi per rischi e oneri	I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

Premio operosità Medici SUMAI	È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI.
TFR	Rappresenta l'effettivo debito maturato, in conformità alla legge e ai contratti vigenti, verso le previste figure professionali. Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Ricavi e costi	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sul reddito	Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti
Conti d'ordine	Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.

3. Dati relativi al personale

Dati sull'occupazione al 31.12.2021							
PERSONALE DIPENDENTE A TEMPO INDETERMINATO (Conto Annuale)							
	T1				T12	T12	T13
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2020	di cui Personale Part Time al 31/12/2020	Personale al 31/12/2021	di cui Personale Part Time al 31/12/2021	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese Accessorie
RUOLO SANITARIO	2.684,00	67,00	2.732,00	62,00	31.270,09	90.097.546,88	30.425.005,28
Dirigenza	783,00	7,00	764,00	6,00	8.970,94	36.295.144,34	23.373.014,37
- Medico-veterinaria	685,00	7,00	672,00	6,00	7.846,68	31.892.972,26	21.736.981,40
- Sanitaria	98,00		92,00		1.124,26	4.402.172,08	1.636.032,97
Comparto	1.901,00	60,00	1.968,00	56,00	22.299,15	53.802.402,54	7.051.990,91
- Categoria DS	171,00	9,00	153,00	8,00	1.883,00	5.241.353,28	1.027.725,82
- Categoria D	1.730,00	51,00	1.815,00	48,00	20.416,15	48.561.049,26	6.024.265,09
- Categoria C							
- Categoria Bs						-	-
RUOLO PROFESSIONALE	15,00	4,00	13,00	2,00	151,82	508.167,86	308.109,39
Dirigenza	8,00	-	8,00	-	95,00	382.072,43	298.216,43
Livello dirigenziale	-	-	-	-	-		-
Comparto	7,00	4,00	5,00	2,00	56,82	126.095,43	9.892,96
- Categoria DS	1,00		1,00	-	12,00	32.497,55	8.433,61
- Categoria D	6,00	4,00	4,00	2,00	44,82	93.597,88	1.459,35
RUOLO TECNICO	654,00	18,00	649,00	17,00	7.522,86	14.447.577,99	1.774.091,73
Dirigenza	1,00		1,00		12,00	48.450,33	38.274,36
Livello dirigenziale	-	-	-	-	-	-	
Comparto	653,00	18,00	648,00	17,00	7.510,86	14.399.127,66	1.735.817,37
- Categoria DS	11,00	1,00	9,00	1,00	113,00	311.370,65	46.421,74
- Categoria D	75,00		78,00		880,04	2.021.561,65	144.064,21
- Categoria C	39,00	4,00	34,00	3,00	406,70	893.962,17	155.203,53
- Categoria Bs	447,00	5,00	450,00	6,00	5.211,38	9.643.400,22	1.288.706,62
- Categoria B	46,00	6,00	45,00	6,00	521,00	909.487,38	62.989,91
- Categoria A	35,00	2,00	32,00	1,00	378,74	619.345,59	38.431,36
RUOLO AMMINISTRATIVO	268,00	16,00	245,00	12,00	2.987,49	6.627.193,32	574.720,98
Dirigenza	2,00	-	2,00	-	24,00	97.933,08	85.237,68
Livello dirigenziale	-	-	-	-		-	-
Comparto	266,00	16,00	243,00	12,00	2.963,49	6.529.260,24	489.483,30
- Categoria DS	45,00	2,00	37,00	1,00	476,09	1.307.962,72	280.360,86
- Categoria D	56,00		52,00		631,55	1.598.324,89	122.539,04
- Categoria C	54,00	5,00	44,00	3,00	575,15	1.288.259,20	23.145,54
- Categoria Bs	51,00	4,00	49,00	4,00	575,88	1.122.689,07	32.948,97
- Categoria B	41,00	3,00	42,00	2,00	482,61	848.841,06	21.115,04
- Categoria A	19,00	2,00	19,00	2,00	222,21	363.183,30	9.373,85
TOTALE	3.621,00	105,00	3.639,00	93,00	41.932,26	111.680.486,05	33.081.927,38

Dati sull'occupazione al 31.12.2021			
PERSONALE DIPENDENTE A TEMPO DETERMINATO (Conto Annuale)			
	T2		T14 (TOTALE)
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2020	Personale al 31/12/2021	Retribuzioni del Personale a tempo determinato
RUOLO SANITARIO	186,11	233,73	8.087.608,68
Dirigenza	40,51	43,46	2.610.873,31
- Medico-veterinaria	39,26	41,58	2.522.384,81
- Sanitaria	1,25	1,88	88.488,50
Comparto	145,60	190,27	5.476.735,37
- Categoria DS	-	-	-
- Categoria D	145,60	190,27	5.476.735,37
- Categoria C	-	-	-
- Categoria Bs	-	-	-
RUOLO PROFESSIONALE	-	0,25	15.284,54
Dirigenza	-	0,25	15.284,54
Livello dirigenziale	-	-	-
Comparto	-	-	-
- Categoria DS	-	-	-
- Categoria D	-	-	-
RUOLO TECNICO	64,44	84,37	2.043.866,42
Dirigenza	-	-	-
Livello dirigenziale	-	-	-
Comparto	64,44	84,37	2.043.866,42
- Categoria DS	-	-	-
- Categoria D	4,56	6,51	168.185,20
- Categoria C	-	-	-
- Categoria Bs	59,88	75,78	1.828.320,72
- Categoria B	-	2,08	47.360,50
- Categoria A	-	-	-
RUOLO AMMINISTRATIVO	0,66	8,87	240.918,53
Dirigenza	0,66	0,08	3.681,26
Livello dirigenziale	-	-	-
Comparto	-	8,79	237.237,27
- Categoria DS	-	-	-
- Categoria D	-	8,79	237.237,27
- Categoria C	-	-	-
- Categoria Bs	-	-	-
- Categoria B	-	-	-
- Categoria A	-	-	-
TOTALE	251,21	327,22	10.387.678,17

PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)				
	T1A	T1C	T1A	T1C
Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/2020 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2020 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2021 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2021 da altri enti
RUOLO SANITARIO	9,00	13,00	8,00	17,00
Dirigenza	5,00	-	3,00	-
- Medico-veterinaria	5,00		3,00	-
- Sanitaria				
Comparto	4,00	13,00	5,00	17,00
- Categoria DS			2	
- Categoria D	4	13,00	3	17,00
- Categoria C	-	-	-	-
- Categoria Bs	-	-	-	-
RUOLO PROFESSIONALE	1,00	-	2,00	-
Dirigenza	-	-	1,00	-
Livello dirigenziale	-	-		-
Comparto	1,00	-	1,00	-
- Categoria DS	1,00	-	1,00	-
RUOLO TECNICO	2,00	3,00	4,00	5,00
Dirigenza		-		
Livello dirigenziale	-	-		
Comparto	2,00	3,00	4,00	5,00
- Categoria DS	-	-		
- Categoria D	1		1	
- Categoria C				
- Categoria Bs	1	3	3	5
- Categoria B				
- Categoria A	-	-		
RUOLO AMMINISTRATIVO	2,00	-	-	-
Dirigenza	-	-	-	-
Livello dirigenziale	-	-	-	-
Comparto	2,00	-	-	-
- Categoria DS	-	-		
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs	1,00		-	
- Categoria B	1,00		-	
- Categoria A	-	-		

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)				
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2020	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2020	Personale al 31/12/2021	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2021
RUOLO SANITARIO	2,00	-	2,00	-
Dirigenza	2,00		2,00	
Comparto				
RUOLO PROFESSIONALE	-	-	-	-
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO TECNICO	-	-	-	-
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO AMMINISTRATIVO	-	-	-	-
Dirigenza				
Comparto				

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - FORMAZIONE LAVORO (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	Uomini -anno anno 2020	Uomini -anno anno 2021
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	Uomini -anno anno 2020	Uomini -anno anno 2021
RUOLO SANITARIO	-	28,86
Dirigenza	-	-
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		28,86
RUOLO PROFESSIONALE	-	-
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO	-	23,78
Dirigenza		
Comparto		23,78
RUOLO AMMINISTRATIVO	-	-
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - LSU (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	Uomini -anno anno 2020	Uomini -anno anno 2021
RUOLO SANITARIO	-	-
Dirigenza	-	-
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE	-	-
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO	-	-
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO	-	-
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS)		
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2020	Personale al 31/12/2021
MEDICINA DI BASE (tot. MMG + PLS)	471,00	451,00
MMG	408	388
PLS	63	63
Continuità assistenziale	129	129
Altro (Medicina dei Servizi)	24	50
USCA	50	23

Immobilizzazioni materiali e immateriali

CO DI CE MO D. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile	
			R i v a l u t a z i o n i	S v a l u t a z i o n i	Fondo ammorta- mento	Valo- re netto ini- ziale	Giro- conti e Riclas- sifica- zioni	R i v a l u t a z i o n i	S v a l u t a z i o n i	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manu- ten- zioni incre- men- tative	In- tes- si ca pi- ta- liz- za- ti	Di- smis- sio- ni (va- lore net- to)		Ammortamenti
AA A0 10	Costi d'impianto e di ampliamento	-			-	-									-
	di cui soggetti a steriliz- zazione														
AA A0 40	Costi di ricerca e svilup- po	-			-	-									-
	di cui soggetti a steriliz- zazione														
AA A0 70	Diritti di brevetto e dirit- ti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-			-	-									-
	di cui soggetti a steriliz- zazione														
AA A1 20	Immobilizzazioni imma- teriali in corso e acconti	-			-	-									-
AA A1 30	Altre immobilizzazioni immateriali	-			-	-									-
	di cui soggette a steriliz- zazione														
AA A1 40	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	21.583,86			-	21.58 3,86				2.485,14				-14.918,99	9.150,01
	di cui soggette a steriliz- zazione														11.868,99
AA A1 60	Migliorie su beni di terzi	661.373,65			- 374.777,50	286.5 96,15				228.546,68				-62.595,95	452.546,88
	di cui soggette a steriliz- zazione														62.595,95
AA A1 80	Pubblicità	-			-	-									-
	di cui soggette a steriliz- zazione														
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		682.957,51	-	-	- 374.777,50	308.1 80,01	-	-	-	231.031,82	-	-	-	-77.514,94	461.696,89
di cui soggette a ste- rilizzazione															74.464,94

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali iscritte in bilancio dell'esercizio 2021 sono costituite da:

- “Concessioni, licenze, marchi, ecc.” : tale posta presenta nel 2021 un incremento pari ad € 2.485,14 riferibili all’acquisto di licenze capitalizzate al conto “ 20 40 30 concessioni, licenze, marchi e diritti simili inferiori a 516,46”;
- “Migliorie beni di terzi”: il conto presenta nell’esercizio 2021 un incremento pari ad € 228.546,68 relativo a progetto su scala regionale per l’ammodernamento delle infrastrutture tecnologiche legate ai sistemi di prenotazione elettronica per l’accesso alle strutture sanitarie di cui alla Deliberazione n. 134 del 31.01.2022.

Le voci seguenti non risultano movimentate:

DETTAGLIO COSTI D'IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Costi di impianto			-		
Costi di ampliamento			-		
TOTALE	-	-	-		

Tab. 2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

DETTAGLIO COSTI DI RICERCA E SVILUPPO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Costi di ricerca			-		
Costi di sviluppo			-		
TOTALE	-	-	-		

Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

DETTAGLIO PUBBLICITA'	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Avvio nuove attività			-		
Altro			-		
TOTALE	-	-	-		

Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità

COD ICE MOD . SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costostorico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile	
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti		
AAA 290	Terreni disponibili	7.141.854,00			-	7.141.854,00						181.023,19		6.960.830,81	
	di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA 300	Terreni indisponibili	218.742,62			-	218.742,62								218.742,62	
	di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA 320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	9.172.463,79			- 3.901.269,15	5.271.194,64			422.100,00			- 335.167,48		5.358.127,16	
	di cui soggetti a sterilizzazione													323.809,20	
AAA 350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	217.505.255,31			- 87.825.724,04	129.679.531,27				2.022.926,83		- 7.088.079,47		124.614.378,63	
	di cui soggetti a sterilizzazione													6.628.304,77	
AAA 380	Impianti e macchinari	2.618.574,99			- 2.615.095,95	3.479,04						- 3.464,04		15,00	
	di cui soggetti a sterilizzazione													3.464,04	
AAA 410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	58.097.965,85			- 48.434.074,09	9.663.891,76			4.330.452,20			11.964,37	- 3.960.077,68	10.022.301,91	
	di cui soggette a sterilizzazione													3.573.139,80	
AAA 440	Mobili e arredi	11.410.514,24			- 10.953.397,86	457.116,38			372.199,60			805,64	- 260.318,98	568.191,36	
	di cui soggetti a sterilizzazione													225.223,55	
AAA 470	Automezzi	3.944.469,56			- 3.215.336,20	729.133,36						- 350.318,71		378.814,65	
	di cui soggetti a sterilizzazione													339.536,96	
AAA 500	Oggetti d'arte	33.265,00			-	33.265,00			9.040,00					42.305,00	
AAA 510	Altre immobilizzazioni materiali	9.195.787,78			- 8.829.918,55	365.869,23			469.481,44			2.347,75	- 425.119,26	407.883,66	
	di cui soggetti a sterilizzazione													394.969,98	
AAA 540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	-			-	-								-	
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	319.338.893,14			- 165.774.815,84	153.564.077,30	-	-	-	5.603.273,24	2.022.926,83	-	196.140,95	- 12.422.545,62	148.571.590,80
	di cui soggette a sterilizzazione													11.488.448,30	

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

Movimentazioni dell'esercizio 2021:

-

- “Terreni disponibili”: tale posta patrimoniale subisce un decremento pari ad € 181.023,19, a seguito di alienazioni per vendita di terreni ubicati nei Comuni di Assisi, Gubbio e Città di Castello, come riscontrabile dalle Deliberazioni del Direttore Generale rispettivamente n. 157 del 3 febbraio 2021 e n.380 del 23 marzo 2021, n. 164 del 9 febbraio 2021, n.736 del 29 giugno 2021 e n.1043 del 15 settembre 2021 e n.507 del 27 aprile 2021;
- “Terreni indisponibili”: tale conto non presenta movimentazioni nell’anno 2021;
- “Fabbricati disponibili”: questa posta contabile presenta un incremento pari ad € 422.100,00, a seguito di accettazione dell’eredità Sig. Alina Ruggeri, come da Delibera del Direttore Generale n. 468 del 14 aprile 2021, autorizzata con atto della Giunta Regionale n. 305 del 7/04/2021;
- “Fabbricati indisponibili”: nell’esercizio 2021 si registra un incremento complessivo pari ad € 2.022.926,83 così distinto :

€ 166.851,86 per interventi migliorativi dell’immobile ubicato in Madonna Alta, via Pian della Genna e dell’immobile adibito a Centro Terapeutico Residenziale - Servizio Salute Mentale area sud, situato in via del Pozzo, entrambi in Perugia;

€ 1.856.074,97 riguardano lavori di manutenzione straordinaria effettuati sugli immobili indisponibili, come di seguito sinteticamente riepilogato:

- € 427.441,72 (35.850,55+1.886,81+272.670,65+117.033,71) si riferiscono ad opere per la riqualificazione del Presidio Ospedaliero di Città della Pieve;
- € 904.533,46 (509.718,69+26.827,30+310.520,51+57.466,96) trattasi di opere di manutenzione straordinaria volte ad una generale ristrutturazione della RSA S. Margherita in Perugia (DDG n.117 del 27.10.2015);
- € 297.687,25 che vengono così ripartiti: € 291.256,57 riguardano interventi di riqualificazione del Presidio Ospedaliero di Castiglione del Lago, mentre € 6.430,68 si riferiscono alla sostituzione di addolcitori per il reparto dialisi del medesimo Presidio Ospedaliero;
- € 16.351,83 afferiscono ai lavori di rifacimento della scala interna, in adeguamento alla normativa antincendio Padiglione Neri, facente parte del complesso denominato Parco S. Margherita in Perugia;
- € 24.834,41 trattasi di sostituzioni di inverter e pompe frigorifere presso lo Stabilimento Ospedaliero Media Valle del Tevere (Pantalla) di Todi;
- € 51.263,41 (5.147,41+46.116,00) sono relativi, rispettivamente, alla sostituzione di batterie ed a interventi di manutenzione straordinaria di nn.7 elevatori presenti all’interno del Presidio Ospedaliero di Città di Castello (rif. Delib. n.170/2020);
- € 133.462,38 (125.957,16+7.505,22) si riferiscono ad interventi di adeguamento alle norme antincendio eseguiti presso l’ex Presidio Ospedaliero, ora Centro Multiservizi in Todi;
- € 500,51 (475,49+25,02) trattasi di saldo per opere elettriche eseguite presso il CORI di Passignano sul Trasimeno, come da adeguamenti di cui al DM 19/03/2015 int.34.c;

Le quote di ammortamento sono calcolate nel rispetto di quanto stabilito da D.Lgs n. 118/2011 e s.m.i. e per la categoria “manutenzioni straordinarie” di immobili (disponibili ed indisponibili), è stato previsto l'utilizzo di una chiave di ammortamento annua calcolata sulla base della vita residua del bene principale e non sulla base di una percentuale esplicita;

- “Impianti e macchinari”: nel corso dell'esercizio 2021, non sono state rilevate movimentazioni;
- “Attrezzature sanitarie”: il conto presenta un incremento complessivo pari a € 4.330.452,20, ripartito come segue: € 3.590.411,63 sono relativi ad acquisti di beni necessari al processo produttivo, € 458.007,19 sono riferiti ai beni trasferiti a titolo definitivo e gratuito dalla Struttura di Supporto Commissariale per l'emergenza causata da Covid-19, come da delibera DG n.1484/2021, mentre l'importo pari ad € 282.033,38 afferisce alle donazioni ricevute nell'esercizio 2021, con riferimento sia a beni donati necessari al processo produttivo aziendale, deliberazioni nn.1501/2020 e nn.187-690-739-895-1039-1169- 1294/2021, che a donazioni di beni effettuate per fronteggiare l'emergenza da Covid-19, riferimento deliberazioni nn. 414-470-850 1502/2020 e nn.1101 e 1254/2020. Il decremento complessivo risulta pari ad € 2.248.366,18, di cui € 1.451.663,18 per eliminazioni di beni causa dismissione (rif. Del. nn. 726 – 881 – 1068 - 1300 e 1471/2021) ed € 796.703,00 derivanti dalla dismissione di apparecchiature elettromedicali a seguito del completamento dell'attività di censimento delle stesse, come da Del. n.631/2021, al fine di riallineare l'inventario fisico alla contabilità generale;
- “Mobili e arredi” : nel corso del 2021, questa posta registra un incremento totale di € 372.199,60 derivante dall'acquisto di beni mobili per € 344.875,04 e di € 27.324,56 provenienti da donazioni, di cui € 8.000,00 scaturiti dall'accettazione di eredità Sig. Alina Ruggeri (Del.n.468/2021), mentre € 19.324,56 afferiscono sia a donazioni di beni per il processo produttivo, atti di riferimento nn.429 e 1501/2020 e nn.187-648-895-1169-1294/2021, che a donazioni di beni effettuate a seguito di emergenza da Covid-19, con riferimento alla Delibera n.1502/2020. Il conto subisce un decremento complessivo pari ad € 82.458,54, di cui € 52.661,78 sono le eliminazioni per obsolescenza (rif. Delib.nn.726-881-1068 e 1471/2021) ed € 29.796,76 per ulteriori eliminazioni di beni conseguenti alle operazioni di censimento, come da Delibera n.631/2021;
- “Automezzi” : tale posta non presenta nessun incremento nell'esercizio 2021 mentre, a seguito di dismissioni, il decremento risulta pari ad € 117.118,87, come da Delib. nn. 220 e 467/2021;
- “Oggetti d'arte” : il conto presenta, a seguito della donazione Ruggeri (rif. Delib. n. 468/2021), un incremento complessivo pari a € 9.040,00;
- “Altre immobilizzazioni materiali” : nell'anno 2021, tale conto presenta un incremento complessivo pari ad € 469.481,44 , proveniente da fatture di acquisto di beni utili al processo produttivo per € 451.079,97 e da donazioni di beni per complessivi € 18.401,47, riscontrabili nelle seguenti Deliberazioni: n.1501/2020 e nn.187-442-468-648-739-1039-1169 e 1294/2021, di cui €1.200,00 provenienti dall'accettazione dell'eredità Alina Ruggeri (Delib.468/2021); il decremento complessivo ammonta ad

€ 120.236,85, di cui € 98.432,27 sono conseguenza delle dismissioni per obsolescenza, rif. Delib. nn. 726 – 881 – 1068 - 1471/2021, € 1.607,96 sono le eliminazioni per furto e smarrimento (rif. DDG. n.185/2022) ed € 20.196,62 si riferiscono ad ulteriori eliminazioni di beni conseguenti alle operazioni di censimento, come da Delibera n.631/2021;

- “Immobilizzazioni in corso ed acconti”: tale posta non presenta movimentazioni per l’anno 2021;

Le movimentazioni delle immobilizzazioni risultanti nell’esercizio 2021 e dei relativi fondi, risultano riepilogate sulle apposite schede prodotte dalla competente U.O.C. Patrimonio, acquisite agli atti di bilancio.

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Altri beni	5.098.479,27	4.944.355,53	154.123,74
informatica, audiovisivi e macchine da ufficio	1.277.805,96	1.024.046,04	253.759,92
Altri beni di valore <a € 516,46	745.681,72	745.681,72	-
Informatica, audiovisivi e macch. Da ufficio di valore infer. Ad € 516,46	2.423.065,42	2.423.065,42	-
TOTALE	9.545.032,37	9.137.148,71	407.883,66

Tab. 6 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Ri-classificazioni	Valore finale

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso – voce non movimentata

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

IMM01 NO	–	Per le immobilizzazioni immateriali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
-----------------	---	---

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

IMM02 NO	–	Per le immobilizzazioni materiali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs.118 /2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
-----------------	---	---

IMM03 – Eventuale ammortamento dimezzato per i cespiti acquistati nell’anno.

IMM03 – SI	Per i cespiti acquistati nell’anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l’aliquota normale di ammortamento.
-------------------	---

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

IMM04 – SI	Per i cespiti di valore inferiore a € 516,46, ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell’esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l’uso.
IMM04 – ALTRO	Per i cespiti acquistati utilizzando contributi in conto esercizio, indipendentemente dal loro valore, sono stati interamente ammortizzati nell’esercizio di acquisizione.

IMM05 – Svalutazioni.

IMM05 – NO	Nel corso dell’esercizio non sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.
-------------------	--

IMM06 – Rivalutazioni.

IMM06 – NO	Nel corso dell’esercizio non sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.
-------------------	---

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

IMM07 – NO	Nel corso dell’esercizio non si sono effettuate capitalizzazioni di costi (la voce CE “Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni” è pari a zero).
-------------------	--

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

IMM08 – NO	Nel corso dell’esercizio non si sono capitalizzati oneri finanziari.
-------------------	--

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell’azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	NO		

IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?[SE SI' ILLUSTRARE L'AMMONTARE PER SINGOLO IMPEGNO]	NO		
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?	NO		
IMM14 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc).		SI	Vedi informazioni fornite dettagliatamente alle precedenti voci ed anche di seguito.

Si evidenziano le aliquote di ammortamento previste dal decreto Lgs. 118/2011.

TIPOLOGIA	DLgs. 118 del 23/6/2011
Immobilizzazioni materiali	aliquota
Terreni	----
Fabbricati	3,00%
Immobili Ospedalieri	3,00%
Costruzioni leggere	10,00%
Impianti e macchinari (inseriti stabilmente nell'edificio) → aliquota dell'immobile di riferimento	3,00%
	3,00%
Impianti e macchinari non sanitari	
Impianti e macchinari adibiti att. Istituzionali	12,50%
Impianti e macchinari adibiti uso civile NO Istituzionali	12,50%
Impianti e macchinari AUDIOVISIVI	20,00%
Attrezzature sanitarie alta tecnologia	
Attrezzature sanitarie ordinarie	20,00%
Mobili ed arredi	12,50%
Automezzi	25,00%
Informatica audiovisivi e macchine da ufficio	
Altri beni (materiali)	20,00%
Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00%
Immobilizzazioni acquisite con contributi in c/esercizio a destinazione vincolata	100,00%

TIPOLOGIA	DLgs. 118 del 23/6/2011
Immobilizzazioni immateriali	aliquota
Costi di impianto ed ampliamento	20,00%
Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità	20,00%
Diritti di brevetto e di utilizzazione di opere dell'ingegno	durata legale del diritto o, in assenza, 20%
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	durata legale del diritto o, in assenza, 20%
Altre immobilizzazioni immateriali	20,00%
Immobilizzazioni in corso e acconti	---

Immobilizzazioni finanziarie

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE)	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato	-			-
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	-			-
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate	-			-
AAA690	Crediti finanziari v/altri	-			-
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	-	-	-	-

Tab. 8 – Movimentazione dei crediti finanziari - tale voce non risulta movimentata

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (FONDO SVALUTAZIONE)	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato				-
AAA670	Crediti finanziari v/Regione				-
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:				-
AAA690	Crediti finanziari v/altri:				-
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	-	-	-	-

Tab. 9– Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari - tale voce non risulta movimentata

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/xxxx PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno X-4 e precedenti	Anno X-3	Anno X-2	Anno X-1	Anno X
AAA660	Crediti finanziari v/Stato					
AAA670	Crediti finanziari v/Regione					
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:					
AAA690	Crediti finanziari v/altri:					
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	-	-	-	-	-

Tab. 10 – Valore nominale dei crediti finanziari distinti per anno di formazione - tale voce non risulta movimentata

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2020 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
AAA660	Crediti finanziari v/Stato			
AAA670	Crediti finanziari v/Regione			
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:			
AAA690	Crediti finanziari v/altri:			
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	-	-	-

Tab. 11 – Valore netto dei crediti finanziari distinti per scadenza- tale voce non risulta movimentata

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore contabile
AAA710	Partecipazioni:	569.765,46	-	-	569.765,46	-	-	-	-	-	569.765,46
	Partecipazioni in imprese controllate	569.734,10			569.734,10						569.734,10
	Partecipazioni in imprese collegate	-			-						-
	Partecipazioni in altre imprese	31,36			31,36						31,36
AAA720	Altri titoli:										
AAA730	Titoli di Stato										
AAA740	Altre Obbligazioni										
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa										
AAA760	Titoli diversi										
	TOTALE	569.765,46	-	-	569.765,46	-	-	-	-	-	569.765,46

Tab. 12 – Dettagli e movimentazioni dei titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie-

ELENCO PARTECIPAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valorizzazione (costo / PN)
Partecipazioni in imprese controllate:										
Istituto Prosperius Tiberino Spa	Umbertide	S.p.A.	955.932,00	49%				36,83%		
Umbria Salute e Servizi S.c.a r.l.	Perugia	S.c.a r.l.	100.000,00	100%				20%		
Partecipazioni in imprese collegate:										
Partecipazioni in altre imprese:										
Umbria Digitale. S.c.a.r.l.	Perugia	S.c.a r.l.	4.000.000,00	100%				0,00078%		

Tab. 13 – Informativa in merito alle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

DETTAGLIO PARTECIPAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore finale
Partecipazioni in imprese controllate:	569.734,10			569.734,10						569.734,10
Istituto Prosperius Tiberino Spa	527.300,90			527.300,90						527.300,90
Umbria Salute e Servizi S.c.a.r.l.	42.433,20			42.433,20						42.433,20
Partecipazioni in imprese collegate:				-						
Partecipazioni in altre imprese:	31,36			31,36						31,36
Umbria Digitale. S.c.a.r.l.	31,36			31,36						31,36

Tab. 14 – Dettagli e movimentazioni delle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

Nel corso del 2021 tale voce non risulta movimentata.

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

IF01 – NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie.
------------------	---

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IF02 – Gravami. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO		
IF03 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli iscritti in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IF04 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono partecipazioni o altri titoli non iscritti nello stato patrimoniale perché non riconosciuti come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IF05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?		SI	Vedi le informazioni di seguito riportate in ordine al risultato dell'esercizio 2020 delle società partecipate

- Istituto Prosperius Tiberino spa - Il risultato del bilancio d'esercizio 2021 non risulta ancora noto al momento della stesura della presente Nota Integrativa;
- Umbria Salute s.c.a.r.l - Il risultato del bilancio d'esercizio 2021 si presenta in pareggio
- Umbria Digitale s.c.a.r.l - il risultato del bilancio d'esercizio 2021 non risulta ancora noto al momento della stesura della presente Nota Integrativa;

6. Rimanenze

COD ICE MOD . SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giro ro- con ti e Ri- clas sifi- ca- zio- ni	Incrementi	Incre- men- ti/ Utiliz- zi Fondo Svalu- tazio- ne ma- gazzi- no	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per di- stribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA 020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	5.491.634,61		1.507.022,80	-	-	6.998.657,41	1.901.287,75	799.772,71
	<i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>	5.432.446,35		1.494.853,60			6.927.299,95	1.901.287,75	751.587,78
	<i>Medicinali senza AIC</i>	59.188,26		12.169,20			71.357,46		48.184,93
	<i>Emoderivati di produzione regionale</i>								
ABA 030	Sangue ed emocomponenti	147.321,39				77.516,86	69.804,53		10.310,77
ABA 040	Dispositivi medici:	5.701.189,49	-	26.269,21	-	556.741,05	5.170.717,65	54.443,75	3.724.808,34
	<i>Dispositivi medici</i>	4.165.994,56				556.741,05	3.609.253,51	54.443,75	2.284.711,62
	<i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>						-		
	<i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>	1.535.194,93		26.269,21			1.561.464,14		1.440.096,72
ABA 050	Prodotti dietetici	110.358,23		61.231,39			171.589,62		80.659,89
ABA 060	Materiali per la profilassi (vac- cini)	538.637,54				12.457,37	526.180,17		300.235,08
ABA 070	Prodotti chimici	9.185,67				2.816,22	6.369,45		2.902,99
ABA 080	Materiali e prodotti per uso veterinario	11.350,61				181,05	11.169,56		10.402,90
ABA 090	Altri beni e prodotti sanitari	109.388,58				21.802,31	87.586,27		65.301,85
ABA 100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-					-		
	RIMANENZE BENI SANITARI	12.119.066,12	-	1.594.523,40	-	671.514,86	13.042.074,66	1.955.731,50	4.994.394,53
ABA 120	Prodotti alimentari	-					-		
ABA 130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in gene- re	63.286,43		11.838,44			75.124,87		
ABA 140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	-					-		
ABA 150	Supporti informatici e cancel- leria	216.238,81				75.533,04	140.705,77		
ABA 160	Materiale per la manutenzione	-					-		
ABA 170	Altri beni e prodotti non sani- tari	127.947,52		100.457,10			228.404,62		
ABA 180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-					-		
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	407.472,76	-	112.295,54	-	75.533,04	444.235,26		

Tab. 15 – Movimentazioni delle rimanenze di beni sanitari e non sanitari

RIM01 – Svalutazioni.

RIM01 – NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro
-------------------	--

Altre informazioni relative alle rimanenze.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RIM02 – Gravami. Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc?	NO		
RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	NO		
RIM04 – Valore a prezzi di mercato. Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio?	NO		
RIM05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)	NO		

Si forniscono di seguito le seguenti ulteriori precisazioni.

Si precisa che sullo schema di conto economico la variazione positiva della scorte è esposta con il segno negativo (come diminuzione dei costi della produzione), mentre la variazione negativa è esposta con il segno positivo, quale incremento dei costi della produzione.

La voce rimanenze è composta dal valore delle scorte di materiali sanitari e non sanitari stoccate al 31/12/2021 nei magazzini e delle scorte presenti presso i diversi presidi dell'Azienda (reparti ospedalieri, poliambulatori, laboratori, gabinetti radiologici, distributori intermedi ecc.), rilevate tramite rilevazione inventariale.

Le rimanenze sono costituite:

- ✧ da materiali di consumo sanitario, valutato al costo medio ponderato di acquisto relativo all'anno 2021
- ✧ da materiale di consumo non sanitario, valutato al costo medio ponderato di acquisto relativo all'anno 2021.

La rilevazione delle scorte sanitarie in giacenza presso il magazzino farmaceutico dell'Area Sud al 31/12/2021 risulta prodotta dalla Ditta che gestisce in appalto il magazzino stesso. La Ditta in questione ha attestato, con nota trasmes-

sa dal Responsabile dell'U.O. Farmaceutica Aziendale con il prot. n. 31670 del 16/02/2022, acquisita agli atti di bilancio, che "le quantità giacenti sono prodotte da un sistema affidabile di scritture di magazzino e che, in concomitanza con la chiusura dell'esercizio è stata effettuata una conta fisica dei beni . La valorizzazione delle scorte è stata effettuata nel rispetto dei principi del D.Lvo 118/2011, con il metodo della media ponderata Si attesta altresì che la valorizzazione delle scorte è determinata dal sistema informatico SAP".

Per le scorte sanitarie presso i presidi, i servizi aziendali , i distributori intermedi e le farmacie, compatibilmente con la complessità delle rilevazioni e l'organizzazione delle singole strutture, la determinazione delle quantità fisiche giacenti è stata effettuata in concomitanza con la chiusura dell'esercizio, mediante conta fisica delle giacenze, ed è stata attestata dal responsabile dell'U.O. Farmaceutica Aziendale con la nota prot. n. 31670 del 16/2/2022 acquisita agli atti di bilancio. Il rilevamento delle scorte in giacenza presso i magazzini farmaceutici dell'Area Nord, presso Ospedale di Città di Castello e di Branca al 31/12/2021, è effettuato mediante un applicativo del gestionale SAP, con il metodo della media ponderata, così come comunicato dall'U.O. Farmaceutica Aziendale con la citata nota prot. n. 31670/2022, acquisita agli atti di bilancio.

Il tabulato riepilogativo delle scorte in giacenza presso i magazzini economici di Città di Castello, Branca e Perugia al 31/12/2021 è stato trasmesso dal Responsabile dell'U.O.C Area Economale, con la nota prot. 50639 del 15/3/2022, acquisita agli atti di bilancio. Con la stessa nota la competente U.O.C Area Economale ha attestato che "la determinazione delle quantità fisiche giacenti è prodotta da un sistema affidabile di scritture contabili di magazzino e che è stata effettuata, in concomitanza con la chiusura dell'esercizio, ovvero in altri periodi dell'anno, anche a rotazione, almeno una volta durante l'anno, la conta fisica di tutte le componenti di magazzino, al fine di un riscontro fisico-contabile, secondo rigorose procedure formali, tali da assicurare una rilevazione precisa".

Il magazzino di Perugia è gestito da una ditta esterna che, con nota prot. n. 3304 del 8/3/2022, indirizzata al Responsabile dell'U.O.C. Area Economale ed acquisita agli atti di bilancio, ha attestato che "le quantità giacenti sono prodotte da un sistema affidabile di scritture di magazzino e che, in concomitanza con la chiusura dell'esercizio è stata effettuata una conta fisica dei beni... Si attesta altresì che la valorizzazione delle scorte è determinata dal sistema informatico SAP".

La valorizzazione delle scorte, come sopra evidenziato, è stata effettuata nel rispetto dei principi del D.Lgs. 118 del 23/6/2011 con il metodo della media ponderata. Dal raffronto dei prospetti riepilogativi delle scorte sanitarie ed economiche al 31/12/2021, con la consistenza iniziale al 1/1/2021, si rileva un incremento, pari a € 959.771,04. In particolare le scorte sanitarie hanno registrato un incremento di € 923.008,54, mentre quelle economiche evidenziano un incremento di € 36.762,50. Le rimanenze sanitarie sono rilevate al netto dei farmaci scaduti ed inviati allo smaltimento durante l'esercizio 2021. Il valore dei farmaci scaduti, come attestato dal Dirigente Responsabile con nota prot. n. 31670 del 16/2/2022, acquisita agli atti di bilancio, è di € 55.559,32, con un decremento, di € 40.562,81, ri-

petto a quello del 2020, e rappresenta meno dello 0,04% dell'ordinato/fatturato 2021. Tale valore, come attestato dal Dirigente dell'U.O. Farmaceutica Aziendale "rientra nella fisiologica gestione dei magazzini, sia della DPC regionale che per la gestione delle scorte necessario, in particolare per Ospedali di emergenza che debbono essere dotati dei farmaci obbligatori previsti dalla Farmacopea Ufficiale, e di tutti i beni sanitari per urgenze/emergenze".

7. Crediti

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	-	1.224.292,00	1.224.292,00	-	-
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	-	-	-	-	-
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	-			-	
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	-			-	
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	-			-	
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-			-	
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-			-	
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-			-	
	Crediti v/Stato - altro:	-	1.224.292,00	1.224.292,00	-	-
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	-	1.224.292,00	1.224.292,00	-	
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	-	4.274.839,58	848.967,92	3.425.871,66	-
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	-	4.274.839,58	848.967,92	3.425.871,66	
						
						
	CREDITI V/STATO - RICERCA	-	-	-	-	-
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-			-	
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-			-	
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-			-	
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-			-	
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	88,92			88,92	
	TOTALE CREDITI V/STATO	88,92	5.499.131,58	2.073.259,92	3.425.960,58	-

Tab. 16 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – I parte

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	61.097.768,39	894.783.001,27	847.963.169,53	107.917.600,13	-
	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	52.854.160,46	856.247.709,60	842.171.751,56	66.930.118,50	-
ABA370	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	-			-	
ABA380	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	-			-	
ABA390	Credit v/Regione o P.A. per quota FSR	36.289.351,57	856.247.709,60	825.606.942,67	66.930.118,50	
ABA400	Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	16.564.808,89		16.564.808,89	-	
ABA410	Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	-			-	
ABA420	Credit v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	-			-	
ABA430	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-			-	
ABA440	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	88.816,83	450.000,00	538.816,83	-	
ABA450	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	8.154.791,10	38.085.291,67	5.252.601,14	40.987.481,63	
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-			-	
						
						
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	30.921.552,47	732.452,22	6.079.589,31	25.574.415,38	-
ABA480	Credit v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	30.921.552,47	732.452,22	6.079.589,31	25.574.415,38	
ABA490	Credit v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione				-	
	Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	-	-	-	-
ABA500	Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite	-			-	
ABA510	Credit v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-			-	
ABA520	Credit v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-			-	
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	92.019.320,86	895.515.453,49	854.042.758,84	133.492.015,51	-

Tab. 16 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – Il parte

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	CREDITI V/COMUNI	1.316.715,21	4.658.101,11	4.867.283,99	1.107.532,33	147.540,04

	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	6.777.577,44	46.395.631,41	49.912.319,56	3.260.889,29	3.411.638,50
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	-	4.168.979,70	4.168.979,70	-	
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensa- zione	133.888,28	527.572,60	430.143,16	231.317,72	
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	6.643.689,16	41.699.079,11	45.313.196,70	3.029.571,57	3.411.638,50
ABA590	Acconto quota FSR da distri- buire	-			-	
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	2.637.787,28	985.770,44	1.302.179,00	2.321.378,72	181.432,13
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	9.415.364,72	47.381.401,85	51.214.498,56	5.582.268,01	3.047.047,81

	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-	-	-	-
ABA620	Crediti v/enti regionali:	-			-	
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	-			-	
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	-			-	

ABA650	CREDITI V/ERARIO	23.802,14	3.047,69	20.734,17	6.115,66	
	C/IVA a credito	20.715,00	33,66	20.715,00	33,66	
	C/imposte varie	3.087,14	3.014,03	19,17	6.082,00	

	CREDITI V/ALTRI	10.393.438,20	36.897.700,08	26.390.500,95	20.900.637,33	386.433,55
ABA670	Crediti v/clienti privati	6.382.139,00	25.210.075,10	24.066.124,05	7.526.090,05	386.433,55
ABA680	Crediti v/gestioni liquidato- rie	-			-	
ABA690	Crediti v/altri soggetti pub- blici	3.375.792,17	11.150.653,78	1.779.851,08	12.746.594,87	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pub- blici per ricerca				-	
ABA710	Altri crediti diversi	635.507,03	536.971,20	544.525,82	627.952,41	

Tab. 17 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale – al lordo fondo svalutazione crediti)

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE				
	Credit v/Stato per spesa corrente e acconti:				
ABA210	Credit v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000				
ABA220	Credit v/Stato per spesa corrente - FSN				-
ABA230	Credit v/Stato mobilità attiva extraregionale				-
ABA240	Credit v/Stato per mobilità attiva internazionale				-
ABA250	Credit v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard				-
ABA260	Credit v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente				-
	Credit v/Stato - altro:	-	-	-	-
ABA270	Credit v/Stato per spesa corrente - altro				-
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	-	-	-	-
ABA280	Credit v/Stato per finanziamenti per investimenti:				-
	CREDITI V/STATO - RICERCA	-	-	-	-
ABA300	Credit v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute				-
ABA310	Credit v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				-
ABA320	Credit v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				-
ABA330	Credit v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				-
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE				-
	TOTALE CREDITI V/STATO	-	-	-	-

Tab. 18 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – I parte

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	-	-	-	-
	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	-	-	-	-
ABA370	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP				-
ABA380	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF				-
ABA390	Credit v/Regione o P.A. per quota FSR				-
ABA400	Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale				-
ABA410	Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale				-
ABA420	Credit v/Regione o P.A. per acconto quota FSR				-
ABA430	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				-
ABA440	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				-
ABA450	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro				-
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-	-	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	-	-	-	-
ABA480	Credit v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti				-
ABA490	Credit v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione				-
	Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	-	-	-
ABA500	Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite				-
ABA510	Credit v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				-
ABA520	Credit v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				-
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-	-	-	-

Tab. 18 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – II parte

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI				
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	-	-	-
ABA560	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				-
ABA570	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				-
ABA580	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni				-
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				-
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE				-
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	-	-	-	-
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI				
ABA620	Credit v/enti regionali:	-	-	-	-
ABA630	Credit v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-	-
ABA640	Credit v/altre partecipate:	-	-	-	-
ABA650	CREDITI V/ERARIO	-	-	-	-
	CREDITI V/ALTRI	1.731.850,53	-	76.981,60	1.654.868,93
ABA670	Credit v/clienti privati	1.731.850,53		76.981,60	1.654.868,93
ABA680	Credit v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-
ABA690	Credit v/altri soggetti pubblici	-	-	-	-
ABA700	Credit v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-
ABA710	Altri crediti diversi	-	-	-	-

Tab. 19 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2021 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2017 e precedenti	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	-	-	-	-	-
	Credit v/Stato per spesa corrente e acconti:	-	-	-	-	-
ABA210	Credit v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000					
ABA220	Credit v/Stato per spesa corrente - FSN					
ABA230	Credit v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
ABA240	Credit v/Stato per mobilità attiva internazionale					
ABA250	Credit v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA260	Credit v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
	Credit v/Stato - altro:	-	-	-	-	-
ABA270	Credit v/Stato per spesa corrente - altro					-
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	-	-	-	3.425.871,66	-
ABA280	Credit v/Stato per finanziamenti per investimenti:	-	-	-	3.425.871,66	
	CREDITI V/STATO - RICERCA	-	-	-	-	-

ABA300	Crediti v/Stato ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	Crediti v/Stato ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	88,92				
	TOTALE CREDITI V/STATO	88,92	-	-	3.425.871,66	-

Tab. 20 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – I parte

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	4.033.478,25	154.115,00	8.707.657,47	21.212.656,33	73.809.693,08
	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	3.920.476,25	-	8.707.657,47	13.859.481,26	40.442.503,52
ABA370	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP					
ABA380	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					
ABA390	Credit v/Regione o P.A. per quota FSR	3.920.476,25		8.707.657,47	13.859.481,26	40.442.503,52
ABA400	Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale					
ABA410	Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale					
ABA420	Credit v/Regione o P.A. per acconto quota FSR					
ABA430	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
ABA440	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
ABA450	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	113.002,00	154.115,00		7.353.175,07	33.367.189,56
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-	-	-	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	12.135.900,52	225.000,00	13.213.514,86	-	-
ABA480	Credit v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	12.135.900,52	225.000,00	13.213.514,86		
ABA490	Credit v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					
	Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	-	-	-	-
ABA500	Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite					
ABA510	Credit v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005					
ABA520	Credit v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	16.169.378,77	379.115,00	21.921.172,33	21.212.656,33	73.809.693,08

Tab. 20 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione parte II

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2021 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2017 e precedenti	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
ABA530	CREDITI V/COMUNI	915.825,21	-	-	-	191.707,12
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	134.762,80	14.657,22	27.638,37	115.587,24	2.968.243,66
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	40.441,49	2.066,57		91.380,22	97.429,44
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	94.321,31	12.590,65	27.638,37	24.207,02	2.870.814,22
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	1.470.843,98	94.233,46	192.710,80	102.414,36	461.176,12
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.605.606,78	108.890,68	220.349,17	218.001,60	3.429.419,78
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v/enti regionali:	-	-	-	-	-
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-	-	-
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	-	-	-	-	-
ABA650	CREDITI V/ERARIO	45,49	-	1.359,60	1.682,05	3.028,52
	CREDITI V/ALTRI	1.640.818,62	402.585,32	2.568.684,96	3.709.570,90	12.578.977,53
ABA670	Crediti v/clienti privati	1.538.977,57	400.694,32	2.521.740,04	562.833,54	2.501.844,58
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	95.281,79	1.459,00	161,45	2.629.759,71	10.019.932,92
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-	-
ABA710	Altri crediti diversi	6.559,26	432,00	46.783,47	516.977,65	57.200,03

Tab. 21 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/20201		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	-	-	-
	Credit v/Stato per spesa corrente e acconti:	-	-	-
ABA210	Credit v/Stator spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000			
ABA220	Credit v/Stato per spesa corrente - FSN			
ABA230	Credit v/Stato per mobilità attiva extraregionale			
ABA240	Credit v/Stato per mobilità attiva internazionale			
ABA250	Credit v/Stator acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard			
ABA260	Credit v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente			
	Credit v/Stato - altro:	-	-	-
ABA270	Credit v/Stato per spesa corrente - altro			
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	-	3.425.871,66	-
ABA280	Credit v/Stato per finanziamenti per investimenti:		3.425.871,66	-
	CREDITI V/STATO - RICERCA	-	-	-
ABA300	Credit v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute			
ABA310	Credit v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute			
ABA320	Credit v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	Credit v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE		88,92	
	TOTALE CREDITI V/STATO		3.425.960,58	

Tab. 22 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – I parte

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	73.809.693,08	31.378.910,87	2.728.996,18
	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	40.442.503,52	23.871.620,80	2.615.994,18
ABA370	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP			
ABA380	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF			
ABA390	Credit v/Regione o P.A. per quota FSR	40.442.503,52	23.871.620,80	2.615.994,18
ABA400	Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale			
ABA410	Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale			
ABA420	Credit v/Regione o P.A. per acconto quota FSR			
ABA430	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
ABA440	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
ABA450	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	33.367.189,56	7.507.290,07	113.002,00
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	-	13.438.514,86	12.135.900,52
ABA480	Credit v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti		13.438.514,86	12.135.900,52
ABA490	Credit v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione			
	Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	-	-
ABA500	Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite			
ABA510	Credit v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005			
ABA520	Credit v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			

Tab. 22 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – II parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2021 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI	191.707,12		915.825,21
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	2.968.243,66	239.356,60	53.289,03
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	97.429,44	120.885,21	13.003,07
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	2.870.814,22	118.471,39	40.285,96
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	-		
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	461.151,12	707.944,41	1.152.283,19
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	3.429.394,78	947.301,01	1.205.572,22
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
ABA620	Crediti v/enti regionali:	-	-	-
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	-	-	-
ABA650	CREDITI V/ERARIO	3.028,52	3.083,92	3,22
	C/IVA a credito	33,66		
	C/imposte varie	2.994,86	3.083,92	3,22
	CREDITI V/ALTRI	12.578.977,53	7.264.977,85	1.056.681,95
ABA670	Crediti v/clienti privati	2.501.844,58	4.051.860,88	972.384,59
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	10.019.932,92	2.642.364,59	84.297,36
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-
ABA710	Altri crediti diversi	57.200,03	570.752,38	

Tab. 23 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in com- pensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
USL UMBRIA 2		231.317,72	2.621.418,10
AO PERUGIA			371.532,09
AO TERNI			36.621,38
TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	231.317,72	3.029.571,57

Tab. 24 – Dettaglio crediti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti			848.967,92	4.274.839,58		-	3.425.871,66
	Piano di riorganizzazione emergenza COVID-19 _ Potenziamento rete ospedaliera (ai sensi dell'art. 2 decreto legge 19 maggio 2020 n. 34). COMMISSARIO STRAORDINARIO	D.G.R. 483/2020		848.967,92	4.274.839,58			3.425.871,66
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti			11.393.798,49	42.315.350,96	705.631,97	6.052.769,06	25.574.415,38
	Finanziamento piano straordinario riqualificazione assistenza sanitaria nei grandi centri urbani (art. 71 Legge 448_23/12/98) - residuo 2003 ex Asl 2;		442.133,22		442.133,22		249.238,33	192.894,89
	Finanziamento regionale anno 2009 previsto per la realizzazione Ospedale Territoriale del Lago Trasimeno - residuo 2005 ex Asl 2;	D.G.R. 427/2006	937.691,00	674.530,52	937.691,00			263.160,48
	CONTRIBUTO ALLESTIMENTO GABINETTO ODONTOIATRIA (ex asl 2) RESIDUO 2010	NOTA 15817/2010	123.506,00	114.596,58	123.506,00		8.909,42	- 0,00
	FINANZIAMENTO OSPEDALE UNICO MEDIA VALLE TEVERE(ex asl 2) RESIDUO 2010	D.G.R. 427/2006	7.090.000,00	5.098.818,28	7.090.000,00			1.991.181,72
	Finanziamento Regionale per Opere complementari nuovo Ospedale di Città di Castello - residuo 2003	D.G.R. 1093/2003	203.479,69	-	203.479,69			203.479,69
	Finanziamento adeguamento impianti Ospedale di Umbertide - residuo 1996	D.G.R. 5551/1996	32.458,83	-	32.458,83			32.458,83
	Finanziamento realizzazione Hospice presso l'Ospedale di Umbertine - residuo 2002	D.G.R. 4541/2002	24.172,27	-	24.172,27			24.172,27
	Investimenti ammodernamento delle strutture sanitarie e per l'acquisizione di tecnologie". Rimodulato con DGR n. 537 del 30/04/2015	D.G.R. 1150/2011 D.G.R. 537/2015	3.668.422,00	668.422,00	3.668.422,00		900.000,00	2.100.000,00
	Finanziamento Fornitura ed installazione Mammografi RES 2014	D.G.R. 3980/2014	734.105,26	731.481,50	734.105,26			2.623,76
	Intervento 1 Osp. Città Castello (2° stralcio)	D.G.R. 1765/2014	977.958,08	735.346,43	977.958,08			242.611,65
	Intervento 3 Città Castello DIP - EX INAM	D.G.R. 1765/2014	487.705,07	436.029,68	487.705,07			51.675,39
	Intervento 7 Adeguamento RSA S. Margherita	D.G.R. 1765/2014	1.188.000,00	-	1.188.000,00		744.286,03	443.713,97
	Accordo programma investimento art. 20 Miglioramento sismico Intervento 6.b "Riq. Ospedale Città della Pieve"	D.G.R. 1467/2015	1.621.731,35	-	1.621.731,35		1.059.200,89	562.530,46
	Accordo programma investimento art. 20 Miglioramento sismico intervento 6.a "Riq. Ospedale Castiglione	D.G.R. 1467/2015	4.542.822,42	-	4.542.822,42		1.685.502,42	2.857.320,00
	Accordo programma investimento art. 20 Miglioramento sismico Intervento 6.C "Acquisto Tecnologie Distr. Lago"	D.G.R. 1467/2015	3.126.504,00	-	3.126.504,00			3.126.504,00

	Investimenti Sanitari EX ART. 20, I.N. 67/1988 Riqua. centri urbani PG res. art. 71 legge 448/98	D.G.R. 1311/2010	41.573,41	-	41.573,41		41.573,41
	Adeguamento DM 19/03/2015 C.O.R.I. di Passignano s.T. Intervento 34.c	DD 14029_2018	225.000,00	0	225.000,00		225.000,00
	ADEGUAMENTO NORME DI SICUREZZA OSPEDALE DI ASSISI	D.G.R. 302/2019 e D.D. 6870/2019	250.000,00	250.000,00	250.000,00		-
	ADEGUAMENTO NORME DI SICUREZZA OSPEDALE DI UMBERTIDE	D.G.R. 302/2019 e D.D. 6870/2019	250.000,00	250.000,00	250.000,00		-
	ADEGUAMENTO NORME DI SICUREZZA OSPEDALE DI CITTA' DI CASTELLO	D.G.R. 302/2019 e D.D. 6870/2019	800.000,00	800.000,00	800.000,00		-
	INVESTIMENTI SANITARI EX ART. 20, L.67/1988 - OSPEDALE CITTA' DI CASTELLO: ADEGUAMENTO ANTICENDIO - INTERVENTO 1a	D.G.R. 1098/2019	700.000,00	0	700.000,00		700.000,00
	INVESTIMENTI SANITARI EX ART. 20, L.67/1988 - OSPEDALE CITTA' DI CASTELLO: ADEGUAMENTO COPERTURA, SISTEMA FOGNARIO, PARCHEGGIO - INTERVENTO 1b	D.G.R. 1098/2019	1.000.000,00	0	1.000.000,00		1.000.000,00
	INVESTIMENTI SANITARI EX ART. 20, L.67/1988 - RSA SEPPILLI ADEGUAMENTO IMPIANTI DPR 14,01,97 - INTERVENTO 8	D.G.R. 1098/2019	700.000,00	0	700.000,00		700.000,00
	INVESTIMENTI SANITARI EX ART. 20, L.67/1988 - ACQUISTO APPAR/ATTREZZ/ARREDI CENTRO SALUTE C.LAGO - INTERVENTO 31	D.G.R. 1098/2019	756.000,00	0	756.000,00		756.000,00
	INVESTIMENTI SANITARI EX ART. 20, L.67/1988 - RIQUALIFICAZIONE E ADEGUAMENTO EX PADIGLIONE MASSARI - INTERVENTO 32a	D.G.R. 1098/2019	1.500.000,00	0	1.500.000,00		1.500.000,00
	INVESTIMENTI SANITARI EX ART. 20, L.67/1988 - ACQUISTO APPAR/ATTREZZ POLIAMBULATORIO PIAZZALE EUROPA - INTERVENTO 33a	D.G.R. 1098/2019	400.000,00	0	400.000,00		400.000,00
	INVESTIMENTI SANITARI EX ART. 20, L.67/1988 ADEGUAMENTO CASA DELLA SALUTE MARSCIANO - INTERVENTO 34a	D.G.R. 1098/2019	740.000,00	0	740.000,00		740.000,00
	INVESTIMENTI SANITARI EX ART. 20, L.67/1988 - ADEGUAMENTO PIAZZALE EUROPA - INTERVENTO 34b	D.G.R. 1098/2019	600.000,00	0	600.000,00		600.000,00
	INVESTIMENTI SANITARI EX ART. 20, L.67/1988 - ADEGUAMENTO CENTRO MULTISERVIZI TODI EX ART. 20 - INTERVENTO 34d	D.G.R. 1098/2019	225.000,00	0	225.000,00		225.000,00

	INVESTIMENTI SANITARI EX ART. 20, L.67/1988 - ADEGUAMENTO CENTRO SALUTE P.S.G. - INTERVENTO 34e	D.G.R. 1098/2019	210.000,00	0	210.000,00			210.000,00
	INVESTIMENTI SANITARI EX ART. 20, L.67/1988 - ACQUISTO APPAR/ATTREZZ E SISTEMI INFORMATICI CENTRO S.MONTELUCE - INTERVENTO 35	D.G.R. 1098/2019	500.000,00	0	500.000,00			500.000,00
	INVESTIMENTI SANITARI EX ART. 20, L.67/1988 - ACQUISTO APPAR/ATTREZZ E SISTEMI INFORMATICI - INTERVENTO 36	D.G.R. 1098/2019	500.000,00	0	500.000,00			500.000,00
	INVESTIMENTI SANITARI EX ART. 20, L.67/1988 - ACQUISTO APPAR/ATTREZZ E SISTEMI INFORMATICI - INTERVENTO 37	D.G.R. 1098/2019	681.450,00	0	681.450,00			681.450,00
	INVESTIMENTI SANITARI EX ART. 20, L.67/1988 - ACQUISTO APPAR/ATTREZZ E SISTEMI INFORMATICI - INTERVENTO 38	D.G.R. 1098/2019	431.670,89	0	431.670,89			431.670,89
	INVESTIMENTI SANITARI EX ART. 20, L.67/1988 - ACQUISTO APPAR/ATTREZZ OSPEDALE CITTA' DI CASTELLO - INTERVENTO 39	D.G.R. 1098/2019	1.656.673,97	0	1.656.673,97			1.656.673,97
	INVESTIMENTI SANITARI EX ART. 20, L.67/1988 - ACQUISTO APPAR/ATTREZZ OSPEDALE BRANCA - INTERVENTO 40	D.G.R. 1098/2019	924.050,00	0	924.050,00			924.050,00
	INVESTIMENTI SANITARI EX ART. 20, L.67/1988 - ACQUISTO APPAR/ATTREZZ OSPEDALE UMBERTIDE - INTERVENTO 41	D.G.R. 1098/2019	287.700,00	0	287.700,00			287.700,00
	INVESTIMENTI SANITARI EX ART. 20, L.67/1988 - ACQUISTO APPARECCHIATURE/ATTREZZATURE OSPEDALE C. DEL LAGO - INTERVENTO 42	D.G.R. 1098/2019	183.750,00	0	183.750,00			183.750,00
	INVESTIMENTI SANITARI EX ART. 20, L.67/1988 - ACQUISTO APPAR/ATTREZZ OSPEDALE ASSISI - INTERVENTO 43	D.G.R. 1098/2019	94.500,00	0	94.500,00			94.500,00
	INVESTIMENTI SANITARI EX ART. 20, L.67/1988 - ACQUISTO APPAR/ATTREZZ PASSIGNANO - INTERVENTO 44	D.G.R. 1098/2019	42.000,00	0	42.000,00			42.000,00
	INVESTIMENTI SANITARI EX ART. 20, L.67/1988 - ACQUISTO APPAR/ATTREZZ OSPEDALE MVT - INTERVENTO 45	D.G.R. 1098/2019	258.300,00	0	258.300,00			258.300,00
	INVESTIMENTI SANITARI EX ART. 20, L.67/1988-ACQUISTO APPAR/ATTREZZ RSA SEPPILLI - INTERVENTO 46	D.G.R. 1098/2019	73.500,00	0	73.500,00			73.500,00
	OSPEDALE DI UMBERTIDE: INTERVENTI PER ADEGUAMENTO ALLA NORMATIVA ANTICENDIO.	D.G.R. 1145/2019	748.920,00	0	748.920,00			748.920,00

	Quote di avanzo vincolato di amministrazione 2019 - AMMODERNAMENTO TECNOLOGICO PER LE STRUTTURE, AMBULATORI E LABORATORI	D.D. 12558/2020	1.305.263,16	1.305.263,16	1.305.263,16			-
	Quote di avanzo vincolato di amministrazione 2019 - AMMODERNAMENTO TECNOLOGICO STRUTTURE, AMBULATORI E LABORATORI	D.D. 12558/2020	329.310,34	329.310,34	329.310,34			-
	Interventi Accordo Stato-Regioni del 15/10/2018: Adeguamento alle norme di sicurezza Ospedale Città di Castello	D.D. 1720/2021	700.000,00	0	700.000,00	33,05	699.966,95	0,00
	AMMODERNAMENTO INF. TECNOLOGICHE Implement Ammod Infrastrutture Tec.	DD n. 9814/2021 DD n.10484/2021				705.665,02	705.665,02	-
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione				-			-
	Inserire dettaglio				-			-
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite				-			-
	Inserire dettaglio				-			-
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				-			-
	Inserire dettaglio				-			-
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				-			-
	Inserire dettaglio				-			-
	Inserire dettaglio				-			-
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				-			-

Tab. 25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

CRED01 – SI	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante, come di seguito specificato
--------------------	---

Si rappresenta che con la Delibera del Direttore Generale n. 406 del 05/04/2022, adottata dalla U.O.C. Contabilità Economico Finanziaria a livello aziendale, sulla base delle dichiarazioni di insussistenza fornite da ciascuna struttura di riferimento per i propri crediti ritenuti inesigibili e/o irrecuperabili generati da fatture e/o documento attivo SAP nell'anno contabile 2020 e precedenti sono stati stralciati, dalle attività dello stato pa-

trimoniale, le partite creditorie per un importo complessivo di € 76.981,60 utilizzando il fondo svalutazione crediti appositamente costituito.

Il suddetto utilizzo è stato effettuato previa attenta verifica e ricognizione dei crediti iscritti nel periodo di riferimento per cui la consistenza iniziale del fondo svalutazione crediti, al 01/01/2021, pari ad € 1.731.850,53 dopo detta variazione presenta una disponibilità residua di € 1.654.868,93.

Considerando tale residuo, tenuto conto delle perdite su crediti registrate nel 2021 e della ripresa attività di recupero coattivo dei crediti, si è ritenuto di non accantonare alcun importo a fondo svalutazione in quanto la consistenza finale dello stesso pari ad € 1.654.868,93 è risultata essere congrua per coprire le varie posizioni creditorie di seguito analizzate:

1. Acquisizione di un maggior numero di informazioni possibili sui debitori e conseguente:

- svalutazione del 100% per irreperibilità del debitore;
- svalutazione del 90% per debitore in procedura fallimentare;
- svalutazione del 60% per debitore in concordato preventivo e/o in contenzioso.

2. Accertamento dell'inesigibilità manifestatesi in seguito all'esito negativo delle procedure di recupero dei crediti e conseguente:

- svalutazione del 100% di diversi crediti riferiti agli anni 2016 e precedenti azionati, tramite gli agenti incaricati per la riscossione (Agenzia Entrate Riscossione ed Area srl) in fase di conclusione del recupero coattivo;

3. Valutazione dei crediti tenuto conto della loro natura, incidenza dell'anzianità degli stessi e l'incerta possibilità di realizzo aumentare rispetto al decorso del tempo:

- svalutazione del 10% dei crediti riferiti all'anno 2017-2018-2019 e I semestre 2020 azionati tramite Area srl; con lo sblocco della sospensione legata all'emergenza del COVID 19 è stata ripresa l'attività del recupero coattivo i cui affidamenti all'agente incaricato per la riscossione sono iniziati fine esercizio 2021 e si concluderanno nell'anno 2022.
- svalutazione del 5% dei crediti riferiti al II semestre 2020 e I semestre 2021 per i quali si è conclusa la fase del recupero bonario.

4. Stima dell'importo esiguo considerato il prevedibile onere di recupero maggiore delle somme che potrebbero essere recuperate:

- svalutazione del 100% per i crediti di modesta entità; detto limite è stato fissato con la delibera del Direttore Generale n. 46 del 22.01.2015, di adozione del regolamento aziendale sul recupero crediti revisionato poi con la delibera del Commissario Straordinario n. 1242 del 09.10.2019, in euro 24,00, comprensivo di spese ed interessi;

TABELLA DI SINTESI				
Co.Ge Credito	Anno Credito	% di Sval.ne	Importo Credito	Importo a Fondo
600700100 "Crediti v/clienti privati"	2010	100%	4.469,97	4.469,97
	2011	100%	1.673,38	1.673,38
	2012	100%	202.042,49	202.042,49
	2013	100%	244.749,84	244.749,84
	2014	100%	341.538,80	341.538,80
	2015	100%	177.910,11	177.910,11
	2016	100%	298.128,87	298.128,87
	2017	10%	268.464,11	26.846,41
	2018	10%	400.694,32	40.069,43
	2019	10%	2.521.740,04	252.174,00
	2020	5%	562.833,54	28.141,68
	2021	5%	2.115.411,03	37.123,95
600700100 "Crediti v/clienti privati" TOTALE			7.139.656,50	1.654.868,93

Altre informazioni relative ai crediti.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CRED02 – Gravami. Sui crediti dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO		
CRED03 – Cartolarizzazioni. L'azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?	NO		
CRED04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?		Sì	Vedi di seguito

Si illustra di seguito in dettaglio la composizione dei crediti verso la Regione, per finanziamento spesa corrente ed investimenti, che costituiscono la posta di maggior rilevanza con un saldo finale di € 133.492.015,51. **I CREDITI V/REGIONE PER SPESA CORRENTE** presentano un saldo finale pari ad € 107.917.600,13 registrando un aumento di € 46.819.831,74 rispetto alla consistenza iniziale al 01/01/2021 pari ad € 61.097.768,39; il saldo finale è così determinato:

ANNO	DESCRIZIONE	CREDITI AL 31122021
2012	DGR 1552 DEL 16/12/2011: VERIFICHE SISMICHE LIVELLO 1-2 INTERVENTI DI VERIFICA EX ASL 1	298.471,84
2012	DGR 1552 DEL 16/12/2011: VERIFICHE SISMICHE LIVELLO 1-2 INTERVENTI DI VERIFICA EX ASL 2	156.357,20
2013	DDG 644/2012 CONTRIBUTO DISPOSITIVI IDENTIFICAZIONE ANIMALI	67.402,00
2014	FSR VINCOLATO X OBIETTIVI PSN 2014	697.580,00
2014	FSN VINCOLATO EXTRA COMUNITARI ANNO 2014	758.453,00
2014	DD 7286/2014 'RICERCA FINALIZZ. I° ACC. (AMICI-RICCI-RANOCCHIA)	16.200,00
2014	DD 7286/2014 RICERCA FINALIZZ. SALDO (AMICI-RICCI-RANOCCHIA)	29.400,00
2015	DGR 378_2016: FARMACI INNOVATIVI 2015	1.121,64
2015	DGR 378_2016: FARMACI INNOVATIVI 2015	704.010,70
2017	DGR 239_2017: ASSEGNAZIONE FARMACI INNOVATIVI 2016 (residuo)	11.153,65
2017	DGR 1443_4122017 FONDO SANITARIO INDISTINTO 2017	1.293.328,22
2018	DGR 1138/2018-RISORSE TERREMOTO	120.000,00
2018	DD 14232/2018 PROSECUZIONE MODULI INFORMATIVI CELIACHI_ANNO 2019	3.500,00
2018	FPV FONDO MINISTERO SALUTE QUOTA 2017 GIOCO AZZARDO	30.615,00
2019	DGR 986/2019_SANITA' PENITENZIARIA 2019	139.767,30
2019	DGR 1264/2019_SANITA' PENITENZIARIA 2019	85.761,72
2019	DGR 986/2019 _ Riparto Finanziamento Indistinto 2019	2.021.266,18
2019	DGR 1159/2019_ Ulteriore assegnazione indistinto 2019	6.338.060,30
2020	DD 10393_2020 Borse di studio MMG anno 2020	122.802,17
2020	DD 11723/2020 MOBILITA' INTERNAZIONALE 2020	1.355.182,41
2020	DD 2815/2021 ATTIVITA SCREENING GRATUITO PER VIRUS EPATITE C (HCV)	281.520,15
2020	DD 12755/2020 RISORSE COVID LEGGE 126	3.124.141,06
2020	DD 12755/2020 RISORSE COVID LEGGE 77	5.859.190,64
2020	DGR 595_2021 Ulteriore assegnazione parte corrente Pay-back	3.239.447,00
2020	DD 9270/2020 FONDO MINISTERO SALUTE GIOCO AZZARDO anno 2018 credito 2020	12.500,00
2020	DD 10396/2020 PIANO REGIONALE ADOLESCENTI E GIOVANI ADULTI DI CUI ALLA DGR 886/2020	55.000,00
2020	DD 10396/2020 PIANO REGIONALE ADOLESCENTI E GIOVANI ADULTI DI CUI ALLA DGR 886/2020	10.000,00
2020	DD 10924/2020 PIANO REGIONALE PREVENZIONE	17.100,00
2020	DD 10924/2020 MIGLIORAMENTO E POTENZIAMENTO CONTROLLI SANITA' PUBBL. VETERINARIA	40.312,00
2020	DD 11625/2020 SORVEGLIANZA INFLUENZA	17.505,00
2020	PRESTAZIONI STP ANNO 2019	101.541,24
2020	DD 12756/2020 vPRESTAZIONI STP ANNO 2020	101.541,24
2020	DD 10575/2020 Cure Età Evolutiva CUP165B18001110001 anno 2020	51.600,00
2020	DD 12994/2019 DEMATERIALIZZAZIONE	7.807,96
2020	DD 12892/2019 ATTIVITA' DI PREVENZIONE NEI LUOGHI DI LAVORO	90.000,00
2020	DD 12152/2019 POTENZIAMENTO ATTIVITA' DI CONTROLLO SETTORE ALIMENTARE	6.218,76
2020	DD 11083/2019 FARMACOVIGILANZA	14.293,67

2020	Assegnazione parte corrente Pay-back del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	3.000.000,00
2021	DD 12516/2020 Gestione del sistema regionale ECM	850,00
2021	PRESTAZIONI STP ANNI 2021 - 2021	137.612,86
2021	DD 12335/2021 PERSONALE CROCE ROSSA 118	163.806,33
2021	DGR 55/2022 Risorse COVID D.L. 146/2021-Art. 16 cc. 8-septies	3.241.144,00
2021	ECONOMIE COVID LEGGE 18/2020 COVID	2.172.078,00
2021	DD 12519/2021 Riparto Fondo 2021 -indennizzi LEGGE 210/92	436.514,66
2021	DD 1880/2022 RIPARTO FONDI DPI e MEDICINALI per RSA COVID	297.570,69
2021	DD 12335/2021 Risorse COVID L.178/2020-art. 1 c. 413	156.482,29
2021	Risorse COVID DL 34/2020-art. 2 c. 10	1.513.209,36
2021	DGR 1118/2021 e DGR 448/2022 ASSEGNAZIONE ULTERIORE PAYBACK	500.000,00
2021	DGR 448/2022 Fondo a supporto Equilibrio	9.314.976,41
2021	DGR 448/2022 PAYBACK da ripiano	7.631.442,00
2021	DGR 448/2022 ULTERIORI RISORSE A GARANZIA EQUILIBRIO	1.600.000,00
2021	DGR 1118/2021 e DGR 448/2022 FSR indistinto 2021 e ulteriore per equilibrio finanziario	10.032.571,72
2021	RIABILITAZIONE TERMALE MOTONEURONI 2021	47.332,14
2021	DGR 1125_15112021 RISORSE COVID Ricavi art. 1, c.4, DL 34/2020 (4)	2.632.453,66
2021	DGR 1125_15112021 RISORSE COVID Ricavi art. 1, c.5, DL 34/2020 (5)	4.064.043,57
2021	DGR 1125_15112021 RISORSE COVID art. 2, c. 1 e 7, DL 34/2020 (8)	1.048.581,60
2021	DD 11106/2021 COVID HOTEL Adempimenti ai sensi art. 21	436.725,22
2021	DD 11440/2021 Potenziamiento Neuropsichiatria infantile-COVID 19	206.961,00
2021	DGR 1118/2021 OBIETTIVI DI PIANO 2021	5.615.825,74
2021	DGR 1118/2021 FARMACI INNOVATIVI 2021	5.181.813,90
2021	DGR 1118/2021 FARMACI ONCOLOGICI INNOVATIVI 2021	1.304.806,90
2021	DGR 1118/2021 SANITA' PENITENZIARIA 2021	1.012.514,47
2021	DGR 1118/2021 SANITA' PENITENZIARIA 2021	21.090,00
2021	DGR 1118/2021 SUPERAMENTO OPG 2021	105.507,60
2021	DGR 1118/2021 MOBILITA' INTERNAZIONALE 2021	796.262,68
2021	RIDUZIONE PERCENTUALI SCONTO FARMACIE 2021	23.310,61
2021	REMUNERAZIONE FARMACIE PATOLOGIE INFETTIVE	396.685,32
2021	DGR 54/2022 RISORSE COVID LEGGE 178/2020 ART. 1	1.514.293,25
2021	DGR 54/2022 RISORSE COVID art. 20, c. 2, DL 41/2021	2.934.012,90
2021	DGR 54/2022 RISORSE COVID art. 20, c. 2, DL 41/2021	28.915,00
2021	DD 4689/2022 RISORSE COVID art. 18 bis DL 41/2021	38.796,24
2020-2021	DGR n.1205/2020 e 1119-199-732/2021 Assegnazione finanziamento PRINA anni 2020 - 2021	13.029.257,96
TOTALE CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE		107.917.600,13

I CREDITI V/REGIONE PER FINANZIAMENTO AD INVESTIMENTI presentano un saldo finale pari ad € 25.574.415,38 registrando una diminuzione € 5.347.137,09 rispetto la consistenza iniziale al 01/01/2021 pari ad € 30.921.552,47; il saldo finale è così determinato:

ANNO	DESCRIZIONE	CREDITI AL 31122021
1996	D.G.R. n. 5551 del 29/07/1996 adeguamento impianti Ospedale di Umbertide - res ex Asl 1	32.458,83
2002	D.G.R. n. 4541 del 17/04/2002 realizzazione Hospice presso Ospedale Umbertide- res ex Asl 1	24.172,27
2003	D.G.R. n. 1093 del 21/07/2003 Opere complementari nuovo Ospedale di Castello - res ex Asl 1	203.479,69
2003	Piano straordinario degli interventi per la riqualificazione grandi centri urbani art. 71 L.448/98 ex Asl 2	192.894,89
2005	Finanziamento regionale realizzazione Osp. Lago Trasimeno (DGR 427 del 15/03/2006) - ex Asl 2	263.160,48
2010	Finanziamento Ospedale Unico M.V.T.(DGR 427/2006-nota prot. 19729 del 04/03/2010) residuo ex Asl 2	1.991.181,72
2011	D.G.R. n. 1150 del 10/10/2011 "Realizzazione e Ammodernamento strutture sanitarie Acquisizione di tecnologie" (ex asl CDC) Rimodulato con DGR n. 537 del 30/04/2015	2.100.000,00
2014	Finanziamento fornitura ISTALLAZIONE Mammografi digitali - DDRU 3980/2014	2.623,76
2014	Intervento 1 Osp. Città Castello (2° stralcio) - DGRU 1765/2014	242.611,65
2014	Intervento 3 Città Castello DIP - EX INAM - DGRU 1765/2014	51.675,39
2014	Intervento 7 Adeguamento RSA S. Margherita - DGRU 1765/2014	443.713,97
2015	D.G.R. 1467/2015:art. 20 Miglioramento sismico Intervento 6.b "Riq. Ospedale Città della Pieve"	562.530,46
2015	D.G.R. 1467/2015: art. 20 Miglioramento sismico intervento 6.a "Riq. Ospedale Castiglione	2.857.320,00
2015	D.G.R. 1467/2015: art. 20 Miglioramento sismico Intervento 6.C "Acquisto Tecnologie DS Lago"	3.126.504,00
2015	D.G.R. 1311/2010 Riqualificazione centri urbani PG res. art. 71 legge 448/98	41.573,41
2018	D.D. 14029/2018 Adeguamento DM 19/03/2015 C.O.R.I. di Passignano s.T. Intervento 34.c	225.000,00
2019	D.G.R. 1098/2019 OSP.C.CASTELLO EX ART. 20 - INTERVENTO N.1a	700.000,00
2019	D.G.R. 1098/2019 OSP.C.CASTELLO EX ART. 20 - INTERVENTO N.1b	1.000.000,00
2019	D.G.R. 1098/2019 RSA SEPPILLI EX ART. 20 - INTERVENTO N.8	700.000,00
2019	D.G.R. 1098/2019 CENTRO SALUTE C.L. EX ART. 20 - INTERVENTO N. 31	756.000,00
2019	D.G.R. 1098/2019 PADIGLIONE MASSARI EX ART. 20 - INTERVENTO N.32a	1.500.000,00
2019	D.G.R. 1098/2019 PIAZZALE EUROPA EX ART. 20 - INTERVENTO N.33a	400.000,00
2019	D.G.R. 1098/2019 C.S. MARSCIANO EX ART. 20 - INTERVENTO N.34a	740.000,00
2019	D.G.R. 1098/2019 PIAZZALE EUROPA EX ART. 20 - INTERVENTO N.34b	600.000,00
2019	D.G.R. 1098/2019 CENTRO TODI EX ART. 20 - INTERVENTO N.34d	225.000,00
2019	D.G.R. 1098/2019 CENTRO P.S.G. EX ART. 20 - INTERVENTO N.34e	210.000,00
2019	D.G.R. 1098/2019 CENTRO S.MONTELUCE EX ART. 20 - INTERVENTO N.35	500.000,00
2019	D.G.R. 1098/2019 APPAR.INFORMATICHE EX ART. 20 - INTERVENTO N.36	500.000,00
2019	D.G.R. 1098/2019 ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.37	681.450,00
2019	D.G.R. 1098/2019 ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.38	431.670,89
2019	D.G.R. 1098/2019 ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.39	1.656.673,97
2019	D.G.R. 1098/2019 ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.40	924.050,00
2019	D.G.R. 1098/2019 ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.41	287.700,00
2019	D.G.R. 1098/2019 ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.42	183.750,00
2019	D.G.R. 1098/2019 ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.43	94.500,00
2019	D.G.R. 1098/2019 ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.44	42.000,00
2019	D.G.R. 1098/2019 ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.45	258.300,00
2019	D.G.R. 1098/2019 ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.46	73.500,00
2019	D.G.R. 1145_2019 Ospedale Umbertide Intervento Adeguamento Antincendio	748.920,00
TOTALE CREDITI V/REGIONE PER FINANZIAMENTO AD INVESTIMENTI		25.574.415,38

ALTRE INFORMAZIONI SUI CREDITI

Il totale dei crediti al 31/12/2021 ha subito un notevole incremento rispetto al 31/12/2020 per complessive euro 41.472.694,65. Detto aumento si registra alla voce "Crediti v/Regione per entrate correnti in considerazione delle ulteriori assegnazioni di risorse a supporto dell'equilibrio finanziario del Sistema Sanitario regionale 2021 disposte con gli atti DGR n. 448 del 11.05.2022 e DGR n. 483 del 20.05.2022.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

CODICE MOD. SP	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore netto
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclass.	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	Cessioni (valore netto)	
ABA730	Partecipazioni in imprese controllate										
	Partecipazioni in imprese collegate										
	Partecipazioni in altre imprese										
ABA740	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni										
	TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI										

Tab. 26 – Movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni – voce non movimentata

ELENCO PARTECIPAZIONI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio
Partecipazioni in imprese controllate:									
Partecipazioni in imprese collegate									
Partecipazioni in altre imprese:									

Tab. 27– Elenco e informativa delle partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore finale
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	Cessioni (valore netto)	
ABA730	Partecipazioni in imprese controllate:										
	Partecipazioni in imprese collegate:										
	Partecipazioni in altre imprese:										
ABA740	Altri titoli (diversi dalle partecipazioni)										

Tab.28– Dettagli e movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AF01 – Gravami. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO		
AF02 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
AF03 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
AF04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO		

Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	-			-
ABA770	Istituto Tesoriere	59.758.145,52		17.471.801,93	42.286.343,59
ABA780	Tesoreria Unica	-			-
ABA790	Conto corrente postale	53.209,79	35.876,99		89.086,78

Tab. 29– Movimentazioni delle disponibilità liquide

DL01 – Fondi vincolati.

DL01 – NO	Le disponibilità liquide non comprendono fondi vincolati
------------------	--

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
DL02 – Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?		SI	Vedi di seguito
DL03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?		SI	Vedi di seguito

Si evidenzia che l'art. 35, commi 8 e 9, del D.L. n. 1 del 24/01/2012 convertito, con modificazioni, dalla Legge n. 27 del 24/03/2012, ha previsto, per gli enti e gli organismi pubblici tra i quali le Aziende Sanitarie, a decorrere dall'entrata in vigore del decreto (24 gennaio 2012) e fino al 31/12/2014 (prorogato fino al 31/12/2021 dall'art. 1, comma 877 della Legge n. 205/2017) la sospensione del regime di “Tesoreria unica mista” e l'applicazione, nello stesso periodo, del sistema di “Tesoreria unica tradizionale”, in base al quale tutte le disponibilità dell'ente devono essere accentrate presso le contabilità speciali aperte in Banca d'Italia, con esclusione delle somme derivanti da operazioni di mutuo, prestito e altre forme di indebitamento non sorrette da alcun contributo in conto capitale o in conto interessi da parte dello Stato, delle regioni o di altre pubbliche amministrazioni.

In ottemperanza a quanto disposto dal citato decreto è stato istituito, presso l'Istituto Tesoriere, il conto corrente fruttifero "Mutui privi di intervento statale" dove sono state allocate le disponibilità dell'Azienda rivenienti da operazioni di mutuo non sorrette da alcun contributo da parte dello Stato, delle regioni o di altre pubbliche amministrazioni, mentre tutte le altre giacenze sono state trasferite sulla contabilità speciale aperta in Banca d'Italia.

Le disponibilità liquide riportate in bilancio, iscritte ai conti 80/20/50 "c/c presso Banca d'Italia" e 80/20/70 "Conto mutui fruttifero presso Tesoriere", corrispondono alla verifica di cassa con l'Istituto Tesoriere al 31 dicembre 2021.

Tra le disponibilità liquide è iscritta anche la giacenza di cassa al 31/12/2021 dei n. 2 conti correnti postali intestati a questa Azienda (conto n. 15613060 e conto n. 11388063), per complessivi € 89.086,78, coincidente con il saldo risultante dagli estratti conto inviati da Poste Italiane spa.

Anche nel corso dell'esercizio 2021 l'Azienda non ha fatto ricorso all'anticipazione di cassa.

L'art. 77 quater del Decreto Legge n. 112/2008, convertito con modificazioni dalla Legge 06/08/2008 n. 133, al comma 11 stabilisce che gli enti pubblici soggetti al Sistema Informativo delle operazioni degli Enti Pubblici (SIOPE), tra cui rientrano le Aziende Sanitarie, ed i rispettivi tesorieri non sono tenuti agli adempimenti relativi alla trasmissione dei dati periodici di cassa, di cui all'art. 30 della Legge 05/08/1978 n. 468 e s.m.i. ed i prospetti dei dati SIOPE e delle disponibilità liquide costituiscono un allegato obbligatorio al bilancio d'esercizio. Con Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze, Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato, sono stabilite le relative modalità di attuazione.

In data 23/12/2009 il Ministero dell'Economia e delle Finanze ha emanato il suddetto Decreto attuativo che ha previsto, all'art. 1, che "le Aziende sanitarie ed ospedaliere, a decorrere dall'esercizio 2010, non sono tenute agli adempimenti relativi alla trasmissione dei dati periodici di cassa di cui alla Legge n. 468/1978. Il successivo art. 2 ha stabilito inoltre che i prospetti delle entrate e delle uscite dei dati SIOPE del mese di dicembre, contenenti i valori cumulati dell'anno di riferimento e la relativa situazione delle disponibilità liquide devono essere allegati al bilancio d'esercizio, a decorrere dall'esercizio 2010.

Si allegano, pertanto, quale parte integrante e sostanziale del presente bilancio i suddetti prospetti SIOPE.

Le risultanze dei prospetti SIOPE "Incassi per codici gestionali" e "Pagamenti per codici gestionali", contenenti i valori cumulati dell'anno 2021 degli incassi e dei pagamenti, corrispondono alle scritture contabili dell'Azienda e del Tesoriere.

Sulle disponibilità liquide dell'Azienda, al 31/12/2021, risultano vincoli per € 1.407,40, relativi a n. 2 pignoramenti non più attivi, per i quali si è provveduto a richiedere, con le note prot. n. 60427/2022 e n. 60438/2022,

direttamente agli avvocati dei creditori procedenti, una attestazione che evidenzi la conclusione delle relative procedure per consentire, al Tesoriere aziendale, di eliminare il vincolo di € 1.407,40 sulla cassa aziendale.

10. Ratei e risconti attivi

CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVO CE		
AA1080	Fitti attivi	136,15	

Tab. 30– Ratei attivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

RISCONTI ATTIVI

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE		
BA2000	Fitti passivi	359.300,94	42.607,70

Tab. 31– Risconti attivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RR01 – Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)		SI	Si fornisce di seguito il dettaglio dei risconti attivi

Risultano iscritti risconti attivi per un totale di € 359.300,94 per quote di costi sostenuti nell'esercizio 2021, la cui competenza economica è da attribuire ad esercizi successivi, e segnatamente:

- € 26.792,33 canone di locazione Centro di Salute Ellera 15/6/2021 - 14/06/2022 pagato al Comune di Corciano (D.D. n. 3223/2021 – U.O.C. Patrimonio);
- € 170.430,78 canone di locazione Centro di Salute di Magione – 01/04/2022 – 31/03/2023 - pagato al Comune di Magione (D.D. n. 3221/2021 – U.O.C. Patrimonio);
- € 42.607,70 canone di locazione Centro di Salute di Magione – 01/04/2021 – 31/03/2022 - pagato al Comune di Magione (D.D. n. 3309/2020 – U.O.C. Patrimonio);
- € 8.335,00 canone di locazione Centro Diurno Alzheimer di Fratta Todina - 01/04/2021 – 25/10/2022 - pagato al Comune di Fratta Todina (D.D. n. 3223/2021 – U.O. C. Patrimonio);

- € 7.528,56 canone di locazione punto erogazione di Fratta Todina - 01/04/2021 – 20/9/2022 - pagato al Comune di Fratta Todina (D.D. n. 3223/2021 – U.O. C. Patrimonio);
- € 1.128,50 si riferiscono al canone di locazione dal 1/01/2022 – 31/01/2022 dell'unità immobiliare di Sigillo utilizzata come Centro Erogazione Servizi Sanitari, pagato alla ditta individuale Confezioni Ebi snc (Determina Dirigenziale n. 2460/2021 – U.O.C. Patrimonio);
- € 747,50 si riferiscono al canone di locazione 01/01/2022 -31/01/2022 dell'immobile di Trestina di Città di Castello (PG) dove è ubicato il Centro Alzheimer, pagato al Sig. P.S. (Determina Dirigenziale n. 2451/2021 – U.O. C. Patrimonio);
- € 7.003,99 afferiscono al canone di locazione 01/01/2022-31/03/2022 dell'immobile di Gubbio adibito a SERT, pagato alla Società Nuova Gubbio srl - (Determina Dirigenziale n. 3042/2021 – U.O.C. Patrimonio);
- € 16.574,01 riguardano il pagamento del canone dei primi tre mesi dell'anno 2022 relativi all'unità immobiliare del Centro Direzionale Prato di Gubbio, sede del D.S.M. (ex CIM), pagato alla Società P&F srl (Determina Dirigenziale n. 3039/2021 – U.O. C. Patrimonio);
- € 76.029,67 costituiscono il corrispettivo della locazione della struttura sede del Presidio Ospedaliero Alto Chiascio (Gubbio-Gualdo Tadino) per il periodo 01/01/2022-31/01/2022, pagato all'INAIL (Determina Dirigenziale n. 2217/2021 – U.O.C. Patrimonio);
- € 2.122,90 riguardano il pagamento del canone relativo al primo trimestre 2022 pagato alla Sig.ra F.L. per Unità Convivenza Femminile (EX CIM) sito in Gubbio (Determina Dirigenziale n. 3009/2021 – U.O.C. Patrimonio);

11. Patrimonio netto

COD ICE MOD . SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza inizia- le	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale
			Giroconti e Riclassi- ficazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per steri- lizzazioni nel corso dell'eserci- zio	Altre varia- zioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)	
PAA 000	FONDO DI DOTAZIONE	32.146.942,88			4.472.634,91	32.214,81		27.706.522,78
PAA 010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	120.742.425,55	-	3.710.165,82	6.351.109,72	12.365,69	-	118.089.115,96
PAA 020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	-						-
PAA 030	Finanziamenti da Stato per investimenti	26.096.251,98	-	3.004.500,80	1.286.889,37	-	-	27.813.863,41
PAA 040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	21.821.412,40			1.205.886,61			20.615.525,79
PAA 050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-						-
PAA 060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	4.274.839,58		3.004.500,80	81.002,76			7.198.337,62
PAA 070	Finanziamenti da Regio- ne per investimenti	73.918.379,22		705.665,02	2.076.328,57	216,95		72.547.932,62
PAA 080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per inve- stimenti	1.184.710,25			88.486,08			1.096.224,17
PAA 090	Finanziamenti per inve- stimenti da rettifica con- tributi in conto esercizio	19.543.084,10			2.899.405,70	12.582,64	-	16.631.095,76
PAA 100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	5.996.285,23		4.490.679,91	686.961,22	1.608,09	-	9.798.395,83
PAA 110	ALTRE RISERVE:	2.031.947,68	-	458.007,19	53.013,03	-	-	2.436.941,84
PAA 120	Riserve da rivalutazioni	313.435,85						313.435,85
PAA 130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	315.126,36						315.126,36
PAA 140	Contributi da reinvestire	-						-
PAA 150	Riserve utili esercizio destinati ad investimenti	-						-
PAA 160	Riserve diverse	1.403.385,47		458.007,19	53.013,03			1.808.379,63
PAA 170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	-	-	-	-	-	-	-
PAA 180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-						-
PAA 190	Contributi per ricostitu- zione risorse da investi- menti esercizi precedenti	-						-
PAA 200	Altro	-						-
PAA 210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	311.803,68	40.064,82					351.868,50
PAA 220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	40.064,82	40.064,82				38.797,24	38.797,24
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	161.269.469,84	-	8.658.852,92	11.563.718,88	18.241,03	38.797,24	158.421.642,15

Tab. 32– Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto

PATRIMONIO NETTO	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI		
	Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni
FONDO DI DOTAZIONE		13.372.252,09	- 280.871,15
FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:		15.778.569,66	- 26.381,74
Finanziamenti per beni di prima dotazione			
Finanziamenti da Stato per investimenti		2.312.087,47	-
Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88		2.312.087,47	
Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca			
Finanziamenti da Stato per investimenti - altro			
Finanziamenti da Regione per investimenti		5.948.694,06	- 10.991,16
Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti		265.458,24	
Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio		7.252.329,89	- 15.390,58
RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI		1.377.634,01	291.172,80
ALTRE RISERVE:		36.364,22	-
Riserve da rivalutazioni			
Riserve da plusvalenze da reinvestire			
Contributi da reinvestire			
Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti			
Riserve diverse		36.364,22	
CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:		-	-
Contributi per copertura debiti al 31/12/2005			
Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
Altro			
UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO			
UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO			
TOTALE PATRIMONIO NETTO		30.564.819,98	- 16.080,09

Tab. 32– segue

CO DIC E MO D. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'i- nizio dell'eserci- zio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
		Vinco- lato o indi- stinto	Eserci- zio di asse- gna- zione	Estr emi del prov vedi di- men to	Destina- zione (tipologia di beni acquisiti)		Giro- conti e Riclas- sifica- zioni	Assegnazio- ni nel corso dell'eserci- zio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'e- sercizio	Altre varia- zioni (+/-)	Consistenza finale	di cu i ri sc os si	di cu i in ve sti
PA A02 0	Per beni di prima dota- zione:					-	-	-	-	-	-	-	-
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2019										-		
	... assegnati a partire dall'1/1/2019-2 (dettaglia- re)										-		
PA A04 0	Da Stato:					9.268.573,28	-	-	1.205.886,61	-	20.615.525,79	-	-
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2019					9.268.573,28	-	-	1.205.886,61	-	8.062.686,67		
	assegnati a partire dall'1/1/2019-2 (dettagli					12.552.839,12					12.552.839,12		
	OSP.C.CASTELLO EX ART. 20 - INTERVENTO N.1a	vinco- lato	2019	DGR 302/ 2019 DD 6870 /201 9		665.000,00					665.000,00		
	OSP.C.CASTELLO EX ART. 20 - INTERVENTO N.1b	vinco- lato	2019	DGR 302/ 2019 DD 6870 /201 9		950.000,00					950.000,00		
	RSA SEPPILLI EX ART. 20 - INTERVENTO N.8	vinco- lato	2019	DGR 302/ 2019 DD 6870 /201 9		665.000,00					665.000,00		
	CENTRO SALUTE C.L. EX ART. 20 - INTERVENTO N. 31	vinco- lato	2019	DGR 1098 /201 9		718.200,00					718.200,00		
	PADIGLIONE MASSARI EX ART. 20 - INTERVENTO N.32a	vinco- lato	2019	DGR 1098 /201 9		1.425.000,00					1.425.000,00		
	PIAZZALE EUROPA EX ART. 20 - INTERVENTO N.33a	vinco- lato	2019	DGR 1098 /201 9		380.000,00					380.000,00		
	C.S. MARSCIANO EX ART. 20 - INTERVENTO N.34a	vinco- lato	2019	DGR 1098 /201 9		703.000,00					703.000,00		
	PIAZZALE EUROPA EX ART. 20 - INTERVENTO N.34b	vinco- lato	2019	DGR 1098 /201 9		570.000,00					570.000,00		
	CENTRO TODI EX ART. 20 - INTERVENTO N.34d	vinco- lato	2019	DGR 1098 /201 9		213.750,00					213.750,00		
	CENTRO P.S.G. EX ART. 20 - INTERVENTO N.34e	vinco- lato	2019	DGR 1098 /201 9		199.500,00					199.500,00		
	CENTRO S.MONTELUCE EX ART. 20 - INTERVENTO N.35	vinco- lato	2019	DGR 1098 /201 9		475.000,00					475.000,00		
	APPAR.INFORMATICHE EX ART. 20 - INTERVENTO N.36	vinco- lato	2019	DGR 1098 /201 9		475.000,00					475.000,00		
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.37	vinco- lato	2019	DGR 1098 /201 9		647.377,50					647.377,50		
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20	vinco-	2019	DGR		410.087,35							

	- INTERVENTO N.38	lato		1098 /201 9							410.087,35		
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.39	vinco- lato	2019	DGR 1098 /201 9		1.573.840,27					1.573.840,27		
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.40	vinco- lato	2019	DGR 1098 /201 9		877.847,50					877.847,50		
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.41	vinco- lato	2019	DGR 1098 /201 9		273.315,00					273.315,00		
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.42	vinco- lato	2019	DGR 1098 /201 9		174.562,50					174.562,50		
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.43	vinco- lato	2019	DGR 1098 /201 9		89.775,00					89.775,00		
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.44	vinco- lato	2019	DGR 1098 /201 9		39.900,00					39.900,00		
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.45	vinco- lato	2019	DGR 1098 /201 9		245.385,00					245.385,00		
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.46	vinco- lato	2019	DGR 1098 /201 9		69.825,00					69.825,00		
	Ospedale Umberti- de_Intervento Adeg.to Anticendio	vinco- lato	2019	DGR 1098 /201 9		711.474,00					711.474,00		
PA A06 0	Da Stato - altro:					4.274.839,58	0,00	3.004.500,8 0	81.002,76	0,00	7.198.337,62		
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2019												
	... assegnati a partire dall'1/1/2019-2 (dettaglia- re)					4.274.839,58	-	3.004.500,80	81.002,76	-	7.198.337,62		
	Piano di riorganizzazione emergenza COVID-19 _ Po- tenziamento rete ospedaliera (ai sensi dell'art. 2 decreto legge 19 maggio 2020 n. 34). COMMISSARIO STRAORDINARIO	vinco- lato	2020	D.G. R. 483/ 2020		4.274.839,58		3.004.500,80	81002,76		7.198.337,62		
PA A07 0	Da Regione:					73.918.379,22	-	705.665,02	2.076.328,57	216,95	72.547.932,62		-
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2019					69.623.129,98			2.076.328,57	216,95	67.547.018,36		
	... assegnati a partire dall'1/1/2019-2 (dettaglia- re)					4.295.249,24	-	705.665,02	-	-	5.000.914,26		
	Adeg.SicurezzaOspedaleC. Castello F19J18000470002	vinco- lato	2019	D.G. R. 302/ 2019 e D.D. 6870 /201 9		800.000,00					800.000,00		
	Adeg.SicurezzaOspedaleUm bertide F89J19000150002	vinco- lato	2019	D.G. R. 302/ 2019 e D.D. 6870 /201 9		250.000,00					250.000,00		
	Adeg.SicurezzaOspedaleAss isi F79J18000650002	vinco- lato	2019	D.G. R. 302/ 2019 e D.D. 6870 /201 9		250.000,00					250.000,00		

	OSP.C.CASTELLO EX ART. 20 - INTERVENTO N.1a	vincolato	2019	D.G. R. 1098 /201 9		35.000,00					35.000,00		
	OSP.C.CASTELLO EX ART. 20 - INTERVENTO N.1b	vincolato	2019	D.G. R. 1098 /201 9		50.000,00					50.000,00		
	RSA SEPPILLI EX ART. 20 - INTERVENTO N.8	vincolato	2019	D.G. R. 1098 /201 9		35.000,00					35.000,00		
	CENTRO SALUTE C.L. EX ART. 20 - INTERVENTO N. 31	vincolato	2019	D.G. R. 1098 /201 9		37.800,00					37.800,00		
	PADIGLIONE MASSARI EX ART. 20 - INTERVENTO N.32a	vincolato	2019	D.G. R. 1098 /201 9		75.000,00					75.000,00		
	PIAZZALE EUROPA EX ART. 20 - INTERVENTO N.33a	vincolato	2019	D.G. R. 1098 /201 9		20.000,00					20.000,00		
	C.S. MARSCIANO EX ART. 20 - INTERVENTO N.34a	vincolato	2019	D.G. R. 1098 /201 9		37.000,00					37.000,00		
	PIAZZALE EUROPA EX ART. 20 - INTERVENTO N.34b	vincolato	2019	D.G. R. 1098 /201 9		30.000,00					30.000,00		
	CENTRO TODI EX ART. 20 - INTERVENTO N.34d	vincolato	2019	D.G. R. 1098 /201 9		11.250,00					11.250,00		
	CENTRO P.S.G. EX ART. 20 - INTERVENTO N.34e	vincolato	2019	D.G. R. 1098 /201 9		10.500,00					10.500,00		
	CENTRO S.MONTELUCE EX ART. 20 - INTERVENTO N.35	vincolato	2019	D.G. R. 1098 /201 9		25.000,00					25.000,00		
	APPAR.INFORMATICHE EX ART. 20 - INTERVENTO N.36	vincolato	2019	D.G. R. 1098 /201 9		25.000,00					25.000,00		
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.37	vincolato	2019	D.G. R. 1098 /201 9		34.072,50					34.072,50		
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.38	vincolato	2019	D.G. R. 1098 /201 9		21.583,54					21.583,54		
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.39	vincolato	2019	D.G. R. 1098 /201 9		82.833,70					82.833,70		
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.40	vincolato	2019	D.G. R. 1098 /201 9		46.202,50					46.202,50		
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.41	vincolato	2019	D.G. R. 1098 /201 9		14.385,00					14.385,00		
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.42	vincolato	2019	D.G. R. 1098 /201 9		9.187,50					9.187,50		

	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.43	vincolato	2019	D.G. R. 1098 /2019	4.725,00					4.725,00		
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.44	vincolato	2019	D.G. R. 1098 /2019	2.100,00					2.100,00		
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.45	vincolato	2019	D.G. R. 1098 /2019	12.915,00					12.915,00		
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.46	vincolato	2019	D.G. R. 1098 /2019	3.675,00					3.675,00		
	Ospedale Umberto-de_Intervento Adeg.to Antincendio	vincolato	2019	D.G. R. 1145 /2019	37.446,00					37.446,00		
	Adeg.SicurezzaOspedaleC.Cas tello_DD 6870_2020	vincolato	2020	DD 1720 /2021	700.000,00					700.000,00		
	Ammodernamento Tecnologico Strutture Ambulatori	vincolato	2020	DD 1255 8_2020	1.634.573,50					1.634.573,50		
	DDG 9814 e 10484 AMMODERNAMENTO INF. TECNOLOGICHE mplement Ammod Infrastrutture Tec.	vincolato	2021	DD 9814 DD1 0484			705.665,02			705.665,02		
PA A080	Da altri soggetti pubblici:				1.184.710,25	-	-	88.486,08	-	1.096.224,17	-	
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2019				1.184.710,25			88.486,08		1.096.224,17		
	... assegnati a partire dall'1/1/2019-2 (dettagliare)									-		
PA A090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:				19.543.084,10	-	-	2.899.405,70	12.582,64	16.631.095,76	-	-
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2019				19.543.084,10			2.899.405,70	-12582,64	16.631.095,76		
	... assegnati a partire dall'1/1/2019-2 (dettagliare)									-		

Tab. 33 – Dettaglio finanziamenti per investimenti

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale 2021
	Valore al 31/12/2018	Valore al 31/12/2019	Valore al 31/12/2020	
Valore iniziale	315.126,36	315.126,36	315.126,36	315.126,36
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale	315.126,36	315.126,36	315.126,36	315.126,36

Tab. 34– Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire – Voce non movimentata

DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale 2021
	Valore al 31/12/2018	Valore al 31/12/2019	Valore al 31/12/2020	
Valore iniziale	/	/	/	/
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale				

Tab. 35– Dettaglio contributi da reinvestire - – Voce non movimentata

Si illustrano di seguito le variazioni del Patrimonio Netto:

A) I "Fondo di dotazione"

La posta "Fondo di dotazione" - mastro 1200/100 - presenta al 31/12/2021 un saldo di € 27.706.522,78, costituito dalla somma algebrica dei saldi dei conti che lo compongono e che vengono di seguito commentati in dettaglio:

- ✧ "Riserva per valutazione iniziale delle immobilizzazioni", conto 120/10/10, presenta un saldo finale al 31/12/2021 pari ad € 35.731.169,37, tale riserva, che costituisce la contropartita del valore delle immobilizzazioni iscritte al 1/1/2000 nelle disciolte ex ASL n. 1 e n. 2, all'apertura presentava una consistenza di € 40.165.332,54; nel corso del 2021 ha subito, in particolare, riduzioni, per € 4.466.377,98 per la sterilizzazione degli ammortamenti dell'anno 2021 ed € 4.641,00 per sterilizzazione delle minusvalenze da alienazioni di terreni e fabbricati; risulta inoltre incrementata per € 36.855,81 a seguito di plusvalenze da alienazioni di terreni.
- ✧ "Riserva per investimenti già impegnati nelle gestioni pregresse" conto 1200/100/200 - presenta un saldo finale pari ad € 5.860.019,39; il saldo iniziale di € 5.866.276,32 è stato diminuito per € 6.265,93 a seguito della sterilizzazione degli ammortamenti 2021;
- ✧ "Riserva per valutazione iniziale delle giacenze" conto 1200/100/400 - pari a € 4.783.760,20, risulta costituita dal valore delle giacenze sanitarie e non sanitarie al 1/1/2000 nelle disciolte ex ASL n. 1 e n. 2, e rimane immutata fino alla cessazione dell'attività;
- ✧ "Riserva/deficit per altre attività e passività iniziali" conto 1200/100/500 - presenta un saldo finale in "dare" pari ad € 60.063.715,55, che corrisponde a quello iniziale, riveniente dalle aperture al 1/1/2000 delle contabilità economico-patrimoniali delle ex Aziende n. 1 e n. 2, in quanto non è stato movimentato nell'esercizio 2021;
- ✧ "Riserva per ripiano disavanzi delle gestioni pregresse" conto 1200/100/600 - presenta un saldo finale di € 38.775.286,96, di cui € 19.275.351,23 per la ex ASL 2 ed € 19.499.935,73 per la ex ASL n. 1. Per la ex ASL 2 tale saldo corrisponde ai contributi assegnati ed erogati dalla Regione a totale ripiano dei disavanzi degli esercizi 1996 e 1997, accertati in sede di consuntivo di contabilità finanziaria dell'esercizio 1999. Il saldo iniziale di € 16.470.372,00, corrispondente alle quote a parziale ripiano erogate fino al 31/12/2002, è stato movimentato durante l'esercizio 2003 per € 2.804.979,23, a seguito dell'erogazione da parte della Regione Umbria dell'intera quota residua ancora da ripianare. Per € 19.499.935,73 corrispondente ai contributi assegnati ed erogati dalla Regione a totale ripiano dei disavanzi degli esercizi 1995, 1996, 1997, 1998 e 1999, accertati in sede di consuntivo di contabilità finanziaria degli esercizi 2000 e 2001 della ex ASL n. 1 di Città di Castello. Il saldo iniziale di €

11.466.534,11, corrispondente alle quote a parziale ripiano erogate fino al 31/12/2002, è stato movimentato durante l'esercizio 2003 per € 8.033.401,62, a seguito dell'erogazione da parte della Regione Umbria dell'intera quota residua ancora da ripianare. La presente "Riserva" non è stata movimentata dall'esercizio 2004 e non verrà più movimentata nelle scritture contabili;

- ✧ "Riserva per rettifiche per adeguamento ai nuovi Principi Contabili (RANPC) conto 120/10/70 - presenta un saldo finale in di € 2.620.002,41, che corrisponde a quello iniziale, riveniente dalla ex ASL 1 di Città di Castello in sede di apertura dello Stato Patrimoniale Iniziale al 1/1/2013.

A) II. "Finanziamenti per investimenti"

La voce "Finanziamenti per investimenti" presenta al 31/12/2021 un saldo di € 118.089.115,96 costituito dalla somma algebrica dei saldi dei conti che lo compongono e che vengono di seguito commentati in dettaglio:

- ✧ "conto 120/1000/20 Finanziamenti da Stato per investimenti" – presenta un saldo finale di € 20.615.525,79. Tale conto all'apertura presentava una consistenza di € 21.821.412,40, nel corso del 2021 ha subito riduzioni pari ad € 1.205.080,97 per la sterilizzazione degli ammortamenti dell'anno 2021 e pari ad € 805,64 per la sterilizzazione delle minusvalenze da alienazioni.
- ✧ "conto 120/1000/40 Finanziamenti da Stato per investimenti" – presenta un saldo finale di € 7.98.337,62. Tale conto all'apertura presentava una consistenza di € 4.274.839,58, nel corso del 2021 ha subito riduzioni per € 81.002,76 per la sterilizzazione degli ammortamenti dell'anno 2021 ed un incremento complessivo di € 3.004.500,80 per il finanziamento di investimenti per l'Ospedale di Umbertide (legge 77 del 24/6/2009 art. 11 "Interventi per la prevenzione del rischio sismico").
- ✧ "conto 120/1000/50 Finanziamenti da Regione per investimenti" – presenta un saldo finale di € 72.547.932,262. Tale conto all'apertura presentava una consistenza di € 73.918.379,22, nel corso del 2021 ha subito riduzioni per € 2.076.328,57 per la sterilizzazione degli ammortamenti dell'anno 2021 e per € 33,05 per la eliminazione di un residuo sul finanziamento regionale per adeguamento sicurezza Ospedale Città di Castello (vedi direttiva email Regione del 11/5/2022) ed incrementi di € 705.665,02 per il finanziamento dell'ammodernamento tecnologico delle strutture ambulatoriali e dei laboratori, e di € 250 per plusvalenze da alienazione automezzi.
- ✧ "conto 120/1000/60 Finanziamenti da Altri Soggetti Pubblici per investimenti" – presenta un saldo finale di € 1.096.224,17. Tale conto all'apertura presentava una consistenza di € 1.184.710,25, nel corso

del 2021 ha subito riduzioni pari ad € 88.486,08 per la sterilizzazione degli ammortamenti dell'anno 2021.

- ✧ “conto 120/1000/70 Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio” – presenta un saldo finale di € 16.631.095,76 19.543.084,10. Tale conto all'apertura presentava una consistenza di € 19.543.084,10; nel corso del 2021 ha subito riduzioni complessive per € 2.911.988,34, di cui € 2.899.405,70 per la sterilizzazione degli ammortamenti dell'anno 2021 ed € 12.582,64 per la sterilizzazione di minusvalenze.

A) III. “Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti”

Tale voce ricomprende il conto 120/70/10 – che presenta al 31/12/2021 un saldo di € 9.798.395,83 il saldo iniziale, pari ad € 5.996.285,23; risulta aumentato per complessivi € 4.490.679,91 a seguito dell'iscrizione in bilancio di diversi beni donati all'Azienda nel corso dell'esercizio 2021. Si evidenzia che le donazioni ricevute nel corso del 2021 sono presenti donazioni di somme denaro per investimenti covid per € 23.763,00 e capitalizzazioni di donazioni covid di beni per € 60.853,92. Risultano iscritte anche donazioni “ordinarie” non connesse alla pandemia per € 258.705,49. Risultano inoltre iscritti il lascito testamentario Mariani per € 3.706.867,50 e quello Ruggeri per € 440.340, riferiti all'immobile e ai beni mobili. Il conto di cui trattasi risulta inoltre incrementato per € 150, 00 a seguito della sterilizzazione delle plusvalenze automezzi e diminuito dell'importo di € 686.961,22 a seguito della sterilizzazione delle quote di ammortamento anno 2021 e di € 1.608,09 per la sterilizzazione delle minusvalenze.

A) IV. “Altre Riserve”

La posta “Altre Riserve” presenta al 31/12/2021 un saldo di € 2.436.941,84, costituito dalla somma dei saldi dei conti che lo compongono e che vengono di seguito commentati in dettaglio:

- “Riserve di rivalutazione” - conto 120/60/10 – presenta un saldo finale pari ad € 313.435,85 che corrisponde a quello iniziale, in quanto non è stato movimentato durante l'esercizio 2021.
- “Altre riserve” conto 120/70/20 risultano pari a € 1.808.379,63. Tale conto, che all'apertura presentava un saldo pari a € 1.403.385,47 risulta aumentato per € 458.007,19 a seguito del trasferimento a titolo gratuito dei beni mobili durevoli dalla Struttura Commissariale Covid (vedi delibera 1484 del 28/12/2021) e diminuito per € 53.013,03 a seguito della sterilizzazione delle quote di ammortamento anno 2021.
- “Riserve da plusvalenze da reinvestire” – conto 120/70/30 presenta un saldo finale pari ad € 315.126,36 che corrisponde a quello iniziale, in quanto non è stato movimentato durante l'esercizio 2021.

A) V. “Contributi per ripiano perdite”

Questa voce non risulta movimentata.

A) VI. "Utili (perdite) portati a nuovo"

La posta "utile/ perdite portate a nuovo" - mastro 120/80 - presenta al 31/12/2021 un saldo di € 351.868,50 . Al saldo iniziale di 311.803,68, corrispondente agli utili al 31/12/2019 è stato aggiunto l'utile dell'esercizio 2020 di € 40.064,82.

A) VII. "Utile dell'esercizio"

La posta "Utile dell'esercizio" - mastro 120/90 presenta al 31/12/2021 un saldo di € 38.797,24, corrispondente all'utile dell'esercizio 2021, come risultante dal Conto Economico 2021.

Si precisa che sulla stampa contabile del bilancio al 31/12/2021, effettuata sul sistema informatico SAP, il saldo del conto 120/90/10 "utile dell'esercizio" dell'anno 2021 verrà iscritto in sede di operazioni di chiusura dei conti, quale saldo tra i componenti economici positivi e negativi risultanti a conto economico.

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN 01 – SI	Nell'esercizio 2021 sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti, come evidenziato nel precedente paragrafo e come risultante in dettaglio dalla nota dell'U.O.C. Patrimonio, riepilogativa di tutte le delibere adottate per l'accettazione delle donazioni, acquisita agli atti di bilancio .
-------------------	--

PN02 – Fondo di dotazione

PN 02 – SI	Il fondo di dotazione ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente, vedi paragrafo precedente.
-------------------	--

Altre informazioni relative al patrimonio netto

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

Fondi per rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE					
PBA010	FONDI PER RISCHI:	12.158.062,95		2.488.992,72	5.168.941,59	9.478.114,08
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	3.167.258,98			1.407.608,15	1.759.650,83
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	863.959,73	-	2.575.950,21	-	3.439.909,94
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-				-
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	2.714.125,47	-		851.810,47	1.862.315,00
PBA060	Altri fondi rischi:	5.412.718,77		- 86.957,49	2.909.522,97	2.416.238,31
	Equo indennizzo	386.957,49		- 86.957,49	300.000,00	
	Ferie maturate e non godute	582.846,66			271.466,45	311.380,21
	Altri	4.442.914,62			2.338.056,52	2.104.858,10
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:					
PBA080	FSR indistinto da distribuire					
PBA090	FSR vincolato da distribuire					
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi					
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PBA120	Finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca					
PBA140	Fondo finanziamento investimenti					
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	7.004.624,23	2.204.773,21	-	5.136.551,44	4.072.846,00
PBA151	Quote inutilizzate contributi da Regione per quota F.S. indistinto finalizzato	4.673.265,98	-		4.673.265,98	-
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	2.039.828,44	197.240,35		358.147,81	1.878.920,98
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	285.144,78	2.007.532,86		102.570,25	2.190.107,39
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca					
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	6.385,03	-		2.567,40	3.817,63
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	27.484.612,83	23.337.742,92	- 2.575.950,21	9.251.254,05	38.995.151,49
PBA210	Fondi integrativi pensione					
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	4.721.336,27	8.533.574,89		112.028,24	13.142.882,92
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	2.398.610,56	2.033.161,53			4.431.772,09
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	472.672,60	268.717,26		132.143,04	609.246,82
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	19.891.993,40	12.342.289,24	- 2.575.950,21	9.007.082,77	20.651.249,66
	Fondo incentivazioni per il personale convenzionato	6.604.293,78	5.824.903,26		5.065.445,09	7.363.751,95
	Fondo oneri differiti per attività libero professionale	283.671,36	356.577,01		123.659,98	516.588,39
	Fondo oneri personale in quiescenza	2.602.829,46			500.000,00	2.102.829,46
	Quote inutilizzate di concorsi rimborsi e recuperi da Regione	3.029.790,44	4.694.266,81		1.131.202,16	6.592.855,09
	Altri	7.371.408,36	1.466.542,16	- 2.575.950,21	2.186.775,54	4.075.224,77
PBA270	Altri fondi incentivi funzioni tecniche		160.000			160.000,00
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	46.647.300,01	25.542.516,13	- 86.957,49	19.556.747,08	52.546.111,57

Tab. 36– Consistenza e movimentazioni dei fondi rischi e oneri

DETTAGLI O QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI						FONDO AL 31/12/2021
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2017 e pre- cedenti	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021	
Quote inutilizza- te contri- buti da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vin- colato	Ante 2020	1.873.463,10	B.1) Acquisti di beni	22.145,27					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	88.116,10				104.000,00	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	37.455,02					
			B.6) Costi del personale	625.959,74				146.609,85	
			Altri costi (CESPITI interamente ammortizzati nell'anno)	16.604,28					
			Totale	790.280,41	0,00	0,00	0,00	250.609,85	832.572,84
	2020	956.645,75	B.1) Acquisti di beni						
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					107.537,96	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi						
			Totale	-	-	-	0,00	107.537,96	849.107,79
	2021	197.240,35	B.1) Acquisti di beni						
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi						
			Totale	-	-	-	-	-	197.240,35
	TOTALE	3.027.349,20	TOTALE	790.280,41	-	-	-	358.147,81	1.878.920,98

Tab. 37 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R. vincolato

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI						FONDO AL 31/12/2021
			Tipologia	Importo					
	Esercizio	Importo contributo			Esercizio 2017 e precedenti	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	Ante 2020	1.684.647,56	B.1) Acquisti di beni	23.814,39					131.814,92
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	158.787,92	50.034,47	60.000,00		41,96	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	279.470,86	176.578,11	249.677,74	434,00	36.135,61	
			B.6) Costi del personale	318.870,94	22.000,00	539,05	990,00	58.038,16	
			Altri costi (CESPITI interamente ammortizzati nell'anno)	98.442,02	6.307,40	12.227,32	103,70	338,99	
			Totale	879.386,13	254.919,98	322.444,11	1.527,70	94.554,72	
	2020	213.210,55	B.1) Acquisti di beni						50.759,61
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale					8.015,53	
			Altri costi				154.435,41		
			Totale	-	0,00	0,00	154.435,41	8.015,53	
	2021	2.110.844,46	B.1) Acquisti di beni						2.007.532,86
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					71.000,29	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					20.000,11	
			B.6) Costi del personale					7.998,50	
			Altri costi (CESPITI interamente ammortizzati nell'anno)					4.312,70	
			Totale	-	-	-	0,00	103.311,60	
	TOTALE	4.008.702,57	TOTALE	879.386,13	254.919,98	322.444,11	155.963,11	205.881,85	2.190.107,39

tab.38– Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da soggetti pubblici (extrafondo)

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI						FONDO AL 31/12/2021
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
			Esercizio 2017 e precedenti	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021		
Quote inutilizzate contributi per ricerca	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti beni						
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti servizi non sanitari						
			B.6) Costi personale						
			Altri costi						
			Totale						

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca- voce non movimentata

Non movimentata

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI						FONDO AL 31/12/2021
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2017 e precedenti	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	Esercizio 2021	
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	Ante 2020	356.344,69	B.1) Acquisti di beni	26.914,57	3.931,82	2.781,86			3.817,63
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	18.684,00				1.774,34	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	37.107,90	3.247,96	6.336,61	4.082,32	25,66	
			B.6) Costi del personale	115.915,83	67.358,70	41.249,98	549,00		
			Altri costi (CESPITI interamente ammortizzati nell'anno)	8.739,47	13.059,64			767,40	
			Totale	207.361,77	87.598,12	50.368,45	4.631,32	2.567,40	
	2020	22.147,10	B.1) Acquisti di beni				5.856,00		-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale				16.291,10		
			Altri costi (CESPITI interamente ammortizzati nell'anno)						
			Totale	-	-	0,00	22.147,10	0,00	
	2021	0,00	B.1) Acquisti di beni						-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi						
			Totale	-	-	-	-	0,00	
	TOTALE	378.491,79	TOTALE	207.361,77	87.598,12	50.368,45	26.778,42	2.567,40	3.817,63

Tab. 40– Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da privati

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

I competenti Servizi aziendali, unitamente alla Direzione Aziendale, stimano e propongono gli accantonamenti a fondo, effettuando stime attendibili e prudenziali come di seguito precisato, ovvero attestano la congruità dei fondi stanziati o ne chiedono, ove necessario, la riclassificazione o dichiarano l'esubero.

Si forniscono di seguito ulteriori informazioni sui fondi rischi ed oneri ed il dettaglio delle voci residuali della tabella 36.

In primo luogo si evidenzia che la colonna "utilizzi" della tabella 36 ricomprende anche utilizzi "per esubero" rilevati dai competenti Servizi Aziendali, per complessivi € 5.300.0000. L'Azienda si è, infatti, conformata alle vincolanti direttive regionali che hanno imposto la revisione delle voci di Stato Patrimoniale, in particolare si è dovuta effettuare la verifica dell'adequazione dei fondi e dei relativi accantonamenti operati nell'ultimo quinquennio, al fine di raggiungere l'equilibrio economico finanziario del SSR per l'anno 2021 (vedi note regionali prot. in entrata 64516 del 5/4/2022 e prot. 71742 del 14/4/2022).

Sulla voce residuale altri" degli "altri fondi per rischi" di cui alla tabella 36, per complessivi € 2.104.858,10 è ricompreso il fondo destinato alla copertura del rischio per pagamento franchigie assicurative e contenziosi vari, come da note degli Uffici legali ed assicurativi aziendali, acquisite agli atti di bilancio.

Sulla voce residuale "altri fondi oneri e spese" di cui alla tabella 36, per complessivi € 4.075.224,77, sono ricomprese le seguenti voci principali: € 2.280.293,93 per tamponi covid case di cura e rinnovo contratti dipendenti case di cura, come da disposizioni regionali; € 902.622,44 per lavori di somma urgenza derivanti anche dall'emergenza sanitaria e per manutenzione e messa in sicurezza di immobili ed impianti del patrimonio aziendale; si tratta di opere di natura edilizia ed impiantistica, la cui complessità di esecuzione, le verifiche tecniche necessarie in corso di lavorazione ed i successivi adempimenti di natura amministrativa rendono solo stimabile la data di ultimazione, come attestato dal competente Servizio con nota acquisita agli atti di bilancio. Da tale fondo sono stati stornati € 2.575.950,21 per la vestizione del personale, al fondo "contenzioso personale dipendente", come da direttiva regionale.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	NO		I competenti Servizi aziendali hanno richiesto o segnalato alla direzione aziendale l'istituzione o il mantenimento di fondi rischi e oneri allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, effettuando stime attendibili, sulla base delle informazioni disponibili.
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO		I competenti Servizi aziendali hanno comunicato stime attendibili per i rischi probabili, sulla base delle informazioni disponibili al momento della chiusura del bilancio.
FR03. Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire	NO		I competenti Servizi non hanno segnalato la possibilità di rischi possibili da cui possano scaturire perdite significative.

perdite significative?			
FR04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)	SI		Vedi capoverso precedente

Trattamento di fine rapporto

CODICE MOD. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
PCA000	Fondo per premi operosità medici SUMAI	3.401.805,97	776.957,49	941.999,16	3.236.764,30
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente	-			-
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	3.401.805,97	776.957,49	941.999,16	3.236.764,30

Tab. 41– Consistenza e movimentazioni del Trattamento di Fine Rapporto

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
TR01 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?		sì	Si evidenzia che la colonna “accantonamenti dell’esercizio” comprende accantonamenti per € 690.000 e storni dal fondo equo indennizzo per € 86.957,49.

14. DEBITI

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	MUTUI PASSIVI	5.958.074,48	-	1.744.526,40	4.213.548,08		4.213.548,08
	DEBITI V/STATO	-	-	-	-	-	-
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale						
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale						
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato						
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:						
PDA060	Altri debiti v/Stato						
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	29.629.210,82	357.009,81	21.396.930,96	8.589.289,67	-	-
PDA080	Debiti v/Regione per finanziamenti	-			-		
PDA090	Debiti v/Regione per mobilità passiva intraregionale	-			-		
PDA100	Debiti v/Regione per mobilità passiva extraregionale	26.284.459,05		21.010.363,05	5.274.096,00		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione	3.239.447,00			3.239.447,00		
PDA121	Altri debiti v/Regione	105.304,77	357.009,81	386.567,91	75.746,67		
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	813.023,14	5.697.905,63	5.051.452,58	1.459.476,19	-	-
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	10.554.816,41	215.752.837,05	193.320.286,95	32.987.366,51	-	-
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-			-		
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-			-		
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-			-		
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	10.554.816,41	213.719.265,50	193.320.286,95	30.953.794,96		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Regione - mobilità non in compensazione						
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	-	2.033.571,55		2.033.571,55		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	8.030,64	43.721.327,85	43.721.592,85	7.765,64		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Regione per versamenti c/patrimonio netto				-		
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	10.562.847,05	259.474.164,90	237.041.879,80	32.995.132,15	-	-

	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-	-	-	-	-
PDA250	Debiti v/enti regionali:	-	-	-	-	-	-
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-	-	-	-
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	-	-	-	-	-	-
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	57.600.270,52	989.973.945,07	985.403.173,91	62.171.041,68	38.276.780,10	-
PDA290	Debiti verso erogatori (privati) prestaz. sanitarie	-	-	-	-	-	-
PDA300	Debiti verso altri fornitori	57.600.270,52	989.973.945,07	985.403.173,91	62.171.041,68	38.276.780,10	-
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-	-	-	-	-	-
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	4.344.875,01	90.330.015,22	81.662.094,39	13.012.795,84	-	-
	Erario c/imposte	2.716.867,93	26.906.301,00	26.920.904,22	2.702.264,71	-	-
	Erario c/ritenute	726.268,43	47.871.145,10	41.247.925,13	7.349.488,40	-	-
	Debiti per IRAP da versare	898.743,30	15.523.497,54	13.461.198,11	2.961.042,73	-	-
	C/IVA a debito	2.995,35	29.071,58	32.066,93	-	-	-
	Altri debiti tributari	-	-	-	-	-	-
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	4.683.502,46	82.612.240,73	74.148.867,09	13.146.876,10	-	-
	Debiti verso INPDAP	2.148.732,89	62.534.949,57	53.997.695,65	10.685.986,81	-	-
	Debiti verso INPS	8.290,28	317.392,47	281.464,89	44.217,86	-	-
	Debiti verso INAIL	48.112,04	2.964.907,26	3.011.854,86	1.164,44	-	-
	Debiti verso ONAOSI	81.724,18	160.374,60	156.623,40	85.475,38	-	-
	Altri debiti v/Istituti previdenziali	2.396.643,07	16.634.616,83	16.701.228,29	2.330.031,61	-	-
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	13.133.399,35	197.537.878,51	196.728.520,59	13.942.757,27	-	-
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-	-	-
PDA360	Debiti v/dipendenti	9.681.165,45	132.180.772,53	131.636.716,01	10.225.221,97	-	-
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-	-
PDA380	Altri debiti diversi:	3.452.233,90	65.357.105,98	65.091.804,58	3.717.535,30	-	-

Tab. 42– Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2017 e precedenti	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
PDA000	MUTUI PASSIVI	-	-	4.213.548,08	-	-
	DEBITI V/STATO	-	-	-	-	-

PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale					
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale					
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato					
PDA050	Debiti v/Stato restituzione finanziamenti ricerca:					
PDA060	Altri debiti v/Stato					

	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-	5.274.096,00 -		3.239.447,00	75.746,67
PDA080	Debiti v/Regione per finanziamenti					
PDA090	Debiti v/Regione per mobilità passiva intraregionale					
PDA100	Debiti v/Regione mobilità passiva extraregionale		5.274.096,00			
PDA110	Acconto quota FSR da Regione				3.239.447,00	
PDA121	Altri debiti v/Regione					75.746,67

PDA130	DEBITI V/COMUNI:	461,00	-	-		1.459.015,19
---------------	-------------------------	---------------	----------	----------	--	---------------------

	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	83,90	275.636,37	9.425.325,03	23.286.321,21
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR					
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione		83,90	275.636,37	9.425.325,03	21.252.749,66
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni					2.033.571,55
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione					7.765,64
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	-	83,90	275.636,37	9.425.325,03	23.294.086,85

	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-	-	-	-
PDA250	Debiti v/enti regionali:	-	-	-	-	-
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-	-	-
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	-	-	-	-	-

PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	1.901.722,46	808.389,75	26.805.582,52	9.134.195,61	23.521.151,34
PDA290	Debiti verso erogatori (privati) di prestazioni sanitarie					
PDA300	Debiti verso altri fornitori	1.901.722,46	808.389,75	26.805.582,52	9.134.195,61	23.521.151,34

PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE					
--------	-----------------------------	--	--	--	--	--

PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	-	-	-	-	13.012.795,84
	Erario c/imposte					2.702.264,71
	Erario c/ritenute					7.349.488,40
	Debiti per IRAP da versare					2.961.042,73
	C/IVA a debito					
	Altri debiti tributari					

PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	-	-	-	-	13.146.876,10
	Debiti verso INPDAP					10.685.986,81
	Debiti verso INPS					44.217,86
	Debiti verso INAIL					1.164,44
	Debiti verso ONAOSI					85.475,38
	Altri debiti v/Istituti previdenziali					2.330.031,61

PDA340	DEBITI V/ALTRI:	1.368,14	-	3.044,00	28.208,62	13.942.757,27
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti					10.225.221,97
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					
PDA380	Altri debiti diversi	1.368,14		3.044,00	28.208,62	3.717.535,30

Tab. 43– Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI	1.610.416,44	2.603.131,64	
	DEBITI V/STATO	-	-	-
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale			
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale			
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato			
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:			
PDA060	Altri debiti v/Stato			
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	8.589.289,67	-	-
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti			
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale			
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	5.274.096,00		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	3.239.447,00		
PDA121	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	75.746,67		
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	1.459.476,19	-	-
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	32.987.366,51	-	-
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR			
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	30.953.794,96		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	-		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	2.033.571,55		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	7.765,64		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto			
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	32.995.132,15	-	-
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-	-
PDA250	Debiti v/enti regionali:	-	-	-
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	-	-	-
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	62.171.041,68	-	-
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			
PDA300	Debiti verso altri fornitori	62.171.041,68		

PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE			
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	13.012.795,84	-	-
	Erario c/imposte	2.702.264,71		
	Erario c/ritenute	7.349.488,40		
	Debiti per IRAP da versare	2.961.042,73		
	C/IVA a debito			
	Altri debiti tributari			
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	13.146.876,10	-	-
	Debiti verso INPDAP	10.685.986,81		
	Debiti verso INPS	44.217,86		
	Debiti verso INAIL	1.164,44		
	Debiti verso ONAOSI	85.475,38		
	Altri debiti v/Istituti previdenziali	2.330.031,61		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	13.942.757,27	-	-
PDA350	Debiti v/altri finanziatori			
PDA360	Debiti v/dipendenti	10.225.221,97		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	-		
PDA380	Altri debiti diversi:	3.717.535,30		

Tab. 44 – Debiti per scadenza

DETTAGLIO MUTUI	Destina- zione	Soggetto erogatore	Riferimenti delibera di autorizzazio- ne regionale	Importo iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso inte- resse	Garanzie reali
BCC UMBRIA	investimenti	BCC UMBRIA	n. 1194 del 29/10/2018	500.000	01/07/2024	261.760,80	1,10%	NON previste
BCC UMBRIA	investimenti	BCC UMBRIA	n. 1194 del 29/10/2018	800.000	01/07/2024	419.560,24	1,25%	NON previste
BCC UMBRIA	investimenti	BCC UMBRIA	n. 1194 del 29/10/2018	1.000.000	01/07/2024	525.377,25	1,40%	NON previste
BCC UMBRIA	investimenti	BCC UMBRIA	n. 1194 del 29/10/2018	1.200.000	01/07/2024	631.193,44	1,50%	NON previste
BCC UMBRIA	investimenti	BCC UMBRIA	n. 1194 del 29/10/2018	1.300.000	01/07/2024	684.994,83	1,65%	NON previste
BCC UMBRIA	investimenti	BCC UMBRIA	n. 1194 del 29/10/2018	1.500.000	01/07/2024	791.763,23	1,80%	NON previste
BCC UMBRIA	investimenti	BCC UMBRIA	n. 1194 del 29/10/2018	1.700.000	01/07/2024	898.898,29	1,95%	NON previste
TOTALE MUTUI				8.000.000,00		4.213.548,08		

Tab. 45– Dettaglio mutui

In riferimento ai mutui si precisa quanto segue.

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 3, commi da 16 a 21, della Legge 27 dicembre 2003, n. 350 e s.m.i. e dell'art. 11, comma 3, della Legge Regionale n. 51 del 19 dicembre 1995, così come modificato ed integrato dalla Legge Regionale n. 7 del 26 maggio 2004 e dalla successiva Legge Regionale n. 8 del 29 marzo 2007, le Aziende Sanitarie Regionali possono ricorrere, previa autorizzazione della Giunta Regionale, all'assunzione di mutui o di altre forme di indebitamento, di durata non superiore a venti anni, fino a raggiungere, con l'ammontare complessivo delle rate di ammortamento, comprensive di capitale ed interessi, il 15% delle entrate proprie correnti o dei ricavi netti e proventi di esercizio previsti nel bilancio preventivo economico dell'anno in corso, con esclusione delle quote di fondo sanitario nazionale di parte corrente, delle sopravvenienze, insussistenze e plusvalenze attive".

Quanto precede è stato riconfermato anche dall'art. 70, comma 3 del Testo Unico in materia di Sanità e Servizi Sociali approvato con Legge Regionale n. 11 del 9 aprile 2015.

Con deliberazione n. 1219 del 19/09/2018 il Direttore Generale ha richiesto alla Giunta Regionale, in conformità al Testo Unico in materia di Sanità e Servizi Sociali, approvato con Legge Regionale n. 11 del 9/4/2015, art. 70, comma 3, l'autorizzazione preventiva a contrarre mutui per la durata massima di dieci anni per l'importo complessivo di € 8.000.000,00, per i seguenti investimenti:

- Acquisto in proprietà del complesso immobiliare ubicato in Perugia, Loc. Madonna Alta, via Pian della Genna 2/b-c, di proprietà del Comune di Perugia, per € 3.500.000,00, comprese spese notarili ed imposte, attualmente utilizzato con contratto di comodato gratuito per servizi sanitari ed amministrativi di questa USL, a condizione che si concluda con esito favorevole l'iter per l'acquisizione della prescritta autorizzazione da parte della Giunta Regionale;
- Riqualficazione strutturale ed impiantistica del suddetto immobile ai requisiti del D.P.R. 14/01/1997 per € 1.000.000,00;
- Finanziamento del 50% del saldo del prezzo di acquisto, a titolo di proprietà, dell'immobile ubicato in Perugia, località Monteluca, denominato lotto F, comparto Monteluca (ex Padiglione "E"), per l'importo di € 2.500.000,00;
- Interventi urgenti di adeguamento delle strutture aziendali alla normativa antincendio, per € 1.000.000,00.

La Giunta regionale dell'Umbria con propria deliberazione n. 1194 del 29/10/2018 ha disposto di autorizzare questa Azienda a contrarre un mutuo o altra forma di indebitamento avente durata massima decennale per l'importo complessivo di € 8.000.000.

In seguito a tale autorizzazione il Direttore Generale, con atto n. 766 del 29/05/2019, a seguito delle risultanze della gara indetta con delibera n. 245 del 20/02/2019, ha aggiudicato l'affidamento di un contratto di mutuo quinquennale di complessivi € 8.000.000,00 suddiviso in 7 lotti.

Tutti i n.7 lotti sono stati affidati a BCC Umbria Credito Cooperativo Soc. Coop., ora Banca Centro – Credito Coop. Toscana Umbria Soc. Coop., alle condizioni di seguito dettagliate.

Il lotto n.1 di € 500.000,00 è stato aggiudicato al tasso fisso del 1,10%. Il contratto di mutuo è stato stipulato in data 27/06/2019 e la Banca mutuante ha erogato il mutuo in data 24/07/2019. Il debito residuo da rimborsare al 31/12/2021, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi" è pari ad € 261.760,80 di cui € 100.450,52 con scadenza entro i 12 mesi ed € 161.310,28 con scadenza oltre i 12 mesi.

Il lotto n.2 di € 800.000,00 è stato aggiudicato al tasso fisso del 1,25%. Il contratto di mutuo è stato stipulato in data 27/06/2019 e la Banca mutuante ha erogato il mutuo in data 24/07/2019. Il debito residuo da rimborsare al 31/12/2021, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi" è pari ad € 419.560,24 di cui € 160.815,80 con scadenza entro i 12 mesi ed € 258.744,44 con scadenza oltre i 12 mesi.

Il lotto n.3 di € 1.000.000,00 è stato aggiudicato al tasso fisso del 1,40%. Il contratto di mutuo è stato stipulato in data 27/06/2019 e la Banca mutuante ha erogato il mutuo in data 24/07/2019. Il debito residuo da rimborsare al 31/12/2021, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi" è pari ad € 525.377,25 di cui € 201.137,50 con scadenza entro i 12 mesi ed € 324.239,75 con scadenza oltre i 12 mesi.

Il lotto n.4 di € 1.200.000,00 è stato aggiudicato al tasso fisso del 1,50%. Il contratto di mutuo è stato stipulato in data 27/06/2019 e la Banca mutuante ha erogato il mutuo in data 24/07/2019. Il debito residuo da rimborsare al 31/12/2021, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi" è pari ad € 631.193,44 di cui € 241.458,53 con scadenza entro i 12 mesi ed € 389.734,91 con scadenza oltre i 12 mesi.

Il lotto n.5 di € 1.300.000,00 è stato aggiudicato al tasso fisso del 1,65%. Il contratto di mutuo è stato stipulato in data 27/06/2019 e la Banca mutuante ha erogato il mutuo in data 24/07/2019. Il debito residuo da rimborsare al 31/12/2021, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi" è pari ad € 684.994,83 di cui € 261.730,92 con scadenza entro i 12 mesi ed € 423.263,91 con scadenza oltre i 12 mesi.

Il lotto n.6 di € 1.500.000,00 è stato aggiudicato al tasso fisso del 1,80. Il contratto di mutuo è stato stipulato in data 27/06/2019 e la Banca mutuante ha erogato il mutuo in data 24/07/2019. Il debito residuo da rimborsare al 31/12/2021, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi" è pari ad € 791.763,23 di cui € 302.169,94 con scadenza entro i 12 mesi ed € 489.593,29 con scadenza oltre i 12 mesi.

Infine il lotto n.7 di € 1.700.000,00 è stato aggiudicato al tasso fisso del 1,95%. Il contratto di mutuo è stato stipulato in data 27/06/2019 e la Banca mutuante ha erogato il mutuo in data 24/07/2019. Il debito residuo da

rimborsare al 31/12/2021, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi" è pari ad € 898.898,29 di cui € 342.653,23 con scadenza entro i 12 mesi ed € 556.245,06 con scadenza oltre i 12 mesi.

Il prospetto che segue evidenzia la percentuale di indebitamento effettivamente raggiunta da questa Azienda al 31/12/2021 e la capacità residua di indebitamento alla stessa data, tenuto conto che, in conformità alla vigente normativa nazionale e regionale, l'ammontare complessivo delle rate di ammortamento, comprensive di capitale ed interessi, non deve superare il 15% delle entrate proprie correnti o dei ricavi netti e proventi di esercizio previsti nel bilancio preventivo economico dell'anno di riferimento, con esclusione delle quote di fondo sanitario nazionale di parte corrente, delle sopravvenienze, insussistenze e plusvalenze attive.

CALCOLO POTENZIALITA' RESIDUA DI INDEBITAMENTO al 31/12/2021		
RATE 2021 MUTUI	importo	scadenza
BCC SPELLO E BETTONA € 2.500.000 (4,75%)	161.870,16	01/06/2021
BCC UMBRIA € 500.000 (1,10%)	102.811,92	01/07/2024
BCC UMBRIA € 800.000 (1,25%)	165.115,32	01/07/2024
BCC UMBRIA € 1.000.000 (1,40%)	207.165,12	01/07/2024
BCC UMBRIA € 1.200.000 (1,50%)	249.215,52	01/07/2024
BCC UMBRIA € 1.300.000 (1,65%)	270.987,60	01/07/2024
BCC UMBRIA € 1.500.000 (1,80%)	313.837,56	01/07/2024
BCC UMBRIA € 1.700.000 (1,95%)	356.998,20	01/07/2024
TOTALE RATE 2021	€ 1.828.001,40	
Ricavi Preventivo 2021 - delibera 51 del 13/01/2021 (al netto FSR, mobilità extraregionale, proventi straordinari, costi capitalizzati e plusvalenze)	€ 47.151.562,00	
15% RICAVI ESERCIZIO	€ 7.072.734,30	
detrazione rate annuali 2021	€ 1.828.001,40	3,88
RATA MASSIMA ANNUALE RESIDUA al 31/12/2021	€ 5.244.732,90	11,12
		15,00

I ricavi netti e i proventi previsti per l'esercizio 2021 con la delibera n. 51 del 13/01/2021 di approvazione del bilancio preventivo economico 2021, escluse non solo le quote di fondo sanitario nazionale di parte corrente, le sopravvenienze, insussistenze e plusvalenze attive, come prescritto dalla richiamata normativa regionale, ma anche, per maggior prudenza, i ricavi per mobilità extraregionale, che costituiscono una "posta figurativa" di bilancio, ammontano a complessivi € 47.151.562,00 come evidenziato nel prospetto che precede.

Il 15% dei ricavi come sopra determinati risulta quindi pari ad € 7.072.734,30; tale importo costituisce l'ammontare massimo delle rate di ammortamento annuali, comprensive di capitale ed interessi, che può essere posto a carico di questa Azienda, nell'anno 2021, secondo la vigente normativa regionale. Al 31/12/2021 le rate annuali corrispondono al 3,88% dei ricavi, pertanto la capacità residua di indebitamento è pari al 11,12% come evidenziato in dettaglio nella tabella che precede.

La tabella che segue evidenzia e suddivide per Azienda i debiti verso le Altre Aziende del Servizio Sanitario Regionale

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
USL UMBRIA 2	2.954.779,31	2.033.571,55	
AO PERUGIA	27.915.426,85		
AO TERNI	83.588,80		
	30.953.794,96	2.033.571,55	-

Tab. 46 – Dettaglio debiti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

DB01 – Transazioni

DB01 – NO	I debiti verso fornitori non sono sottoposti a procedure di transazione regionali.
------------------	--

Altre informazioni relative a debiti.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
DB02 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	SI	Vedi di seguito

Il totale dei debiti al 31/12/2021 è aumentato di € 22.805.714,15 rispetto a quello registrato al 31/12/2020. Tale incremento è imputabile in via prioritaria al conto di debito verso le aziende sanitarie regionali per mobilità passiva, aumentato di € 20.398.978,55, con l'iscrizione del saldo 2021 per il quale sono ancora in corso le verifiche propedeutiche alla liquidazione. Anche i debiti tributari e previdenziali presentano un incremento complessivo di € 17.131.294 in quanto l'Azienda, al fine di non compromettere la liquidità, ha optato per il versamento delle ritenute previdenziali e fiscali degli stipendi di dicembre 2021 a gennaio 2022. Ha registrato invece un significativo incremento il debito verso Regione per mobilità passiva extraregionale, diminuito di € 21.039.921 a seguito

della sistemazione contabile del debito per il saldo passivo stimato dell'anno 2020, come concordato con la Regione Umbria. Il debito verso fornitori, che presenta un modesto incremento di € 4.570.771, del tutto fisiologico ed in linea con l'incremento del fatturato per acquisti di beni e servizi.

Ratei e risconti passivi

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTI CE		

Tab. 47 – Ratei passivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE) –

Non si registrano per l'esercizio 2021 ratei passivi.

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVI CE		
AA0070	Non autosufficienza	4.788.521,94	
AA0970	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	131.241,12	
AA0660	Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie erogate a privati		
AA1080	Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	28.692,96	
AA1090	Altri proventi diversi		
EA0040	Proventi da donazioni e liberalità		
		4.948.456,02	

Tab. 48 – Risconti passivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
RP01 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)	sì	Vedi di seguito

Gli importi sopra elencati sono dettagliati come segue:

- € 4.788.521,94: quota di fondo sanitario PRINA assegnato al 31/12/2021, ma non utilizzato al termine dell'esercizio;
- € 131.241,12: quota di ricavo portata a nuovo relativa alla compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie – Ticket NA - fatturata ma non riscossa nel 2021;
- € 28.692,96: sono riferiti ai canoni attivi di locazione di immobili fatturati ma di competenza dell'esercizio successivo, come da prospetto prodotto dall'U.O.C. Patrimonio con nota prot. 56476 del 23/3/2022, acquisita agli atti di bilancio;

Conti d'ordine

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-			-
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI	-			-
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO	-			-
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE	516.456,90	-	-	516.456,90

Tab. 49 – Dettagli e movimentazioni dei conti d'ordine

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CO01. Sono state attivate operazioni di project finance?	NO		
CO02. Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?	NO		
CO03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)		SI	Vedi di seguito

Sui conti d'ordine risultano iscritti i valori dei beni immobili, fabbricati e terreni, di proprietà di dei Comuni rientranti nell'ambito territoriale della ex ASL n. 2 di Perugia , che devono essere ancora trasferiti a questa USL; l'importo al 31/12/2021 è invariato rispetto a quello al 31/12/2020 ed è relativo al valore del seguente immobile del Comune di Todi, stimato in sede di apertura dello stato patrimoniale iniziale al 1/1/2000 della ex ASL N. 2 di Perugia, come da nota dell'U.O.C. Patrimonio prot. 56476 del 23/3/2022 acquisita agli atti di bilancio:

Elenco fabbricati ancora da trasferire alla Azienda

IMMOBILE	COMUNE	VALORE
Ex caserma carabinieri	Todi	€ 516.456,90
TOTALE VALORE BENI		€ 516.456,90

17. Contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	837.506.210,43			
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>	-			
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>	86.793,66			

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

CODI CE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:				851.215.097,11		
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto				837.506.210,43		5900100200
	FONDO SANITARIO INDISTINTO DI PARTE CORRENTE 2021	DGR n. 1118 DGR n. 448	10/11/2021 11/05/2022	Disponibilità finanziarie di parte corrente destinate al Servizio Sanitario regionale per l'anno 2021 - Ulteriori risorse equilibrio economico-finanziario del Sistema Sanitario regionale 2021	824.356.313,86		590.10.20
	Risorse COVID - DL 34/2020 art. 1 comma 4	DGR n. 1125	15/11/2021	Assegnazione alle Aziende Sanitarie dell'Umbria delle risorse e di cui all'emergenza COVID19	2.632.453,66		590.10.30
	Risorse COVID - DL 34/2020 art. 1 comma 5	DGR n. 1125	15/11/2021	Assegnazione alle Aziende Sanitarie dell'Umbria delle risorse e di cui all'emergenza COVID19	4.064.043,57		590.10.30
	Risorse COVID - DL 34/2020 art. 2 comma 7 e 10	DGR n. 1125	15/11/2021	Assegnazione alle Aziende Sanitarie dell'Umbria delle risorse e di cui all'emergenza COVID19	1.048.581,60		590.10.30
	Risorse COVID - L. 178/2020 art. 1 comma 416- 417 (tamponi antigenici rapidi MMG PLS)	DGR n. 54	25/01/2022	Finanziamento destinato agli interventi per l'emergenza COVID-19	595.793,89		590.10.30
	Risorse COVID - L. 178/2020 art. 1 comma 416- 417 (prestazioni aggiuntive per somministrazione vaccini covid)	DGR n. 54	25/01/2022	Finanziamento destinato agli interventi per l'emergenza COVID-19	620.844,58		590.10.30
	Risorse COVID - L. 178/2020 art. 1 comma 468- 470 (Fondo MMG)	DGR n. 54	25/01/2022	Finanziamento destinato agli interventi per l'emergenza COVID-19	212.609,78		590.10.30
	Risorse COVID - L. 178/2020 art. 1 comma 469- 470 (Fondo PLS)	DGR n. 54	25/01/2022	Finanziamento destinato agli interventi per l'emergenza COVID-19	85.045,00		590.10.30
	Risorse COVID - DL 73/2021 art. 50	DGR n. 54	25/01/2022	Finanziamento destinato agli interventi per l'emergenza COVID-19	28.915,00		590.10.30
	Risorse COVID - DL 41/2021 art. 20, c. 2 lett c)	DGR n. 54	25/01/2022	Finanziamento destinato agli interventi per l'emergenza COVID-19	2.934.012,90		590.10.30
	Risorse COVID - DL 41/2021 art. 21	DD n. 11106	09/11/2021	D.L. 41/2021 Misure urgenti in materia di sostegno alle imprese e agli operatori - COVID HOTEL	436.725,22		590.10.30
	Risorse COVID - DL 73/2021 art. 27	DD n. 11807	19/11/2021	D.L. 73/2021 art. 27, esenzione prestazioni di monitoraggio per pazienti ex COVID.	245.114,13		590.10.30
	Risorse COVID - DL 73/2021 art. 33, cc 1-2	DD n. 11440	15/11/2021	Finanziamento destinato agli interventi per l'emergenza COVID-19	59.425,00		590.10.30

	Risorse COVID - DL 73/2021 art. 33, cc 3-4-5	DD n. 11440	15/11/2021	Finanziamento destinato agli interventi per l'emergenza COVID-19	147.536,00		590.10.30
	Risorse COVID - DL 41/2021 art. 18 bis			Finanziamento destinato agli interventi per l'emergenza COVID-19	38.796,24		590.10.30
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:				13.708.886,68		
	OBIETTIVI DI PIANO 2021	DD n. 1118	10/11/2021	Disponibilità finanziarie di parte corrente destinate al Servizio Sanitario anno 2021. Riparto	5.615.825,74		590.20.20
	FARMACI INNOVATIVI 2021	DD n. 1118	10/11/2021	Disponibilità finanziarie di parte corrente destinate al Servizio Sanitario anno 2021. Riparto	5.181.813,90		590.20.10
	FARMACI ONCOLOGICI INNOVATIVI 2021	DD n. 1118	10/11/2021	Disponibilità finanziarie di parte corrente destinate al Servizio Sanitario anno 2021. Riparto	1.304.806,90		590.20.10
	SUPERAMENTO OPG 2021	DD n. 1118	10/11/2021	Disponibilità finanziarie di parte corrente destinate al Servizio Sanitario anno 2021. Riparto	105.507,60		590.20.10
	REMUNERAZIONE FARMACIE PER ATTIVITÀ DI CONTRASTO A PATOLOGIE INFETTIVE (D.L. 41/2021, ART. 20, CC 4-5-6)			REMUNERAZIONE FARMACIE PER ATTIVITÀ DI CONTRASTO A PATOLOGIE INFETTIVE (D.L. 41/2021, ART. 20, CC 4-5-6)	396.685,32		590.20.10
	RIABILITAZIONE TERMALE MOTONEURONI 2021	DD n. 10572 DD n. 11185	26/10/2021 10/11/2021	Riabilitazione termale e Ulteriori risorse Riabilitazione termale – Integrazione DD 10572/2021	47.332,14		590.20.10
	RIDUZIONE PERCENTUALI SCONTO FARMACIE 2021	DD 12472	06/12/2021	RIDUZIONE PERCENTUALI SCONTO FARMACIE 2021	23.310,61		590.20.10
	SANITA' PENITENZIARIA 2021	DD n. 1118	10/11/2021	Disponibilità finanziarie di parte corrente destinate al Servizio Sanitario anno 2021. Riparto	1.033.604,47		590.20.30

Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio – parte I

AA0050	EXTRA FONDO:				18.388.737,36		
AA0060	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)				7.576.192,50		
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				7.489.398,84		
	Contributi c/esercizio da Regione per finanziamento della Non Autosufficienza - risorse regionali PRINA	DGR n. 1119 DGR n. 199 DGR n. 732	10/11/2021 17/03/2021 28/07/2021	Assegnazione e riparto risorse anno 2021 e ulteriori risorse per l'anno 2020	7.325.592,51		590.70.20
	Risorse per assegnazione personale CRI funzioni autista soccorritore	DD n. 12335	02/12/2021	Adempimenti ai sensi dell'art. 20, comma 2, lettera a) - Risorse per assegnazione personale CRI funzioni autista soccorritore	163.806,33		590.70.50
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA						

AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>			Ricognizione extra lea 2021	86.794		590.70.40
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro				-		
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				-	-	
	Progetto 1						
	Progetto						
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:					-	
AA0140	Contributi da Ministero della Salute e da Soggetti pubblici (extra fondo):				10.812.544,86	-	
AA0141	Contributi da Ministero della Salute (extra fondo) PRESTAZIONI EROGATE AGLI STP	DD n. 12582	09/12/2021	Risorse relative al finanziamento delle prestazioni erogate agli STP	119.577,05		590.80.17
	RIPARTO FONDI DPI e MEDICINALI per RSA - COVID	DD 1180	22/02/2022	Decreto 29 settembre 2021 pubblicato in G.U. n. 272 il 15 novembre 2021 concernente il Riparto alle regioni del fondo istituito per l'acquisizione di DPI e medicali nelle RSA e nelle altre strutture residenziali	297.570,69		
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:				3.384.726,12		
	Accordo tra la ASL Viterbo e l' Azienda USL Umbria 1 per il progetto di ricerca relativo alla realizzazione di un repertorio nazionale dei livelli di esposizione attuali ad amianto.	DCS n. 842	del 30/04/2020	PRESA D'ATTO DELIBERA N. 1428 DEL 09/07/2020 DELLA ASL VITERBO PER REALIZZAZIONE REPERTORIO NAZIONALE DI LIVELLI DI ESPOSIZIONE ATTUALI AD AMIANTO NELL'AMBITO DELLE OPERAZIONI SUI MATERIALI CONTENENTI AMIANTO.	20.000,00		590.90.31
	Contributo AGENAS progetto JADECARE	DCS n. 1152	del 22/10/2020	Partecipazione al Progetto europeo "Joint Action on implementation of Digitally Enabled integrated person-centred Care"	40.270,52		590.90.31
	Contributo per Centro Palazzo Francisci e Centro Diurno Nido delle Rondini Todi.	DCS n. 1405	del 4/12/2020	Accordo tra USL UMBRIA 1 e "Consolazione ETAB" per la disciplina del rapporto di collaborazione nell'ambito della attività connesse al trattamento di pazinedi affetti da DCA	71.000,40		590.90.31
	Progetto di Ricerca "Salivary Antigen Testing In Schools Study Convenzione Dipartimento Prevenzione e Università PG - Dipartimento di Medicina e Chirurgia - COVID	DDG n. 613	del 18/05/2021	PROGETTO SATIS "Salivary Antigen Testing In Schools Study: The SATIS Study for primary schools in Perugia" APPROVAZIONE	12.311,20		590.90.31
	Riparto fondo COVID di cui all'art. 16, comma 8- septies DL 146/2021	DGR n. 55	DEL 25/01/2022	Assegnazione alle Aziende Sanitarie regionali delle disponibilità finanziarie di parte corrente destinate alle ulteriori spese sanitarie collegate all'emergenza sanitaria di cui al DL n. 146/2021, art. 16, comma 8-septies	3.241.144,00		590.90.31
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:				799.721,00		
	Differenziale extra LEA per gli indennizzi di cui alla legge n.210/92 - 2021	DD 1195	11/08/2021	Legge n.210/92	363.206,34		590.90.41
	Fondo 2021 per gli indennizzi di cui alla legge n.210/92	DD 12519	7/12/2021	Decreto Ministero della Salute 11 agosto 2021 - Fondo 2021 per gli indennizzi di cui alla l. n. 210/92	436.514,66		590.90.41
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				6.210.950,00		

	RISORSE POR-FSE Tamponi farmacie (copertura COSTI)	DD n. 10689 DD n. 479	10/11/2021 17/03/2021 28/07/2021	"POR Umbria FSE 2014/2020. Asse II - Priorità di investimento 9.4. – RA 9.3 Azione NO ADP_2 - Intervento specifico 9.3_NO ADP_2_1 – Scheda Ge.O n. 5.1.10 - Intervento di contrasto all'emergenza COVID 19: Programma di test diagnostici ripetuti per la identificazione di infezione da SARSCoV-2 nelle scuole: ripartizione risorse e aggiornamento della ripartizione	1.810.950,00		590.90.32
	RISORSE POR-FSER Tamponi farmacie (copertura COSTI)	DGR n. 483	del 20/05/2022	Destinazione delle ulteriori risorse disponibili a garanzia dell'equilibrio economico-finanziario del Sistema Sanitario regionale 2021	4.400.000,00		590.90.32
	PER RICERCA:						
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:						
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:						
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:						
AA0220	Contributi da privati per ricerca:						
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:						

	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO
--	----------------------------------

869.603.834,47

Tab. 51– Informativa contributi in conto esercizio – parte II

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	851.215.097,11		0,00%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	7.576.192,50		0,00%
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-		
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	-		
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	-		
	Totale	858.791.289,61	-	0,00%

Tab. 52 – Dettaglio rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti

Voce non movimentata nell'esercizio 2020

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

18. Proventi e ricavi diversi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	Azienda USL 2		Azienda Ospedaliera Perugia		Azienda Ospedaliera Terni		TOTALE		
		INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOBAL BUDGET	INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOBAL BUDGET	INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOBAL BUDGET	INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOBAL BUDGET	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	4.168.979,70	776.234,60	-	-	-	-	4.168.979,70	776.234,60	4.945.214,30
AA0350	Prestazioni di ricovero	2.725.525,78		-				2.725.525,78	-	2.725.525,78
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.358.852,23						1.358.852,23	-	1.358.852,23
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		374.780,00					-	374.780,00	374.780,00
AA0380	Prestazioni di File F	84.601,69	304.025,16					84.601,69	304.025,16	388.626,85
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale		97.429,44					-	97.429,44	97.429,44
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata							-	-	-
AA0410	Prestazioni termali							-	-	-
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso							-	-	-
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie							-	-	-

	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)									23.693.115,00
AA0460	Prestazioni di ricovero									18.320.000,00
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale									2.739.905,00
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale									677.210,00
AA0490	Prestazioni di File F									850.000,00
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale									302.000,00
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata									604.000,00
AA0520	Prestazioni termali									
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso									200.000,00
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie									
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali									
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC									

	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	4.168.979,70	776.234,60	-	-	-	-	4.168.979,70	776.234,60	28.638.329,30
--	---	---------------------	-------------------	---	---	---	---	---------------------	-------------------	----------------------

	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)		18.948.799,63		287.367,77		37.322,38			19.273.489,78
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)									40.422,64
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	-	18.948.799,63	-	287.367,77	-	37.322,38			19.313.912,42
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	4.168.979,70	19.725.034,23	-	287.367,77	-	37.322,38			24.218.704,08
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)									23.733.537,64
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)									47.952.241,72

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità - I e II parte

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2021	Valore CE al 31/12/2020	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	99.232,55	50.012,25	49.220,30	98,42%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.540.210,61	1.862.171,67	678.038,94	36,41%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-	
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	83.173,86	62.254,93	20.918,93	33,60%
AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	176.896,99	121.355,03	55.541,96	45,77%
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	66.471,98	71.201,42	- 4.729,44	-6,64%
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	389.235,00	377.504,50	11.730,50	3,11%
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	3.355.220,99	2.544.499,80	810.721,19	31,86%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	39.663,83	27.750,85	11.912,98	42,93%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	1.724.911,53	1.283.906,12	441.005,41	34,35%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	33.473,51	25.225,39	8.248,12	32,70%
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	34.548,87	26.065,94	8.482,93	32,54%
AA0720	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	64.455,00	42.822,99	21.632,01	50,51%
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	1.897.052,74	1.405.771,29	491.281,45	34,95%

Indennità di esclusività medica per attività di libera professione				
IRAP relativa ad attività di libera professione (intra-moenia)	391.619,64	262.310,43	129.309,21	49,30%
Costi diretti aziendali (accantonamento a fondo)	356.577,01	222.458,12	134.118,89	60,29%
Costi generali aziendali promiscui (DGRU 1206 del 19/10/2015)	133.571,38	101.939,26	31.632,12	31,03%
Fondo di perequazione			-	
TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	881.768,03	586.707,81	295.060,22	50,29%

tab. 54 – Dettaglio ricavi e costi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia

DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI	Azienda USL UMBRIA 2	Azienda Ospeda- liera Perugia	Azienda Ospedaliera Terni	TOTALE
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	-	-	-	-
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale				-
Medicinali senza AIC				-
Emoderivati di produzione regionale				-
Sangue ed emocomponenti				-
Dispositivi medici:	-	-	-	-
Dispositivi medici				-
Dispositivi medici impiantabili attivi				-
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)				-
Prodotti dietetici				-
Materiali per la profilassi (vaccini)				-
Prodotti chimici				-
Materiali e prodotti per uso veterinario				-
Altri beni e prodotti sanitari:	18.264.091,73	-	-	18.264.091,73
Prodotti sanitari in DPC per Usl Umbria 2	18.264.091,73			18.264.091,73
Prodotti alimentari				-
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere				-
Combustibili, carburanti e lubrificanti				-
Supporti informatici e cancelleria				-
Materiale per la manutenzione				-
Altri beni e prodotti non sanitari:	-	-	-	-
TOTALE	18.264.091,73			18.264.091,73

Tab. 55 – Dettaglio rimborsi da aziende sanitarie pubbliche della Regione per acquisti di beni

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PR01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	Vedi di seguito

Si evidenzia che, in osservanza a quanto disposto con DGRU 1206 del 19/10/2015, si è provveduto a quantificare i costi promiscui della libera professione e gli stessi sono stati esposti sulla apposita tabella che precede della presente nota integrativa che espone i costi ed i ricavi della attività libero professionale.

Acquisti di beni

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:			-
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale		31.595.362,65	31.595.362,65
Medicinali senza AIC			-
Emoderivati di produzione regionale			-
Prodotti dietetici	1.223.827,99		1.223.827,99
TOTALE	1.223.827,99	31.595.362,65	32.819.190,64

Tab. 56– Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	Azienda USL UMBRIA 2	Azienda Ospedaliera Perugia	Azienda Ospedaliera Terni	TOTALE
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	-	-	-	-
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale				-
BA0050	Medicinali senza AIC				-
BA0060	Emoderivati di produzione regionale				-
BA0070	Sangue ed emocomponenti		798.382,39		798.382,39
BA0210	Dispositivi medici:	-	-	-	-
BA0220	Dispositivi medici				-
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi				-
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)				-
BA0250	Prodotti dietetici				-
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)				-
BA0270	Prodotti chimici				-
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario				-
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:	-	-	-	-
BA0320	Prodotti alimentari				-
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere				-
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti				-
BA0350	Supporti informatici e cancelleria				-
BA0360	Materiale per la manutenzione				-
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:	-	-	-	-
	TOTALE	-	798.382,39		798.382,39

Tab. 57– Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche -

AB01 – Acquisti di beni

AB01 – sì	Ciascuna tipologia di bene, compreso nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, è monitorata attraverso il sistema gestionale del magazzino, che rileva ogni tipologia di movimento, in entrata e in uscita.
------------------	--

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?		SI	Sono stati acquistati plasmaderivati come risulta dalla tabella n. 57
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO		

Acquisti di servizi

CODI CE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda USL UMBRIA 2		Azienda Ospedaliera Perugia		Azienda Ospedaliera Terni		TOTALE		
		INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOB AL BUDGET	INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOBAL BUDGET	INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOB AL BUDGET	INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOB AL BUDGET	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	15.931.549	203.520,93	173.639.587,00	-	5.974.777,25	-	195.545.913,25	203.520,93	195.749.434,18
BA04 70	Acquisti servizi sanitari per medicina di base		129.092,33					-	129.092,33	129.092,33
BA05 10	servizi sanitarifarmaceutica									
BA05 40	servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	3.600.000,00		36.532.393,83		911.237,85		41.043.631,68	-	41.043.631,68
BA06 50	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa							-	-	-
BA07 10	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa							-	-	-
BA07 60	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica							-	-	-
BA08 10	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	11.427.489,00		113.156.682,13		4.826.054,00		129.410.225,13	-	129.410.225,13
BA09 10	prestazioni di psichiatria resi- denziale e semiresidenziale							-	-	-
BA09 70	Acquisto prestazioni di distribu- zione farmaci File F	904.060,00		23.950.511,04		237.485,40		25.092.056,44	-	25.092.056,44
BA10 40	Acquisto prestazioni termali in convenzione		74.428,60					-	74.428,60	74.428,60
BA11 00	Acquisto prestazioni trasporto sanitario							-	-	-
BA11 50	Acquisto prestazioni Socio- Sanitarie a rilevanza sanitaria							-	-	-
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)									43.380.289,00
BA04 80	Acquisti servizi sanitari per medicina di base									326.117,00
BA05 20	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica									713.821,00
BA05 60	Acquisti servizi sanitarassisten- za specialistica ambulatoriale									7.321.198,00
BA07 30	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa									-
BA07 80	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica									-
BA08 30	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera									31.588.453,00
BA09 90	Acquisto prestazioni di distribu- zione farmaci e File F									2.423.515,00
BA10 60	Acquisto prestazioni termali in convenzione									534.571,00
BA11 20	Acquisto prestazioni trasporto sanitario									472.614,00
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	15.931.549,00	203.520,93	173.639.587,00	-	5.974.777,25	-	195.545.913,25	203.520,93	239.129.723,18
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	18.380.549,44		11.119.278,77		-				29.499.828,21
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)									190.085,68
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	18.380.549,44	-	11.119.278,77	-	-	-			29.689.913,89
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	34.312.098,44	203.520,93	184.758.865,77	-	5.974.777,25	-			225.249.262,39
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)									43.570.374,68
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)									268.819.637,07

Tab. 58– Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2021	Valore CE al 31/12/2020	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	60.136.417,57	57.673.724,57	2.462.693,00	4,27%
BA0420	- da convenzione	59.681.208,24	57.162.972,50	2.518.235,74	4,41%
BA0430	Costi per assistenza MMG	40.485.009,27	39.315.211,53	1.169.797,74	2,98%
BA0440	Costi per assistenza PLS	7.856.454,00	7.971.063,49	- 114.609,49	-1,44%
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	9.729.005,18	7.993.454,88	1.735.550,30	21,71%
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	1.610.739,79	1.883.242,60	- 272.502,81	-14,47%
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	129.092,33	135.905,07	- 6.812,74	-5,01%
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	326.117,00	374.847,00	- 48.730,00	-13,00%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	70.815.913,56	70.640.282,85	175.630,71	0,25%
BA0500	- da convenzione	70.102.092,56	69.819.798,85	282.293,71	0,40%
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-	-	-	#DIV/0!
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	713.821,00	820.484,00	- 106.663,00	-13,00%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	65.161.610,32	60.314.921,44	4.846.688,88	8,04%
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	41.043.631,68	37.452.105,75	3.591.525,93	9,59%
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	7.321.198,00	7.404.705,00	- 83.507,00	-1,13%
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	8.303.030,29	7.722.500,50	580.529,79	7,52%
BA0580	- da privato	7.642.538,31	6.967.598,11	674.940,20	9,69%
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	-	
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	3.536.987,80	2.932.972,83	604.014,97	20,59%
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	4.105.550,51	4.034.625,28	70.925,23	1,76%
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	851.212,04	768.012,08	83.199,96	10,83%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	6.547.444,73	6.134.562,64	412.882,09	6,73%
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-	-	
BA0680	- da privato (intraregionale)	5.304.072,23	4.913.656,34	390.415,89	7,95%
BA0690	- da privato (extraregionale)	1.243.372,50	1.220.906,30	22.466,20	1,84%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	14.017.706,35	15.318.168,78	- 1.300.462,43	-8,49%
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	
BA0740	- da privato	14.017.706,35	15.318.168,78	- 1.300.462,43	-8,49%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	6.293.231,62	6.598.984,17	- 305.752,55	-4,63%
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA0780	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	
BA0790	- da privato	6.293.231,62	6.598.984,17	- 305.752,55	-4,63%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	193.132.511,60	176.840.067,83	16.292.443,77	9,21%
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	129.410.225,13	115.108.728,76	14.301.496,37	12,42%

BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	31.588.453,00	29.308.567,00	2.279.886,00	7,78%
BA0840	- da privato	22.955.587,10	24.477.851,18	- 1.522.264,08	-6,22%
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-	-	
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	14.402.915,39	16.089.001,46	- 1.686.086,07	-10,48%
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	8.552.671,71	8.388.849,72	163.821,99	1,95%
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	9.178.246,37	7.944.920,89	1.233.325,48	15,52%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	16.524.139,21	15.631.981,73	892.157,48	5,71%
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-	-	
BA0940	- da privato (intraregionale)	14.254.608,92	13.818.866,05	435.742,87	3,15%
BA0950	- da privato (extraregionale)	2.269.530,29	1.813.115,68	456.414,61	25,17%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F	27.515.571,44	26.779.497,54	736.073,90	2,75%
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	25.092.056,44	23.993.847,54	1.098.208,90	4,58%
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	2.423.515,00	2.785.650,00	- 362.135,00	-13,00%
BA1000	- da privato (intraregionale)	-	-	-	
BA1010	- da privato (extraregionale)	-	-	-	
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE	608.999,60	710.912,70	- 101.913,10	-14,34%
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	74.428,60	96.462,70	- 22.034,10	-22,84%
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	534.571,00	614.450,00	- 79.879,00	-13,00%
BA1070	- da privato	-	-	-	
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	

tab. 59– Dettaglio acquisti di servizi sanitari – I parte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2021	Valore CE al 31/12/2020	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	4.778.618,65	4.245.671,63	532.947,02	12,55%
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	472.614,00	543.235,00	- 70.621,00	-13,00%
BA1130	- da privato	4.306.004,65	3.702.436,63	603.568,02	16,30%
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	32.624.892,29	31.668.661,45	956.230,84	3,02%
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	-	

BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-	-	-	-
BA1180	- da privato (intraregionale)	31.643.280,30	30.513.397,44	1.129.882,86	3,70%
BA1190	- da privato (extraregionale)	981.611,99	1.155.264,01	- 173.652,02	-15,03%
	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	1.897.052,74	1.405.771,29	491.281,45	34,95%
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	2.580.287,68	2.241.584,54	338.703,14	15,11%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	1.160.692,92	842.219,51	318.473,41	37,81%
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	12.875,29	135,66	12.739,63	9390,85%
BA1310	Contributi a società partecipate della Regione	-	-	-	-
BA1320	Contributo Legge 210/92	1.100.108,98	1.106.670,20	- 6.561,22	-0,59%
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	296.791,92	263.175,92	33.616,00	12,77%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	9.818,57	29.383,25	- 19.564,68	-66,58%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO SANITARIE	7.399.394,85	3.474.088,75	3.925.306,10	112,99%
BA1360	Consulenze sanitarie da Aziende sanit pubblichea Regione	-	-	-	-
BA1370	Consulenze sanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	-
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	7.353.868,92	3.413.607,50	3.940.261,42	115,43%
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	1.823.638,71	857.210,40	966.428,31	112,74%
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	1.143.247,30	623.084,40	520.162,90	83,48%
BA1410	Collaborazioni coordinate e cont sanitarie da privato	-	-	-	-
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	81.363,63	86.246,90	- 4.883,27	-5,66%
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	1.481.898,13	-	1.481.898,13	-
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	2.823.721,15	1.847.065,80	976.655,35	52,88%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	45.525,93	60.481,25	- 14.955,32	-24,73
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	45.525,93	60.481,25	- 14.955,32	- 24,73
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-	-	-	-
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-	-
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO SANITARI A RILEVANZA SANITARIA	10.517.811,49	9.107.255,61	1.410.555,88	15,49%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	10.327.725,81	9.006.765,12	1.320.960,69	14,67%
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-	-	-	-
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	190.085,68	100.490,49	89.595,19	89,16%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	-	-	-	-
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-	-	-
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC	-	-	-	-
	TOTALE	59.798.057,70	52.143.033,27	7.655.024,43	14,68%

Tab. 60 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – II parte

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Strutturale da classificazione NSIS	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget / Tetto annuale	Importo liquidato/ certificato	Importo Rilevato in Co.Ge.	Importo delle note di credito richieste	Importo delle note di credito ricevute	Importo pagato
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Chirurgia Ambulatoriale Residen- ti	2021	1.279.156,68	1.279.156,68	1.112.615,79	1.279.156,68	0,00	0,00	1.112.615,79
CASA DI CURA PORTA SOLE	039911	00455310540	Chirurgia Ambulatoriale Residen- ti	2021	1.317.260,93	1.317.260,93	1.120.376,39	1.317.260,93	0,00	0,00	1.120.376,39

CASA DI CURA CLINICA LAMI	039909	01517840540	Chirurgia Ambulatoriale Residen- ti	2021	255.967,22	255.967,22	234.761,75	255.967,22	0,00	0,00	234.761,75
CASA DI CURA VILLA FIORITA	039910	00494160542	Chirurgia Ambulatoriale Residen- ti	2021	47.228,22	47.228,22	45.293,46	47.228,22	0,00	0,00	45.293,46
CASA DI CURA VILLA AURORA S	052401	03301860544	Chirurgia Ambulatoriale Residen- ti	2021	7.335,42	7.335,42	6.968,90	7.335,42	0,00	0,00	6.968,90
CENTRO MEDICO SPAZIO SALUTE s.r.l.	039947	02644400547	Fisiocinesiterapia	2021	59.721,15	67.624,00	52.286,73	59.721,15	0,00	0,00	52.286,73
CENTRO MEDICO SPAZIO SALUTE s.r.l.	039947	02644400547	Cardiologia	2021	47.859,65	43.500,00	13.496,31	47.859,65	0,00	0,00	13.496,31
CENTRO MEDICO SPAZIO SALUTE s.r.l.	039947	02644400547	Visita Ortopedica	2021	6.543,20	3.000,00	5.561,20	6.543,20	0,00	0,00	5.561,20
CHIROFISIOGE N CENTER s.r.l.	039924	01206930545	Fisiocinesiterapia	2021	36.304,02	84.387,00	17.204,81	36.304,02	0,00	0,00	17.204,81
FISIONATURAL CENTER	069936	02557710544	Fisiocinesiterapia	2021	33.971,35	33.994,00	27.904,61	33.971,35	0,00	0,00	27.904,61
STUDIO FISIOTERAPICO FISIOGAMA snc	039944	02649000540	Fisiocinesiterapia	2021	92.445,78	92.975,00	75.630,48	92.445,78	0,00	0,00	75.630,48
CENTRO CHIROTERAPICO UMBRO s.r.l.	039920	00280190547	Fisiocinesiterapia	2021	85.255,95	85.255,95	73.818,38	85.255,95	0,00	0,00	73.818,38
CASA DI CURA CLINICA LAMI	039909	01517840540	Fisiocinesiterapia	2021	100.470,45	106.758,00	81.442,52	100.470,45	0,00	0,00	81.442,52
CASA DI CURA VILLA FIORITA	039910	00494160542	Fisiocinesiterapia	2021	74.932,47	75.077,80	59.841,77	74.932,47	0,00	0,00	59.841,77
VILLA CECILIA s.r.l.	069960	03134550544	Riabilitazione	2021	575.000,00	587.650,00	436.425,00	575.000,00	0,00	0,00	436.425,00
STUDIO RADIOLOGICO MILANI	039917	00645030545	Radiologia	2021	67.303,75	45.000,00	57.891,04	67.303,75	0,00	0,00	57.891,04
STUDIO RADIOLOGICO MILANI	039917	00645030545	Ecografia	2021	12.695,68	35.000,00	10.748,99	12.695,68	0,00	0,00	10.748,99
STUDIO RADIOLOGICO LUCHERONI	039931	02342750540	Radiologia	2021	22.978,20	24.000,00	18.020,06	22.978,20	0,00	0,00	18.020,06
CHIROFISIOGE N CENTER s.r.l.	039923	00729430546	Radiologia	2021	9.418,22	10.000,00	8.399,52	9.418,22	0,00	0,00	8.399,52
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Radiologia	2021	10.698,77	14.000,00	8.413,34	10.698,77	0,00	0,00	8.413,34
CASA DI CURA CLINICA LAMI	039909	01517840540	Radiologia	2021	7.557,22	10.000,00	6.031,20	7.557,22	0,00	0,00	6.031,20
PROTOS SRL	039930	00780350542	Radiologia	2021	9.239,34	10.000,00	8.509,41	9.239,34	0,00	0,00	8.509,41
CHIROFISIOGE N CENTER s.r.l.	039923	00729430546	Rmn / Tac	2021	1.880.934,46	1.809.778,00	1.567.703,39	1.880.934,46	0,00	0,00	1.567.703,39
PROTOS SRL	039930	00780350542	Rmn / Tac	2021	1.047.058,76	1.041.760,87	892.130,87	1.047.058,76	0,00	0,00	892.130,87
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Tac	2021	130.672,32	120.000,00	108.412,73	130.672,32	0,00	0,00	108.412,73
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Rmn	2021	150.123,93	150.000,00	118.258,24	150.123,93	0,00	0,00	118.258,24
CHIROFISIOGE N CENTER s.r.l.	039923	00729430546	Ecografia	2021	127.713,58	148.791,00	117.025,63	127.713,58	0,00	0,00	117.025,63
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Ecografia	2021	46.868,02	53.035,00	40.589,67	46.868,02	0,00	0,00	40.589,67
CASA DI CURA CLINICA LAMI	039909	01517840540	Ecografia	2021	71.289,74	69.723,00	56.545,28	71.289,74	0,00	0,00	56.545,28
PROTOS SRL	039930	00780350542	Ecografia	2021	30.346,32	35.000,00	29.292,43	30.346,32	0,00	0,00	29.292,43
POLIAMBULAT ORO CAPOCCHI	039912	00442440541	Elettromiografia	2021	44.687,65	45.599,00	33.899,13	44.687,65	0,00	0,00	33.899,13
PERUGIA CHECK UP	038810	01604590545	Cardiologia	2021	18.358,38	20.000,00	16.341,49	18.358,38	0,00	0,00	16.341,49
PERUGIA CHECK UP	038810	01604590545	Ecocolordopple Carotideo	2021	12.851,24	10.000,00	11.539,67	12.851,24	0,00	0,00	11.539,67
PERUGIA CHECK UP	038810	01604590545	Visita Urologica	2021	1.456,72	3.000,00	1.456,72	1.456,72	0,00	0,00	1.456,72

CHIROFISIOGE N CENTER s.r.l.	039923	00729430546	Rmn / Tac extra regione	2021	41.930,62	42.000,00	36.693,16	41.930,62	0,00	0,00	36.693,16
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Tac extra regione	2021	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PROTOS SRL	039930	00780350542	Rmn / Tac extra regione	2021	80.093,20	80.000,00	71.292,57	80.093,20	0,00	0,00	71.292,57
CHIROFISIOGE N CENTER s.r.l.	039923	00729430546	Mammografia	2021	18.660,59	20.000,00	16.490,45	18.660,59	0,00	0,00	16.490,45
FLEXORLAB S.r.l.	039980	03442440545	Ossigenoterapia	2021	49.592,83	50.000,00	41.330,16	49.592,83	0,00	0,00	41.330,16
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Chirurgia Ambu- litoriale Extra- Regione	2021	248.464,00	248.464,00	215.570,39	248.464,00	0,00	0,00	215.570,39
CASA DI CURA PORTA SOLE	039911	00455310540	Chirurgia Ambu- litoriale Extra- Regione	2021	438.121,82	438.121,82	380.599,55	438.121,82	0,00	0,00	380.599,55
CASA DI CURA CLINICA LAMI	039909	01517840540	Chirurgia Ambu- litoriale Extra- Regione	2021	29.020,58	29.020,58	26.305,62	29.020,58	0,00	0,00	26.305,62
CASA DI CURA VILLA FIORITA	039910	00494160542	Chirurgia Ambu- litoriale Extra- Regione	2021	13.581,82	13.581,82	9.615,55	13.581,82	0,00	0,00	9.615,55
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Visita Ortopedica	2021	8.191,52	10.000,00	6.775,84	8.191,52	0,00	0,00	6.775,84
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Visita Fisiatrice	2021	1.136,80	1.500,00	1.003,52	1.136,80	0,00	0,00	1.003,52
CASA DI CURA VILLA FIORITA	039910	00494160542	Visita Ortopedica	2021	2.549,20	2.549,20	2.144,80	2.549,20	0,00	0,00	2.144,80
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Cardiologia	2021	24.655,73	23.568,00	7.745,60	24.655,73	0,00	0,00	7.745,60
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Elettromiografia	2021	7.864,17	7.500,00	7.542,83	7.864,17	0,00	0,00	7.542,83
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Ricoveri residenti	2021	3.380.712,34	3.380.712,34	3.316.985,51	3.380.712,34	0,00	0,00	3.316.985,51
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Ricoveri extra regione	2021	2.910.580,44	2.910.580,44	2.541.484,52	2.910.580,44	0,00	0,00	2.541.484,52
CASA DI CURA PORTA SOLE	039911	00455310540	Ricoveri residenti	2021	4.964.613,00	4.964.613,00	4.200.312,00	4.964.613,00	0,00	0,00	4.200.312,00
CASA DI CURA PORTA SOLE	039911	00455310540	Ricoveri extra regione	2021	1.922.906,00	1.922.906,00	1.645.846,00	1.922.906,00	0,00	0,00	1.645.846,00
CASA DI CURA CLINICA LAMI	039909	01517840540	Ricoveri residenti	2021	3.929.263,55	3.929.263,55	3.715.325,28	3.929.263,55	0,00	0,00	3.715.325,28
CASA DI CURA CLINICA LAMI	039909	01517840540	Ricoveri extra regione	2021	2.737.433,91	2.737.433,91	2.584.243,21	2.737.433,91	0,00	0,00	2.584.243,21
CASA DI CURA VILLA FIORITA	039910	00494160542	Ricoveri residenti	2021	1.729.027,12	1.729.027,12	1.465.743,05	1.729.027,12	0,00	0,00	1.465.743,05
CASA DI CURA VILLA FIORITA	039910	00494160542	Ricoveri extra regione	2021	1.607.326,02	1.607.326,02	1.431.045,40	1.607.326,02	0,00	0,00	1.431.045,40
CASA CURA VILLA AURORA	052401	03301860544	Ricoveri residenti	2021	391.963,96	391.963,96	342.107,00	391.963,96	0,00	0,00	342.107,00
ISTITUTO PROSPERIUS TIBERINO	018803	02309070544	Ricoveri ed altre prestazioni	2021	8.552.671,71	10.500.000,00	7.014.708,52	8.552.671,71	0,00	0,00	7.014.708,52
					40.812.065,72	42.782.888,85	35.555.747,44	40.812.065,72	0,00	0,00	35.555.747,44

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare	
AS01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	<i>NO</i>			

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

AS02 – NO	Nell'esercizio non sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione.
------------------	---

AS03 – Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie

AS03 – SI	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie, come evidenziato nella tabella che segue.
------------------	---

CONSULENZE, COLLABORAZIONI ED ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE - ANNO 2021

TIPOLOGIA PRESTAZIONE	TIPOLOGIA RAPPORTO	OGGETTO DELL'INCARICO	COGNOME	NOME	IMPORTI A CARICO BILANCIO	IMPORTI A CARICO FINANZIAMENTI MINISTERIALI ED ALTRO	IMPORTI PER EMERGENZA COVID 19
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	INFERMIERE	DELLA PORTA	MARIA			1.415,46
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	INFERMIERE	RELLA	GIANFRANCO			8.320,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	INFERMIERE	PROIETTI RIGHI	MARCO			14.580,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO PROTEZIONE CIVILE - NEO LAUREATO	ALI BIGLU	MARASH SAMANE			4.400,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO PROTEZIONE CIVILE - NEO LAUREATO	ALUNNI	LORENZO			21.960,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO PROTEZIONE CIVILE - NEO LAUREATO	FINORI	LUCA			5.040,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO PROTEZIONE CIVILE - NEO LAUREATO	GIUDICI	DARIA			5.200,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO PROTEZIONE CIVILE - NEO LAUREATO	GRAMACCIA	CRISTINA			24.440,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO PROTEZIONE CIVILE - NEO LAUREATO	MARCHESI	ALESSANDRO			21.880,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO PROTEZIONE CIVILE - NEO LAUREATO	MARCHIONNI	ELENA			24.240,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO PROTEZIONE CIVILE - NEO LAUREATO	MEZZETTI	SERENA			5.600,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO PROTEZIONE CIVILE - NEO LAUREATO	MORICONI	RICCARDO			6.000,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO PROTEZIONE CIVILE - NEO LAUREATO	ORSINI	MARTA			25.440,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO PROTEZIONE CIVILE - NEO LAUREATO	PACIOTTI	SARA			4.640,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO PROTEZIONE CIVILE - NEO LAUREATO	PERELLI	FRANCESCO PAOLO			960,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO PROTEZIONE CIVILE - NEO LAUREATO	PIACENTI	FRANCESCA			21.520,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO PROTEZIONE CIVILE - NEO LAUREATO	SARGENI	FEDERICA			17.580,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO PROTEZIONE CIVILE - NEO LAUREATO	SCOPETTA	FRANCESCA			2.400,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO PROTEZIONE CIVILE - SPECIALIZZANDO	ARETUSI	DAFNE			5.700,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO PROTEZIONE CIVILE - SPECIALIZZANDO	CAGIOLA	CRISTINA			7.125,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO PROTEZIONE CIVILE - SPECIALIZZANDO	MARCHIONNI	JACOPO			12.830,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO PROTEZIONE CIVILE - SPECIALIZZANDO	MOGINI	ELENA			7.440,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO PROTEZIONE CIVILE - SPECIALISTA	DOVIO	ANDREA ALBERTO			15.030,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO IN QUIESCENZA - MED. CHIR. ACC. ED URGENZA	AVOGADRI	CAMILLO OSCAR	10.800,00		100.440,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO IN QUIESCENZA - PNEUMOLOGIA	BRUNI	BRUNO			9.520,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO IN QUIESCENZA - ANESTESIA E RIANIMAZIONE	CODOVINI	LUIGI			86.040,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO IN QUIESCENZA - PNEUMOLOGIA	DOTTORINI	MARCO			11.040,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO IN QUIESCENZA - PNEUMOLOGIA	FRIGIERI	LUIGI	5.880,00		
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO IN QUIESCENZA - ENDOCRINOLOGIA	NASSI	ROSSELLA			4.366,40
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO IN QUIESCENZA - PEDIATRIA	MIGLIOZZI	LUCIANA	18.600,00		
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO IN QUIESCENZA - ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	NELLI	ROBERTO	318,00		

COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO IN QUIESCENZA - PEDIATRIA	PERSIANI	MAURO	23.880,00		
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO IN QUIESCENZA - IGIENE E SANITA' PUBBLICA	PIOPO	MANUELA			20.720,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALISTA IN IGIENE E SANITA' PUBBLICA	ABBAFATI	ELIA			161.320,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALISTA IN IGIENE E SANITA' PUBBLICA	CANDELORI	SILVIO			134.620,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALISTA IN OSTETRICIA E GINECOLOGIA	FINO	VALERIA			9.120,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALISTA IN MEDICINA INTERNA	FABBRICIANI	GIANLUIGI			57.000,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALISTA IN OSTETRICIA E GINECOLOGIA	GAVAGNI	VALERIA			36.705,60
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALISTA IN PSICHIATRIA	LUCARINI	EMANUELA			47.520,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALISTA IN CHIRURGIA GENERALE	MARINO	ELISABETTA	27.540,00		
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALISTA IN IGIENE E SANITA' PUBBLICA	MANCINELLI	EDVIGE			21.381,60
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALISTA IN PSICHIATRIA	PASQUALINI	TIZIANA	23.712,00		
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALISTA IN OSTETRICIA E GINECOLOGIA	PREZIUOSO	MASSIMO			11.040,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALISTA IN CHIRURGIA GENERALE	VANNONI	MARIA CRISTINA	28.470,00		
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALIZZANDO IN ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	BIZZARRI	NICOLA			4.560,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALIZZANDO IN MEDICINA INTERNA	BRONZO	PAOLA			69.520,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALIZZANDO IN MEDICINA INTERNA	CHIOTTI	VERONICA			40.400,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALIZZANDO IN CHIRURGIA GENERALE	DAMIANI	ANGELO PIO			48.560,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALIZZANDO IN PSICHIATRIA	DI BUO'	AGATA			28.040,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALIZZANDO IN IGIENE E SANITA' PUBBLICA	LOPATRIELLO	STEFANIA			73.420,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALIZZANDO IN RADIOTERAPIA	MARANI	SIMONA			28.200,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALIZZANDO IN MEDICINA DEL LAVORO	MESSINO'	ALFREDO			83.280,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALIZZANDO IN ANESTESIA E RIANIMAZIONE	PARMEGGIANI	SERENA			70.137,07
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALIZZANDO IN IGIENE E SANITA' PUBBLICA	PRIMIERI	CHIARA			71.080,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALIZZANDO IN ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	SEBASTIANI	LUCA			39.240,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALIZZANDO IN IGIENE E SANITA' PUBBLICA	SERRATORE	CLAUDIO			70.680,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALIZZANDO IN ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	TALESA	GIUSEPPE ROCCO			4.440,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALIZZANDO IN ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	TITZE	FELIX			3.840,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALIZZANDO IN MEDICINA INTERNA	TOSTI	AZZURRA			66.080,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALIZZANDO IN ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	VITALI	GIACOMO			33.960,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO NEOLAUREATO	ALUNNI	LORENZO			35.400,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO NEOLAUREATO	CROCIANI	MARIA FEDERICA			11.625,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO NEOLAUREATO	DE FRANCO	CLAUDIO MARIA			24.292,20
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO NEOLAUREATO	FATICA	RICCARDO MARIA			20.746,80
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO NEOLAUREATO	FORLIN	LUDOVICO			22.980,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO NEOLAUREATO	FRATTURELLI	FRANCESCA			18.360,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO NEOLAUREATO	GRAMACCIA	CRISTINA			13.140,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO NEOLAUREATO	MARCHESI	ALESSANDRO			32.730,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO NEOLAUREATO	ORSINI	MARTA			38.850,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO NEOLAUREATO	PIACENTI	FRANCESCA			32.100,00

COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO NEOLAUREATO	SARGENI	FEDERICA			16.815,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	ALTIERI	LUCA		6.223,00	
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	CECCI	LUCIA		5.697,73	
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	COLAIANNI	SERENA		5.102,44	
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	LIO	CHIARA		4.005,00	
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	MANILI	ANNALISA		15.064,82	
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	MILLETTI	ILARIA		11.111,04	
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	MORELLI	CARMELA		5.102,44	
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	OTTAVIANI	TERESA		5.102,44	
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	RASCHELLA'	SIMONA		4.422,11	
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	SONAGLIA	IRENE		9.418,50	
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	PRESTAZIONI DI FARMACISTA	SANTILLI	PRISCILLA		17.957,99	
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	PRESTAZIONI DI FARMACISTA	PENNACCHIA	ANDREA		12.480,00	
Interinale	Contratto di sommini- strazione	SOMMINISTRAZIONE LAVORO TEMPORANEO (Infermieri + Tecnici Lab e Rx)	Agenzia per il Lavoro "RANDSTAD"				1.372.470,64
Interinale	Contratto di sommini- strazione	SOMMINISTRAZIONE LAVORO TEMPORANEO (Infermieri)	Agenzia per il Lavoro "SYNERGIE"				105.682,23
TOTALE					139.200,00	101.687,51	3.455.203,00

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2021	Valore CE al 31/12/2020	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	46.927.829,39	42.488.969,16	4.438.860,23	10,45%
BA1580	Lavanderia	4.479.705,04	4.358.724,26	120.980,78	2,78%
BA1590	Pulizia	7.589.086,01	7.348.999,34	240.086,67	3,27%
BA1600	Mensa	3.222.384,20	2.984.015,44	238.368,76	7,99%
BA1610	Riscaldamento	7.198.567,42	6.522.000,00	676.567,42	10,37%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	4.172.136,25	3.236.665,39	935.470,86	28,90%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	790.054,03	541.684,20	248.369,83	45,85%
BA1640	Smaltimento rifiuti	1.397.957,89	1.141.095,05	256.862,84	22,51%
BA1650	Utenze telefoniche	1.041.191,45	1.700.858,86	- 659.667,41	-38,78%
BA1660	Utenze elettricità	5.363.439,31	4.548.027,06	815.412,25	17,93%
BA1670	Altre utenze	595.809,83	445.374,57	150.435,26	33,78%
BA1680	Premi di assicurazione	530.607,83	1.562.320,65	- 1.031.712,82	-66,04%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	37.653,41	201.516,02	- 163.862,61	-81,31%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-	-	-	-
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	10.509.236,72	7.897.688,32	2.611.548,40	33,07%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	1.215.906,33	178.590,66	1.037.315,67	580,83%
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	-
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	1.141.781,22	130.477,28	1.011.303,94	775,08%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	15.044,96	-	15.044,96	
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-	-	-	-
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-	-	-

BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	864.527,08	-	864.527,08	
BA1830	Altre collaborazioni e prestaz di lavoro - area non sanitaria	262.209,18	130.477,28	131.731,90	100,96%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	74.125,11	48.113,38	26.011,73	54,06%
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	45.538,66	29.604,07	15.934,59	53,83%
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	28.586,45	18.509,31	10.077,14	
	FORMAZIONE	87.494,76	79.231,61	8.263,15	10,43%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	21.261,05	59.650,35	38.389,30	-64,36%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	66.233,71	19.581,26	46.652,45	238,25%
	TOTALE	48.231.230,48	42.746.791,43	5.484.439,05	12,83%

Tab. 62– Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

AS04 – Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie

AS04 – SI	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie, come evidenziato nella tabella che segue.
------------------	--

CONSULENZE, COLLABORAZIONI ED ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE - ANNO 2021

TIPOLOGIA PRESTAZIONE	TIPOLOGIA RAPPORTO	OGGETTO DELL'INCARICO	COGNOME	NOME	IMPORTI A CARICO BILANCIO	IMPORTI A CARICO FINANZIAMENTI MINISTERIALI ED ALTRO	IMPORTI PER EMERGENZA COVID 19
COLLABORAZIONE	CO.CO.CO.	CONTACT TRACING	BANDINI	CLAUDIA			4.770,00
COLLABORAZIONE	CO.CO.CO.	CONTACT TRACING	BILLERI	ELEONORA			1.260,00
COLLABORAZIONE	CO.CO.CO.	CONTACT TRACING	BOSSI	DAMIANA			1.200,00
COLLABORAZIONE	CO.CO.CO.	CONTACT TRACING	CERBELLA	NICOLA			7.200,00
COLLABORAZIONE	CO.CO.CO.	CONTACT TRACING	CONTI	DANIELE			2.820,00
COLLABORAZIONE	CO.CO.CO.	CONTACT TRACING	COPPOLA	FRANCESCA			5.280,00
COLLABORAZIONE	CO.CO.CO.	CONTACT TRACING	MIGNI	DEBORAH			4.020,00
COLLABORAZIONE	CO.CO.CO.	CONTACT TRACING	SCAVETTO	ADELE			5.160,00
COLLABORAZIONE	CO.CO.CO.	CONTACT TRACING	TROPLINI	SARA			4.020,00
COLLABORAZIONE	CO.CO.CO.	CONTACT TRACING	LILLI	PATRIZIA			9.015,00
COLLABORAZIONE	CO.CO.CO.	CONTACT TRACING	NANNI	SABRINA			9.015,00
COLLABORAZIONE	CO.CO.CO.	CONTACT TRACING	PALMISANO	GIUSEPPINA			8.287,50
COLLABORAZIONE	CO.CO.CO.	CONTACT TRACING	PARAGNANI	CATERINA			9.015,00
COLLABORAZIONE	CO.CO.CO.	CONTACT TRACING	CARLETTI	EDOARDO			22.074,00
COLLABORAZIONE	CO.CO.CO.	CONTACT TRACING	D'ALESSANDRO	JESSICA			26.156,00
COLLABORAZIONE	CO.CO.CO.	OSS - PROTEZIONE CIVILE	ALBANO	LUISA			6.799,25

COLLABORAZIONE	CO.CO.CO.	OSS - PROTEZIONE CIVILE	DI SANTO	DESIRE'			3.089,75
COLLABORAZIONE	CO.CO.CO.	OSS - PROTEZIONE CIVILE	LACRIMIOARA	IORDAN VALENTINA			18.307,75
COLLABORAZIONE	CO.CO.CO.	OSS - PROTEZIONE CIVILE	RANALLI	ROBERTO			3.763,86
COLLABORAZIONE	CO.CO.CO.	OSS - PROTEZIONE CIVILE	RUGGIERO	ATTILIO PAOLO			21.042,35
COLLABORAZIONE	CO.CO.CO.	OSS - PROTEZIONE CIVILE	SALVATORE	GIANLUCA			6.162,75
COLLABORAZIONE	CO.CO.CO.	OSS - PROTEZIONE CIVILE	SCOPPA	ANTONELLA			24.511,83
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	INGEGNERIA	LUNGHI	FEDERICA		9.311,42	
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	GEOLOGIA	SUSTA	UMBERTO		21.517,01	
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	STATISTICA	MORINI	MATTIA		620,76	
Interinale	Contratto di somministra- zione	SOMMINISTRAZIONE LAVORO TEMPORANEO (oss)	Agenzia per il Lavoro "RANDSTAD"				986.320,19
TOTALE					-	31.449,19	1.189.290,23

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

Si illustrano di seguito i criteri adottati per distinguere tra manutenzione ordinaria e incrementative.

I costi relativi alla manutenzione ordinaria sono stati sostenuti per mantenere in efficienza i beni strumentali, garantendone così la vita utile prevista e conservando la loro capacità e produttività originaria.

I costi per trasformazione, ampliamenti e nuova costruzione sono attribuibili alla manutenzione incrementativa in quanto sono stati sostenuti per adattare le dimensioni dei beni alle cresciute esigenze produttive dell'azienda, quindi sono costi patrimonializzati da portare in aumento alle immobilizzazioni a cui si riferiscono.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2021	Valore CE al 31/12/2020	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	6.264.862,55	6.192.359,98	72.502,57	1,17%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-	-	-	
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.161.346,09	5.225.787,38	- 64.441,29	-1,23%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-	-	-	
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	308.938,51	321.680,54	- 12.742,03	-3,96%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	1.780.975,84	1.742.263,55	38.712,29	2,22%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanit. Regione	-	-	-	
	TOTALE	13.516.122,99	13.482.091,45	34.031,54	0,25%

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2021	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	4.479.705,04			0,00%

BA1590	Pulizia	7.589.086,01			0,00%
BA1600	Mensa	3.222.384,20			0,00%
BA1610	Riscaldamento	7.198.567,42			0,00%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	4.172.136,25			0,00%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	790.054,03			0,00%
BA1640	Smaltimento rifiuti	1.397.957,89			0,00%
BA1650	Utenze telefoniche	1.041.191,45			0,00%
BA1660	Utenze elettricità	5.363.439,31			0,00%
BA1670	Altre utenze	595.809,83			0,00%
BA1680	Premi di assicurazione	530.607,83			0,00%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	37.653,41	-	-	0,00%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	-	-	-	
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	10.509.236,72	-	-	0,00%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	21.261,05			0,00%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	66.233,71			0,00%
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	13.516.122,99	3.742.441,88	-	27,69%
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	6.264.862,55			0,00%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-			
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.161.346,09	3.742.441,88		72,51%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-			
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	308.938,51			0,00%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	1.780.975,84			0,00%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-			
	TOTALE	60.531.447,14	3.742.441,88	-	6,18%

Tab. 64– Dettaglio costi per contratti multiservizio

DETTAGLIO LEASING	Delibera	Decorrenza contratto	Valore contratto con IVA	Scadenza contratto	Costo imputato all'esercizio
<i>Leasing finanziari attivati con fondi aziendali:</i>			-		-

Tab. 65 – Dettaglio canoni di leasing – non movimentata

Costi del personale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2021	Valore CE al 31/12/2020	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	170.813.172,30	168.816.147,48	1.968.844,34	1,17%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	82.705.336,89	81.660.438,26	1.016.718,15	1,25%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	74.285.628,46	73.411.851,27	873.777,19	1,19%
BA2120	Costo personale dirigente medico - tempo indeterminato	70.954.734,40	70.128.735,90	825.998,50	1,18%
	Voci di costo a carattere stipendiale	44.738.410,65	43.694.396,70	1.044.013,95	2,39%
	Retribuzione di posizione	5.433.306,33	5.555.642,35	- 122.336,02	-2,20%
	Indennità di risultato	1.950.499,96	2.081.701,96	- 131.202,00	-6,30%
	Altro trattamento accessorio	2.927.927,02	3.199.173,29	- 271.246,27	-8,48%
	Oneri sociali su retribuzione	15.904.590,44	15.597.821,60	306.768,84	1,97%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	
BA2130	Costo personale dirigente medico - tempo determinato	3.330.894,06	3.083.115,37	247.778,69	8,04%
	Voci di costo a carattere stipendiale	2.304.805,42	2.141.070,81	163.734,61	7,65%
	Retribuzione di posizione	17.907,28	3.305,59	14.601,69	441,73%
	Indennità di risultato	60.747,35	70.378,91	- 9.631,56	-13,69%
	Altro trattamento accessorio	157.034,96	135.993,74	21.041,22	15,47%
	Oneri sociali su retribuzione	790.399,05	732.366,32	58.032,73	7,92%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	
BA2140	Costo del personale dirigente medico - altro	-	200.000,00	- 200.000,00	
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	8.419.708,43	8.248.586,99	142.940,96	1,73%
BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	8.269.447,46	8.140.045,22	129.402,24	1,59%
	Voci di costo a carattere stipendiale	5.186.692,27	5.077.131,92	109.560,35	2,16%
	Retribuzione di posizione	696.967,76	739.592,18	- 42.624,42	-5,76%
	Indennità di risultato	424.017,12	423.203,83	813,29	0,19%
	Altro trattamento accessorio	172.963,28	113.370,46	59.592,82	52,56%
	Oneri sociali su retribuzione	1.788.807,03	1.786.746,83	2.060,20	0,12%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	
BA2170	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	150.260,97	108.541,77	13.538,72	12,47%
	Voci di costo a carattere stipendiale	86.718,69	58.538,21	28.180,48	48,14%
	Retribuzione di posizione	-	-	-	
	Indennità di risultato	28.223,70	25.000,00	3.223,70	12,89%
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	
	Oneri sociali su retribuzione	35.318,58	25.003,56	10.315,02	41,25%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	
BA2180	Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-	-	
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	88.107.835,41	87.155.709,22	952.126,19	1,09%
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	80.799.188,91	81.342.922,81	- 543.733,90	-0,67%
	Voci di costo a carattere stipendiale	56.061.528,36	55.493.567,40	567.960,96	1,02%
	Straordinario e indennità personale	1.072.752,62	1.221.059,34	- 148.306,72	-12,15%
	Retribuzione per produttività personale	2.114.065,89	2.873.858,63	- 759.792,74	-26,44%
	Altro trattamento accessorio	3.389.066,53	3.607.791,72	- 218.725,19	-6,06%
	Oneri sociali su retribuzione	18.161.775,51	18.146.645,72	15.129,79	0,08%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	

BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	7.308.646,50	5.812.786,41	1.495.860,09	25,73%
	Voci di costo a carattere stipendiale	4.832.528,87	3.720.156,00	1.112.372,87	29,90%
	Straordinario e indennità personale	120.299,87	122.468,90	- 2.169,03	-1,77%
	Retribuzione per produttività personale	142.945,97	225.460,81	- 82.514,84	-36,60%
	Altro trattamento accessorio	437.817,86	354.120,06	83.697,80	23,64%
	Oneri sociali su retribuzione	1.775.053,93	1.390.580,64	384.473,29	27,65%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2220	Costo personale comparto ruolo sanitario - altro	-		-	

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2021	Valore CE al 31/12/2020	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	1.348.969,89	1.253.818,07	95.151,82	7,59%
BA2240	<u>Costo del personale dirigente ruolo professionale</u>	1.175.139,40	1.098.090,78	77.048,62	0,07
BA2250	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	1.155.463,91	1.098.090,78	57.373,13	5,22%
	Voci di costo a carattere stipendiale	400.406,58	413.714,76	- 13.308,18	-3,22%
	Retribuzione di posizione	273.291,28	272.156,30	1.134,98	0,42%
	Indennità di risultato	236.984,22	179.307,71	57.676,51	32,17%
	Altro trattamento accessorio	4.658,14	6.017,49	- 1.359,35	-22,59%
	Oneri sociali su retribuzione	240.123,69	226.894,52	13.229,17	5,83%
	Altri oneri per il personale				
BA2260	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	19.675,49	-	19.675,49	100,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	12.861,18		12.861,18	100,00%
	Retribuzione di posizione	2.137,14		2.137,14	
	Indennità di risultato			-	
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione	4.677,17	-	4.677,17	100,00%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2270	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-		-	
BA2280	<u>Costo del personale comparto ruolo professionale</u>	173.830,49	155.727,29	18.103,20	11,62%
BA2290	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	173.830,49	155.727,29	18.103,20	11,62%
	Voci di costo a carattere stipendiale	131.615,18	114.196,13	17.419,05	15,25%
	Straordinario e indennità personale	869,21	7.021,53	- 6.152,32	-707,81%
	Retribuzione per produttività personale	2.425,60	700,00	1.725,60	71,14%
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione	38.920,50	33.809,63	5.110,87	15,12%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2300	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-	-	
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale			-	
	Retribuzione per produttività personale			-	
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione			-	
	Altri oneri per il personale			-	
BA2310	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	-	-	

ab. 67– Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2021	Valore CE al 31/12/2020	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	24.438.724,62	23.925.516,46	513.208,16	2,15%
BA2330	<u>Costo del personale dirigente ruolo tecnico</u>	149.232,38	139.191,94	10.040,44	7,21%
BA2340	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	149.232,38	139.191,94	10.040,44	7,21%
	Voci di costo a carattere stipendiale	45.577,61	45.567,47	10,14	0,02%
	Retribuzione di posizione	41.147,08	41.147,08	-	0,00%
	Indennità di risultato	32.238,65	24.306,59	7.932,06	32,63%
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	
	Oneri sociali su retribuzione	30.269,04	28.170,80	2.098,24	7,45%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2350	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i>	-	-	-	
	Voci di costo a carattere stipendiale	-	-	-	
	Retribuzione di posizione			-	
	Indennità di risultato			-	
	Altro trattamento accessorio		-	-	
	Oneri sociali su retribuzione	-	-	-	
	Altri oneri per il personale			-	
BA2360	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i>	-		-	
BA2370	<u>Costo del personale comparto ruolo tecnico</u>	24.289.492,24	23.786.324,52	503.167,72	2,12%
BA2380	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	21.544.968,19	21.645.342,11	- 100.373,92	-0,46%
	Voci di costo a carattere stipendiale	14.850.722,51	14.523.757,36	326.965,15	2,25%
	Straordinario e indennità personale	236.057,83	336.513,32	- 100.455,49	-29,85%
	Retribuzione per produttività personale	639.251,85	874.752,86	- 235.501,01	-26,92%
	Altro trattamento accessorio	932.024,89	1.020.227,29	- 88.202,40	-8,65%
	Oneri sociali su retribuzione	4.886.911,11	4.890.091,28	- 3.180,17	-0,07%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2390	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i>	2.744.524,05	2.140.982,41	603.541,64	28,19%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.830.722,71	1.398.444,39	432.278,32	30,91%
	Straordinario e indennità personale	36.636,40	32.599,50	4.036,90	12,38%
	Retribuzione per produttività personale	60.919,67	85.513,34	- 24.593,67	-28,76%
	Altro trattamento accessorio	167.217,50	118.526,88	48.690,62	41,08%
	Oneri sociali su retribuzione	649.027,77	505.898,30	143.129,47	28,29%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2400	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</i>	-	-	-	

Tab.68 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2021	Valore CE al 31/12/2020	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	9.974.520,42	10.683.408,66	- 708.888,24	-6,64%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	317.470,77	398.791,57	- 81.320,80	-20,39%
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	312.720,96	328.714,06	- 15.993,10	-4,87%
	Voci di costo a carattere stipendiale	111.899,58	125.526,07	- 13.626,49	-10,86%
	Retribuzione di posizione	71.271,18	86.859,77	- 15.588,59	-17,95%
	Indennità di risultato	65.500,59	49.270,73	16.229,86	32,94%
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione	64.049,61	67.057,49	- 3.007,88	-4,49%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	4.749,81	70.077,51	- 65.327,70	-93,22%
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.607,63	32.738,72	- 29.131,09	-88,98%
	Retribuzione di posizione		21.520,80	- 21.520,80	-100,00%
	Indennità di risultato	-	-	-	
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	
	Oneri sociali su retribuzione	1.142,18	15.817,99	- 14.675,81	-92,78%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-		-	
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	9.657.049,65	10.284.617,09	- 627.567,44	-6,10%
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	9.349.687,76	10.284.617,09	- 934.929,33	-9,09%
	Voci di costo a carattere stipendiale	6.916.845,69	7.589.304,49	- 672.458,80	-8,86%
	Straordinario e indennità personale	11.525,38	19.401,55	- 7.876,17	-40,60%
	Retribuzione per produttività personale	322.099,11	362.044,39	- 39.945,28	-11,03%
	Altro trattamento accessorio	24.087,73	49.554,00	- 25.466,27	-51,39%
	Oneri sociali su retribuzione	2.075.129,85	2.264.312,66	- 189.182,81	-8,35%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	307.361,89	-	307.361,89	100,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	230.388,57	-	230.388,57	100,00%
	Straordinario e indennità personale			-	
	Retribuzione per produttività personale	3.769,50	-	3.769,50	100,00%
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione	73.203,82	-	73.203,82	100,00%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-	-	

Tab. 69– Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 – NO	I costi del personale hanno registrato un incremento complessivo di € 1.896.496,56 rispetto all'esercizio 2020
-----------	--

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2016	IMPORTO FONDO AL 01/01/2021	PERSONALE PRESENTE AL	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO	PERSONALE PRESENTE AL	IMPORTO FONDO AL 31/12/2021	VARIAZIONE FONDO ANNO 2021 VS FONDO ANNO 2016	VARIAZIONE FONDO ANNO 2021 VS FONDO INIZIALE ANNO 2021
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI	16.250.032,31	16.786.430,51				-	16.786.430,51	536.398,20	-
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	12.829.112,70	13.010.123,40					13.010.123,40	181.010,70	-
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	2.865.962,37	3.102.887,37					3.102.887,37	236.925,00	-
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	554.957,24	673.419,74					673.419,74	118.462,50	-
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA	1.934.658,22	2.002.977,29				-	2.002.977,29	68.319,07	-
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	1.646.624,27	1.659.615,34					1.659.615,34	12.991,07	
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	200.011,66	230.561,66					230.561,66	30.550,00	-
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	88.022,29	112.800,29					112.800,29	24.778,00	-
PERSONALE NON DIRIGENTE	21.093.016,44	21.730.194,02				-	21.730.194,02	637.177,58	-
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	13.723.901,03	13.955.370,33					13.955.370,33	231.469,30	-
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	5.799.650,26	6.205.358,54					6.205.358,54	405.708,28	-
-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	1.569.465,15	1.569.465,15					1.569.465,15	-	-
TOTALE	39.277.706,97	40.519.601,82	-	-	-	-	40.519.601,82	1.241.894,85	-

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

In riferimento alla tabella n. 70 che precede la competente U.O. Trattamento Economico Personale dipendente ha precisato quanto segue:

L'art. 23, comma 2, del D.L. 75/2017 ha stabilito che “a decorrere dal 1 gennaio 2017, l’ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale, anche di livello dirigenziale, di ciascuna delle amministrazioni di cui all’art. 1, comma 2, del D.Lgs. n.165/2001, non può superare il corrispondente importo determinato per l’anno 2016”.

Il medesimo comma dispone altresì l'abrogazione, a decorrere dall'1 gennaio 2017, dell'art.1, comma 236 della Legge 28 dicembre 2015 n. 208, facendo venir meno l'obbligo di riduzione automatica dei fondi in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio.

Si prescinde, pertanto, dalla compilazione delle colonne 3, 4, 5, 6, in quanto ininfluenti ai fini della quantificazione dei fondi contrattuali dell'anno 2021.

Gli importi si riferiscono alle risorse che hanno carattere permanente ed escludono le risorse variabili riconducibili a finanziamenti esterni o a specifiche disposizioni normative.

I Fondi Contrattuali della Dirigenza Medica, Veterinaria e Sanitaria sono stati incrementati in applicazione del CCNL Area Sanità del 19/12/2019. Gli incrementi sono pari agli importi risultanti dalla colonna K.

Il Fondo Fasce del Comparto è stabilmente incrementato di un importo calcolato in rapporto al nuovo valore delle fasce di € 371.639,58 per effetto dell'incremento degli stipendi tabellari previsti dall'art. 76 del CCNL Comparto Sanità del 21/05/2018.

Il Fondo per particolari condizioni di lavoro del Comparto è stabilmente incrementato di un importo di € 265.538,00 in applicazione dell'art.80- comma 3- lett.a) del CCNL Comparto Sanità del 21/05/2018.

I Fondi Contrattuali della Dirigenza PTA sono stati incrementati in applicazione del CCNL Area Funzioni Locali 2016/2018, sottoscritto in data 17/12/2020, di € 5.746,00 sul Fondo della Posizione ed € 9.503,00 sul Fondo della Retribuzione di Risultato. Pertanto, gli importi riportati nella colonna K ricomprendono detti incrementi.

Oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2021	Valore CE al 31/12/2020	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	1.306.885,92	1.308.826,70	- 1.940,78	-0,15%
BA2520	Perdite su crediti	-	-	-	
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	516.773,28	337.298,57	179.474,71	53,21%
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali del Direttore Generale	178.327,01	178.081,91	245,10	0,14%
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali del Direttore Amministrativo	136.012,32	57.902,06	78.110,26	134,90%
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali del Direttore Sanitario	142.422,09	58.542,51	83.879,58	143,28%
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali ai membri del Collegio dei Revisori	60.011,86	42.772,09	17.239,77	40,31%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	1.336.766,68	1.264.213,38	72.553,30	5,74%
	Indennità e oneri sociali per commissioni varie	1.336.766,68	1.264.213,38	72.553,30	5,74%
	Spese per liti, arbitraggi e risarcimenti	-	-	-	
	TOTALE	3.160.425,88	2.910.338,65	250.087,23	8,59%

Tab. 71– Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
OG01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		sì	In particolare risulta incrementato il costo per il Direttore Amministrativo e Sanitario dato che nel 2020 per diversi mesi le posizioni sono state ricoperte da dirigenti interni "facenti funzioni" che non percepivano compenso aggiuntivo

Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2021	Valore CE al 31/12/2020	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	-	7.500.000,00	- 7.500.000,00	-100,00%
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-	2.150.000,00	- 2.150.000,00	
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	850.000,00	- 850.000,00	
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-	
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	2.000.000,00	- 2.000.000,00	100,00%
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	-	2.500.000,00	- 2.500.000,00	
	<i>Franchigie assicurative</i>	-	2.450.000,00	- 2.450.000,00	100,00%
	<i>altri contenziosi con fornitori</i>		50.000,00	- 50.000,00	-100,00%
BA2760	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	690.000,00	453.468,43	236.531,57	52,16%
BA2770	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	2.204.773,21	5.688.686,87	- 3.483.913,66	-61,24%
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato		4.673.265,98	-	100,00%
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	197.240,35	956.645,75	- 759.405,40	-79,38%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	2.007.532,86	58.775,14	1.948.757,72	3315,62%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-	-	
	Altri accantonamenti:	17.512.839,66	10.292.699,80	7.060.139,86	68,59%
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	2.033.161,53	1.073.741,00	959.420,53	89,35%
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	268.717,26	142.025,00	126.692,26	89,20%
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	2.324.800,14	1.312.066,00	1.012.734,14	77,19%
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	307.770,14	169.403,71	138.366,43	81,68%
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	5.901.004,61	1.008.887,62	4.892.116,99	484,90%
BA2884	accantonamento incentivi funzioni tecniche	160.000,00			100,00%
BA2890	Altri accantonamenti	6.517.385,98	6.586.576,47	- 69.190,49	-1,05%
	<i>Accantonamento al fondo oneri differiti per attività libero professionale</i>	356.577,01	222.458,12	134.118,89	60,29%
	<i>Altri accantonamenti</i>	6.160.808,97	6.364.118,35	- 203.309,38	-3,19%
	TOTALE	20.407.612,87	23.934.855,10	- 3.687.242,23	- 0,40

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

AC01 –Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AC01. La voce “Altri accantonamenti” è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	SI	Nella voce di accantonamento “altri accantonamenti” della tabella n. 72 che precede , per complessivi e 6.160.808,97, sono allocati i seguenti importi: € 1.396.680 per tamponi covid case di; € 13.800,16 per fondo ricerca aziendale; € 56.062 per rette per REMS in contestazione o non definite, come da nota del Dipartimento Salute Mentale e per prestazione protonterapia Distretto Alto Tevere, non definita alla chiusura del bilancio, come da nota acquisita agli atti di bilancio; competenze accessorie 2020 maturate e non pagate agli organi aziendali, come da nota del competente Servizio acquisita agli atti di bilancio; € 4.694.266,81 per quote inutilizzate di concorsi rimborsi e recuperi da Regione.

Proventi e oneri finanziari

OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	Come di seguito illustrato si registra un peggioramento del saldo, sempre negativo, tra i proventi e gli oneri finanziari, dovuto, in particolare, alla diminuzione degli interessi attivi sui recuperi dei crediti causata dalla sospensione per covid dell'attività di recupero forzoso.
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?	SI	Da mutui, vedi di seguito

	DETTAGLIO PROVENTI/ONERI FINANZIARI	Valore CE al 31/12/2021	Valore CE al 31/12/2020	Variazioni importo	Variazioni %
CA0010	Interessi attivi	24.386,90	2.361,91	22.024,99	932,51%
CA0020	Interessi attivi su c/tesoreria unica	56,68	84,93	- 28,25	-33,26%
CA0030	Interessi attivi su c/c postali e bancari	-	93,74	- 93,74	
CA0040	Altri interessi attivi	24.330,22	2.183,24	22.146,98	1014,41%
CA0050	Altri proventi	-	-	-	
CA0060	Proventi da partecipazioni	-	-	-	
CA0070	Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	
CA0080	Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	
CA0090	Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-	-	
CA0100	Utili su cambi	-	-	-	
	TOTALE PROVENTI	24.386,90	2.361,91	22.024,99	932,51%
CA0110	Interessi passivi	83.475,06	122.839,33	- 39.364,27	-32,05%
CA0120	Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	-	-	
CA0130	Interessi passivi su mutui	83.475,06	122.839,33	- 39.364,27	-32,05%
CA0140	Altri interessi passivi	-	-	-	
CA0150	Altri oneri	-	-	-	
CA0160	Altri oneri finanziari	-	-	-	
CA0170	Perdite su cambi	-	-	-	
	TOTALE ONERI	83.475,06	122.839,33	- 39.364,27	-32,05%
CZ9999	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	- 59.088,16	- 120.477,42	61.389,26	-50,95%

Tab. 73 – Proventi e Oneri finanziari

Si forniscono di seguito le seguenti precisazioni in merito alla composizione degli oneri e dei proventi finanziari:

L'importo iscritto per interessi passivi pari a € 83.4758,06 è riferito agli oneri finanziari sui mutui, citati in dettaglio tra i debiti, e precisamente :

- € 2.191,27 per i mutui contratti con la Banca di Credito Cooperativo di Spello e Bettona soc. coop.
- € 81.283,79 per i mutui contratti con BCC Umbria Credito Cooperativo soc. coop (ora Banca Centro – Credito Coop. Toscana Umbria Soc. Coop. BCC Umbria).

L'importo degli oneri finanziari è diminuito rispetto all'anno precedente, in considerazione dei piani ammortamento dei mutui ; per il dettaglio dei mutui in essere si rinvia all'apposito paragrafo della presente nota.

La rinegoziazione dei mutui effettuata con decorrenza dal 1/1/2018 ha prodotto gli effetti anche nell'anno 2021 ed in particolare:

- Delibera n. 1709 del 19/12/2017 – Rinegoziazione n. 2 contratti di mutuo con Banca di Credito Cooperativo di Spello e Bettona – minori costi per interessi dal 01/01/2018 al 01/06/2021 per complessivi € 21.022,02 di cui € 528,67 nel 2021.

Si evidenzia inoltre che, con delibera n. 847 del 22/6/2017, si è estinto al 30/6/2017, il mutuo maggiormente oneroso, per capitale iniziale (€ 3.500.000), durata (15 anni), modalità di rimborso (rate semestrali) e scadenza (30/6/2025), pagando all'Istituto bancario il capitale residuo da rimborsare al 30/6/2017, di € 2.290.624,09; tale estinzione ha permesso di risparmiare gli interessi residui al 1/7/2017, per la rilevante somma complessiva di € 487.762,64, fino alla scadenza del 30/6/2025, di cui € 62.680,35 riferiti all'anno 2021.

Nell'esercizio 2021 sono pervenute alcune fatture per interessi moratori da parte di fornitori, ma le stesse vengono contestate dai competenti Servizi e pertanto non sono registrate come costo in contabilità, ma come “fatture in attesa di nota di credito”. In ogni caso, prudenzialmente, anche in considerazione di alcuni solleciti di fornitori per presunti interessi moratori rivenienti dalle pregresse gestioni delle ex ASL n. 1 di Città di Castello e n. 2 di Perugia, tale rischio è comunque coperto con il fondo legale per contenziosi.

INTERESSI ATTIVI

L'importo iscritto per interessi attivi pari a € 24.386,90 è riferito:

- € 56,68 per interessi attivi sul conto corrente di Tesoreria;
- € 24.330,22 per interessi attivi vari iscritti nell'anno 2021 a seguito dell'attività di recupero dei crediti.

Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RF01. Nell'esercizio sono state rilevate rettifiche di valore di attività finanziarie?	NO		

Proventi e oneri straordinari

–Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?		SI	Come di seguito

Sono state rilevate plusvalenze per l'importo di € **43.535,81** al conto 670/20/20 "plusvalenze da alienazioni straordinarie di immobilizzazioni attività non commerciale", derivanti sia dall'alienazione di terreni, importo € 25.995,81, di cui alle delibere nn.157-380-507-736 e 1043/2021, che dall'alienazione di automezzi dismessi dal patrimonio aziendale, € 17.540,00, di cui alle delibere nn. 229 - 308 - 461 – 756 /2021. da iscrivere a Riserva di Patrimonio Netto per € 37.255,81 come di seguito dettagliato:

- € 25.995,81, generata dall'alienazione di terreni, deriva interamente da beni pervenuti all'azienda tramite contributi in conto capitale, pertanto tale importo viene iscritto a riserva di patrimonio netto, (120.10.10 "riserva per valutazione iniziale delle immobilizzazioni") senza influenzare il risultato economico dell'esercizio e verrà utilizzato per sterilizzare l'ammortamento dei beni acquistati con le disponibilità generate dalla dismissione, in conformità a quanto previsto dall'art.29, lettera c) del d. lgs.118/2011 e s.m.i.
- € 17.540,00, generata dall'alienazione di automezzi dismessi dal patrimonio aziendale, è così suddivisa:
 - per € 6.280,00, è originata dalla vendita di automezzi acquisiti con fonti di finanziamento che non sterilizzano l'ammortamento di tali beni e, pertanto, l'importo va ad influenzare il risultato economico dell'esercizio, come di seguito: FF. 3012 € 2.580,00, FF. 5020 € 1.680,00, FF. 5018 € 1.060,00, FF. 5016 € 150,00, FF. 5005 € 810,00;
 - per € 11.260,00 è originata dalla vendita di automezzi pervenuti all'Azienda tramite di contributi in conto capitale, come di seguito: (FF. 3001 - 5002 - 5022, importo € 10.860,00, afferisce alla "Riserva per valutazione iniziale delle immobilizzazioni, co.ge. 120.10.10"); (FF. 3010, importo € 150,00, afferisce alla "Riserva per donazioni e lasciti co.ge. 120.70.10"); (FF. 3035-5026, importo € 250,00, fa riferimento a "Finanziamenti da Regione per investimenti co.ge. 120.100.50"), pertanto, tale importo viene iscritto a Riserva di Patrimonio Netto senza influenzare il risultato economico dell'esercizio e verrà utilizzato per sterilizzare l'ammortamento de-

beni acquistati con le disponibilità generate dalla dismissione, in conformità a quanto previsto dall'art. 29, lettera C) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i.

Sono state rilevate minusvalenze per complessivi € 19.758,76 contabilizzate al conto 500/30/10 "Minusvalenze", generate, sia a seguito di dismissioni di beni dal processo produttivo per un importo pari ad € 15.117,76, che a seguito di alienazioni di terreni e fabbricati quantificate in € 4.641,00. Dall'analisi delle relative fonti di finanziamento, risulta come di seguito:

€ 19.637,37 sono sterilizzabili, trattasi di beni acquistati con le seguenti fonti:

- € 12.582,64 - Fonte 5116 "rettifica contributi in c/esercizio" afferente alla riserva di Patrimonio Netto 120/100/70 "Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio";
- € 805,64 - Fonte 5036 "Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88", afferente alla Riserva di Patrimonio Netto 120/100/20 "Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88".
- € 1.608,09 Fonte 5C01 "Donazioni Covid-19" afferente alla riserva di Patrimonio Netto 120/70/10 "Riserva per donazione o lasciti";
- € 4.641,00 trattasi di beni pervenuti a seguito di conferimento regionale (Riserva di Patrimonio Netto 120/10/10 "Riserva per valutazione iniziale delle immobilizzazioni");

Pertanto, per quanto sopra descritto, è stata stornata a provento straordinario (conto 680/60/10) una quota di contributo commisurata alla minusvalenza pari ad € 19.637,37, in conformità a quanto previsto dall'art. 29, lettera c) del D.Lgs n.118/2011 e s.m.i.

€ 121,39 non sono sterilizzabili in quanto trattasi di beni acquistati con la Fonte 5005 "Finanziamenti tramite mutuo

PROVENTI STRAORDINARI

Sulle tabelle che seguono si dettaglia la composizione dei proventi straordinari iscritti sul bilancio d'esercizio 2021 per ricavi sopravvenuti nel 2021, che non erano stati registrati, per i diversi motivi esplicitati per ciascuna voce, negli esercizi di competenza, per complessivi € 7.448.106,67 con un incremento di € 3.648.773,05 rispetto a quelli di € 3.799.333,62 iscritti nel 2020.

– Sopravvenienze attive

	DETTAGLIO SOPRAVVENIENZE ATTIVE	Valore CE al 31/12/2021
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	1.777.236,11
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	1.777.236,11
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	-
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi per convenzioni con medici di base	-
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi per convenzioni per la specialistica	-
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	154.958,96
	- rimborsi per Note di credito AIFA	144.916,94
	- di cui per Altre sopravvenienze Attive v/terzi acquisto di beni e servizi	9.393,32
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi:	1.622.277,15
	Finanziamenti da Regione Umbria riferiti ad anni precedenti, contabilizzati a sopravvenienze attive, come da direttive regionali, residuo obiettivi di piano anno 2013	894.713,41
	Finanziamenti da Regione Umbria riferiti ad anni precedenti, contabilizzati a sopravvenienze attive, prestazioni STP integrazione Fondo 2020	18.035,81
	rimborso fondo AIFA 5% per due farmaci	59.081,22
	dividendi Prosperius anno 2018	193.006,00
	donazioni in denaro ordinarie	1.041,58
	liberalità COVID per punto vaccinale Solomeo	451.890,89
	recuperi anni pregressi varia natura	4.508,24

Tab. 74 – Dettaglio Sopravvenienze Attive

Il dettaglio delle poste straordinarie iscritte risulta dalla tabella che precede e dalle scritture contabili.

–Insussistenze attive (del Passivo)

	DETTAGLIO INSUSSISTENZE ATTIVE (DEL PASSIVO)	Valore CE al 31/12/2021
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	5.644.906,07
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	5.644.906,07
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	462,00
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-
	- di cui per Insussistenza di somme accantonate nel corso degli anni a fondo oneri personale in quiescenza	
	- di cui per Insussistenza fondi accantonati per rinnovi contrattuali antecedenti a blocco rinnovi	
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi per convenzioni con medici di base	
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi per convenzioni per la specialistica	
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	14.708,95
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi:	5.629.735,12
	- di cui Altro - eccedenza debiti iscritti negli esercizi precedenti	50.924,12
	definizione controversia delibera 616/2021	278.811,00
	esuberato fondi rischi ed oneri per revisione SP su direttiva Regionale ai fini del raggiungimento equilibrio economico SSR	5.300.000,00

Tab. 75 – Dettaglio Insussistenze attive (del Passivo)

Il dettaglio delle insussistenze attive iscritte risulta dalla tabella che precede e dalle scritture contabili.

ALTRI PROVENTI STRAORDINARI

conto 680/60/10 “Altri proventi straordinari”- risulta iscritto l’importo pari ad € 19.637,37 (vedasi quanto specificato al punto PS01 – Plusvalenze/Minusvalenze).

Per completezza d’informazione si precisa, infine, che tra i proventi straordinari risultano anche le seguenti poste: **conto 680/20/10, “arrotondamenti attivi”** - € 47,10 per arrotondamenti attivi effettuati nell’esercizio; **conto 680/30/10 “sconti e abbuoni”** € 0,02.

ONERI STRAORDINARI

Si illustra di seguito la composizione degli oneri straordinari iscritti sul bilancio d’esercizio 2021 per costi sopravvenuti nel 2021, che non erano stati registrati, per i diversi motivi, negli esercizi di competenza, ovvero per insussistenze passive, per complessivi € 50.089,90, con un decremento di € 547.475,49 rispetto a quelli del 2020.

Sopravvenienze passive

	DETTAGLIO SOPRAVVENIENZE PASSIVE	Valore CE al 31/12/2021
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	16.332,96
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	16.332,96
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	16.332,96
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	-
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	-
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:	-
	- di cui Altro (Dettagliare)	

Tab. 76 – Dettaglio Sopravvenienze Passive

Insussistenze passive

	DETTAGLIO INSUSSISTENZE PASSIVE (DELL'ATTIVO)	Valore CE al 31/12/2021
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	13.958,42
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	297,41
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	13.661,01
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	13.661,01
	- di cui Altro: <i>insussistenze crediti vari</i>	13.661,01

Tab. 77 – Dettaglio Insussistenze Passive (dell'attivo)

Tra gli oneri straordinari, per completezza di informazione, risultano iscritti “arrotondamenti passivi” - per € 39,76 e € 19.758,76 per minusvalenze, come evidenziato all'apposito capoverso.

Altre informazioni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PS06. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)	NO		

[ALLEGATI MODELLI MINISTERIALI CE E SP DELL'ANNO 2021 E ANNO 2020]

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale della Digitalizzazione, del Sistema Informativo Sanitario e della Statistica

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE100UMBRIAENTE SSN201

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO2021

TRIMESTRE1234

PREVENTIVOCONSUNTIVOX

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SIXNO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
		A) Valore della produzione	
	AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	869.603.834,47
	AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	851.215.097,11
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	837.506.210,43
	AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	824.356.313,86
	AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	13.149.896,57
	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	13.708.886,68
	AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	18.388.737,36
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	7.576.192,50
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	7.489.398,84
	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	86.793,66
	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)	10.812.544,86
	AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	417.147,74
	AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	3.384.726,12
	AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	799.721,00
	AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	6.210.950,00
	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 legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	-
	AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	-
	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	-
	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-
	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-
	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-
	AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	5.136.551,44
	AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	4.673.265,98
	AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	358.147,81
	AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	102.570,25
	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	2.567,40
	AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	35.766.693,35

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale della Digitalizzazione, del Sistema Informativo Sanitario e della Statistica

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE100UMBRIAENTE SSN201

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO2021

TRIMESTRE1234

PREVENTIVOCONSUNTIVOX

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SIXNO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	29.475.056,72
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.945.214,30
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	2.725.525,78
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.358.852,23
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	374.780,00
R	AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	388.626,85
R	AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	97.429,44
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	42,10
	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	24.529.800,32
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	18.320.000,00
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	2.739.905,00
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.)	677.210,00
S	AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	850.000,00
S	AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	302.000,00
S	AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	604.000,00
S	AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	-
S	AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	200.000,00
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)	-
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	40.422,64
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	40.422,64
	AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	796.262,68
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 direttamente)	-
S	AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
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)	-

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale della Digitalizzazione, del Sistema Informativo Sanitario e della Statistica

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE100UMBRIAENTE SSN201

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO2021

TRIMESTRE1234

PREVENTIVOCONSUNTIVOX

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SIXNO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
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)	-
	AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	2.936.415,64
	AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	3.355.220,99
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	99.232,55
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.540.210,61
	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)	83.173,86
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)	176.896,99
	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	66.471,98
R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	389.235,00
	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	55.298.054,36
	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	516.887,75
	AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	592.685,14
	AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	95.784,15
	AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	496.900,99
R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	49.094.735,85
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	-
R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	18.264.091,73
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	442.456,06
R	AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	30.388.188,06
	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	2.755.564,77
	AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	94.401,83
	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	2.661.162,94
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	2.338.180,85
	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	2.338.180,85
	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	10.426.114,18
	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	9.888.717,70
	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	31.010,90
	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	506.385,58
	AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	11.562.913,24
	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	1.286.083,73
	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	4.975.734,27
	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	-

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale della Digitalizzazione, del Sistema Informativo Sanitario e della Statistica

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE100UMBRIAENTE SSN201

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO2021

TRIMESTRE1234

PREVENTIVOCONSUNTIVOX

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SIXNO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	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	5.301.095,24
	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	342.915,74
	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	1.124,26
	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	175.229,08
	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	166.562,40
	AZ9999	Totale valore della produzione (A)	988.137.076,78
		B) Costi della produzione	
	BA0010	B.1) Acquisti di beni	152.666.071,97
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	150.847.576,30
	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	99.631.729,61
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	94.598.848,12
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	420.511,95
	BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	4.612.369,54
	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	798.382,39
R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	798.382,39
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	25.005.282,39
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	17.217.804,50
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici implantabili attivi	771.741,06
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	7.015.736,83
	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	1.449.527,65
	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	5.493.272,79
	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	5.259,37
	BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	33.609,03
	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	166.421,34
R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	18.264.091,73
R	BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	18.264.091,73
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	-
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1.818.495,67
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	1.411,72
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	301.458,69
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	622.931,40
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	343.598,60
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	755,35
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	548.339,91
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	568.782.834,18
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	520.551.603,70
	BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	60.136.417,57
	BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	59.681.208,24
	BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	40.485.009,27
	BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	7.856.454,00

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale della Digitalizzazione, del Sistema Informativo Sanitario e della Statistica

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE100UMBRIAENTE SSN201

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO2021

TRIMESTRE1234

PREVENTIVOCONSUNTIVOX

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SIXNO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	9.729.005,18
	BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	1.610.739,79
R	BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	129.092,33
S	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	326.117,00
	BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	70.815.913,56
	BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	70.102.092,56
R	BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-
S	BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	713.821,00
	BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	65.161.610,32
R	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	41.043.631,68
R	BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
	BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	7.321.198,00
S	BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	-
	BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	8.303.030,29
	BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	7.642.538,31
	BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-
	BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	-
	BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-
	BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	-
	BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	3.536.987,80
	BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	-
	BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	4.105.550,51
	BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	-
	BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	851.212,04
	BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
	BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	6.547.444,73
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)	5.304.072,23
	BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	1.243.372,50
	BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	14.017.706,35
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	14.017.706,35
	BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	6.293.231,62
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)	-
S	BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-
	BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	6.293.231,62
	BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	193.132.511,60
R	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	129.410.225,13
	BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	31.588.453,00

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale della Digitalizzazione, del Sistema Informativo Sanitario e della Statistica

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE

100

UMBRIA

ENTE SSN

2

0

1

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO

2

0

2

1

TRIMESTRE

1

2

3

4

PREVENTIVO

CONSUNTIVO

X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI

X

NO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	22.955.587,10
	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	14.402.915,39
	BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	8.552.671,71
	BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	9.178.246,37
	BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	16.524.139,21
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)	14.254.608,92
	BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	2.269.530,29
	BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	27.515.571,44
R	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	25.092.056,44
	BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	2.423.515,00
	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)	-
	BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	608.999,60
R	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	74.428,60
	BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	534.571,00
	BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	-
	BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
	BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	4.778.618,65
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)	472.614,00
	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	4.306.004,65
	BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	32.624.892,29
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 Extraregione	-
SS	BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-
	BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	31.643.280,30
	BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	981.611,99
	BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	1.897.052,74
	BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	39.663,83
	BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	1.724.911,53
	BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	33.473,51
	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 Art. 57-58)	34.548,87
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 Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	64.455,00

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale della Digitalizzazione, del Sistema Informativo Sanitario e della Statistica

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE100UMBRIAENTE SSN201

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO2021

TRIMESTRE1234

PREVENTIVOCONSUNTIVOX

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SIXNO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
R	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	2.580.287,68
	BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	1.160.692,92
	BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	12.875,29
	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	1.100.108,98
	BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	296.791,92
R	BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	9.818,57
R	BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	-
	BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	7.399.394,85
R	BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	-
	BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	7.353.868,92
	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	1.823.638,71
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	1.143.247,30
	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	-
	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	81.363,63
	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	1.481.898,13
	BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	2.823.721,15
	BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	45.525,93
R	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	45.525,93
	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)	-
	BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	10.517.811,49
R	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	10.327.725,81
	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)	190.085,68
	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	-
	BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	48.231.230,48
	BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	46.927.829,39
	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	4.479.705,04
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	7.589.086,01
	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	3.222.384,20
	BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	204.517,18
	BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	3.017.867,02
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	7.198.567,42
	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	4.172.136,25
	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	790.054,03
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	1.397.957,89
	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	1.041.191,45
	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	5.363.439,31
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	595.809,83
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	530.607,83
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	130.046,87
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	400.560,96
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	10.546.890,13

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale della Digitalizzazione, del Sistema Informativo Sanitario e della Statistica

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE100UMBRIAENTE SSN201

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO2021

TRIMESTRE1234

PREVENTIVOCONSUNTIVOX

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SIXNO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
R	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	37.653,41
	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	10.509.236,72
	BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.215.906,33
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	1.141.781,22
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	15.044,96
	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	864.527,08
	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	262.209,18
	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 legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	-
	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsio oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	74.125,11
R	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	45.538,66
SS	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	28.586,45
	BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	87.494,76
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	21.261,05
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	66.233,71
	BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	13.516.122,99
	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	6.264.862,55
	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-
	BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.161.346,09
	BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-
	BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	308.938,51
	BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	1.780.975,84
R	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	3.707.673,82
	BA2000	B.4.A) Fitti passivi	2.594.545,56
	BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	664.285,16
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	631.627,13
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	32.658,03
	BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	448.843,10
	BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	116.320,64
	BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	332.522,46
	BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	-
R	BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA2080	Totale Costo del personale	206.575.387,23
	BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	170.813.172,30
	BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	82.705.336,89
	BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	74.285.628,46
	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	70.954.734,40
	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	3.330.894,06
	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-
	BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	8.419.708,43
	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	8.269.447,46
	BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	150.260,97

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale della Digitalizzazione, del Sistema Informativo Sanitario e della Statistica

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE

100

UMBRIA

ENTE SSN

2

0

1

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO

2

0

2

1

TRIMESTRE

1

2

3

4

PREVENTIVO

CONSUNTIVO

X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI

X

NO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-
	BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	88.107.835,41
	BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	80.799.188,91
	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	7.308.646,50
	BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-
	BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	1.348.969,89
	BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	1.175.139,40
	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	1.155.463,91
	BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	19.675,49
	BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-
	BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	173.830,49
	BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	173.830,49
	BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-
	BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-
	BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	24.438.724,62
	BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	149.232,38
	BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	149.232,38
	BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-
	BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-
	BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	24.289.492,24
	BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	21.544.968,19
	BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	2.744.524,05
	BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-
	BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	9.974.520,42
	BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	317.470,77
	BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	312.720,96
	BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	4.749,81
	BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-
	BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	9.657.049,65
	BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	9.349.687,76
	BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	307.361,89
	BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-
	BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	3.160.425,88
	BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	1.306.885,92
	BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-
	BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.853.539,96
	BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	516.773,28
	BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	1.336.766,68
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	-
	BA2560	Totale Ammortamenti	12.500.060,56
	BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	77.514,94
	BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	12.422.545,62
	BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	7.423.246,95
	BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	335.167,48
	BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	7.088.079,47
	BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.999.298,67
	BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-
	BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale della Digitalizzazione, del Sistema Informativo Sanitario e della Statistica

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE100UMBRIAENTE SSN201

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO2021

TRIMESTRE1234

PREVENTIVOCONSUNTIVOX

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SIXNO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	-
	BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	- 959.771,04
	BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	- 923.008,54
	BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	- 1.507.022,80
	BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	77.516,86
	BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	530.471,84
	BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	- 61.231,39
	BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	12.457,37
	BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	2.816,22
	BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	181,05
	BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	21.802,31
	BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	- 36.762,50
	BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	-
	BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	- 11.838,44
	BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-
	BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	75.533,04
	BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	-
	BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	- 100.457,10
	BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	20.407.612,87
	BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	-
	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	-
	BA2751	B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora	-
	BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	690.000,00
	BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	2.204.773,21
	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	197.240,35
	BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	2.007.532,86
	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	-
	BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	17.512.839,66
	BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	2.033.161,53
	BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	268.717,26
	BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	2.324.800,14
	BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	307.770,14
	BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	5.901.004,61
	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	160.000,00
	BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	6.517.385,98
	BZ9999	Totale costi della produzione (B)	980.356.418,46
		C) Proventi e oneri finanziari	
	CA0010	C.1) Interessi attivi	24.386,90
	CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	56,68
	CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-
	CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	24.330,22
	CA0050	C.2) Altri proventi	-
	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	-

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale della Digitalizzazione, del Sistema Informativo Sanitario e della Statistica

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE100UMBRIAENTE SSN201

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO2021

TRIMESTRE1234

PREVENTIVOCONSUNTIVOX

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SIXNO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-
	CA0110	C.3) Interessi passivi	83.475,06
	CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-
	CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	83.475,06
	CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	-
	CA0150	C.4) Altri oneri	-
	CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-
	CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-
	CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 59.088,16
	D)	Rettifiche di valore di attività finanziarie	-
	DA0010	D.1) Rivalutazioni	-
	DA0020	D.2) Svalutazioni	-
	DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-
	E)	Proventi e oneri straordinari	-
	EA0010	E.1) Proventi straordinari	7.448.106,67
	EA0020	E.1.A) Plusvalenze	6.280,00
	EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	7.441.826,67
	EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-
	EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	1.777.236,11
	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	1.777.236,11
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	154.958,96
	EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	1.622.277,15
	EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	5.644.906,07
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	5.644.906,07
S	EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	462,00
	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	14.708,95
	EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	5.629.735,12
	EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	19.684,49
	EA0260	E.2) Oneri straordinari	50.089,90
	EA0270	E.2.A) Minusvalenze	19.758,76
	EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	30.331,14
	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	16.332,96
R	EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	16.332,96
R	EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	16.332,96
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	-
	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	-

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale della Digitalizzazione, del Sistema Informativo Sanitario e della Statistica

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE100UMBRIAENTE SSN201

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO2021

TRIMESTRE1234

PREVENTIVOCONSUNTIVOX

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SIXNO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	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	13.958,42
	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	297,41
	EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	13.661,01
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	13.661,01
	EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	39,76
	EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	7.398.016,77
	XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	15.119.586,93
		Y) Imposte e tasse	
	YA0010	Y.1) IRAP	14.669.711,43
	YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	13.008.237,00
	YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.269.854,79
	YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	391.619,64
	YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-
	YA0060	Y.2) IRES	411.078,26
	YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	411.078,26
	YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	-
	YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-
	YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	15.080.789,69
	ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	38.797,24

Perugia, 26 maggio 2022

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA			
REGIONE	100	UMBRIA	ENTE SSN
			201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE				
ANNO	2	0	2	1
TRIMESTRE	1	2	3	4
PREVENTIVO		CONSUNTIVO		X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	X
NO	

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	149.603.053,15
	AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	461.696,89
	AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	-
	AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	-
	AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	-
	AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	-
	AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	-
	AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	-
	AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-
	AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	-
	AAA090	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	-
	AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	-
	AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	-
	AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-
	AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	461.696,89
	AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	9.150,01
	AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-
	AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	889.920,33
	AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	437.373,45
	AAA180	A.I.5.e) Pubblicità	-
	AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	-
	AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	-
	AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	-
	AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	-
	AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	-
	AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	-
	AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-
	AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	-
	AAZ270	A.II)IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	148.571.590,80
	AAA280	A.II.1) Terreni	7.179.573,43
	AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	6.960.830,81
	AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	218.742,62
	AAA310	A.II.2) Fabbricati	129.972.505,79
	AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	5.358.127,16
	AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	9.594.563,79
	AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	4.236.436,63
	AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	124.614.378,63
	AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	219.528.182,14
	AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	94.913.803,51
	AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	15,00
	AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	2.618.574,99
	AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	2.618.559,99
	AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	10.022.301,91
	AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	60.180.051,87
	AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	50.157.749,96
	AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	568.191,36
	AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	11.700.255,30
	AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	11.132.063,94
	AAA470	A.II.6) Automezzi	378.814,65
	AAA480	A.II.6.a) Automezzi	3.827.350,69
	AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	3.448.536,04
	AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	42.305,00
	AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	407.883,66
	AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	9.545.032,37
	AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	9.137.148,71
	AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	-
	AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	-
	AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	-
	AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	-
	AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	-
	AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	-
	AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	-
	AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	-
	AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	-

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale della Digitalizzazione, del Sistema Informativo Sanitario e della Statistica

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA			
REGIONE	100	UMBRIA	ENTE SSN
			201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE			
ANNO	2021		
TRIMESTRE	1	2	34
PREVENTIVO		CONSUNTIVO	X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	X
NO	

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	-
	AAA640	A.III)IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	569.765,46
	AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	-
	AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	-
	AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	-
	AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	-
	AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	-
	AAA700	A.III.2) Titoli	569.765,46
	AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	569.765,46
	AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	-
	AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	-
	AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	-
	AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	-
	AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	-
	ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	218.721.400,78
	ABA000	B.I) RIMANENZE	13.486.309,92
	ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	13.042.074,66
	ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	6.998.657,41
	ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	69.804,53
	ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	5.170.717,65
	ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	171.589,62
	ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	526.180,17
	ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	6.369,45
	ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	11.169,56
	ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	87.586,27
	ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-
	ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	444.235,26
	ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	-
	ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	75.124,87
	ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-
	ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	140.705,77
	ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	-
	ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	228.404,62
	ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-
	ABA190	B.II) CREDITI	162.859.660,49
	ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	3.425.960,58
SS	ABA201	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto	-
SS	ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato	-
S	ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	-
	ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-
SS	ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-
SS	ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-
SS	ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	-
SS	ABA271	B.II.1.h) Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)	-
SS	ABA280	B.II.1.i) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	3.425.871,66
	ABA290	B.II.1.j) Crediti v/Stato per ricerca	-
SS	ABA300	B.II.1.j.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-
SS	ABA310	B.II.1.j.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-
SS	ABA320	B.II.1.j.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-
SS	ABA330	B.II.1.j.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-
	ABA340	B.II.1.k) Crediti v/prefetture	88,92
	ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	133.492.015,51
	ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	107.917.600,13
RR	ABA390	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	66.930.118,50
R	ABA400	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	-
RR	ABA410	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	-
RR	ABA420	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	-
RR	ABA430	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-
RR	ABA440	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-
RR	ABA450	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	40.987.481,63
RR	ABA451	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	-
RR	ABA460	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale della Digitalizzazione, del Sistema Informativo Sanitario e della Statistica

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA			
REGIONE	100	UMBRIA	ENTE SSN
			201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE				
ANNO	2	0	2	1
TRIMESTRE	1	2	3	4
PREVENTIVO		CONSUNTIVO		X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	X
NO	

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
RR	ABA461	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale	-
	ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	25.574.415,38
RR	ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	25.574.415,38
RR	ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	-
RR	ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-
RR	ABA501	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-
RR	ABA510	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-
RR	ABA520	B.II.2.b.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-
	ABA521	B.II.2.c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	-
RR	ABA522	B.II.2.d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 – aziende sanitarie	-
	ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	1.107.532,33
	ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	5.582.268,01
	ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.260.889,29
R	ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-
R	ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	231.317,72
R	ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	3.029.571,57
RR	ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	-
RR	ABA591	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-
SS	ABA600	B.II.4.d) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	2.321.378,72
R	ABA601	B.II.4.e) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-
	ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-
	ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	-
	ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	-
	ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	-
	ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	6.115,66
	ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	19.245.768,40
	ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	5.871.221,12
	ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	-
	ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	12.746.594,87
	ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-
	ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	627.952,41
	ABA711	B.II.7.e.1) Altri Crediti diversi	627.952,41
	ABA712	B.II.7.e.2) Note di credito da emettere (diverse)	-
	ABA713	B.II.7.f) Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-
	ABA714	B.II.7.f.1) Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-
	ABA715	B.II.7.f.2) Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)	-
	ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	-
	ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-
	ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-
	ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	42.375.430,37
	ABA760	B.IV.1) Cassa	-
	ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	42.286.343,59
	ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	-
	ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	89.086,78
	ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	359.437,09
	ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	136,15
	ACA010	C.I.1) Ratei attivi	136,15
R	ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	359.300,94
	ACA040	C.II.1) Risconti attivi	359.300,94
R	ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	AZZ999	D) TOTALE ATTIVO	368.683.891,02
	ADZ999	E) CONTI D'ORDINE	516.456,90

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale della Digitalizzazione, del Sistema Informativo Sanitario e della Statistica

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA			
REGIONE	100	UMBRIA	ENTE SSN
			201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE			
ANNO	2021		
TRIMESTRE	1	2	34
PREVENTIVO		CONSUNTIVO	X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	X
NO	

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	ADA000	E.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-
	ADA010	E.II) DEPOSITI CAUZIONALI	-
	ADA020	E.III) BENI IN COMODATO	-
	ADA021	E.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE	-
	ADA030	E.V) ALTRI CONTI D'ORDINE	516.456,90
	PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	158.421.642,15
	PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	27.706.522,78
	PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	118.089.115,96
	PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	-
	PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	27.813.863,41
	PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	20.615.525,79
	PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-
	PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	7.198.337,62
	PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	72.547.932,62
	PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	1.096.224,17
	PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	16.631.095,76
	PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	9.798.395,83
	PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	2.436.941,84
	PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	313.435,85
	PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	315.126,36
	PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire	-
	PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	-
	PAA160	A.IV.5) Riserve diverse	1.808.379,63
	PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	-
	PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-
	PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-
	PAA200	A.V.3) Altro	-
	PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	351.868,50
	PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	38.797,24
	PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	52.546.111,57
	PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	-
	PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	9.478.114,08
	PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	1.759.650,83
	PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	3.439.909,94
	PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-
	PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	1.862.315,00
	PBA051	B.II.5) Fondo rischi per franchigia assicurativa	-
	PBA052	B.II.6) Fondo rischi per interessi di mora	-
	PBA060	B.II.7) Altri fondi rischi	2.416.238,31
	PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	-
	PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire	-
	PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire	-
	PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi	-
	PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-
	PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-
	PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca	-
	PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti	-
	PBA141	B.III.8) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-
	PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	4.072.846,00
	PBA151	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	-
	PBA160	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	1.878.920,98
	PBA170	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2.190.107,39
	PBA180	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi per ricerca	-
	PBA190	B.IV.5) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	3.817,63
	PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	38.995.151,49
	PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	-
	PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	18.183.901,83
	PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	13.142.882,92
	PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	4.431.772,09

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale della Digitalizzazione, del Sistema Informativo Sanitario e della Statistica

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE

100

UMBRIA

ENTE SSN

2

0

1

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE

ANNO

2

0

2

1

TRIMESTRE

1

2

3

4

PREVENTIVO

CONSUNTIVO

X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI

X

NO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	609.246,82
	PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	20.651.249,66
	PBA270	B.V.4) Altri Fondi incentivi funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs 50/2016	160.000,00
	PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	3.236.764,30
	PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	3.236.764,30
	PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	-
	PCA020	C.III) FONDO PER TRATTAMENTI DI QUIESCENZA E SIMILI	-
	PDZ999	D) DEBITI	149.530.916,98
	PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	4.213.548,08
	PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	-
S	PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	-
	PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-
SS	PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato	-
SS	PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	-
SS	PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato	-
	PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	8.589.289,67
RR	PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA	-
	PDA081	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	-
R	PDA090	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	-
RR	PDA100	D.III.4) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	5.274.096,00
RR	PDA101	D.III.5) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale	-
RR	PDA110	D.III.6) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	3.239.447,00
RR	PDA111	D.III.7) Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-
	PDA112	D.III.8) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	-
RR	PDA120	D.III.9) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA	-
	PDA121	D.III.10) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	75.746,67
	PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	1.459.476,19
	PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	32.995.132,15
	PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	32.987.366,51
RR	PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-
RR	PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-
RR	PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-
R	PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	30.953.794,96
R	PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-
R	PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	2.033.571,55
RR	PDA211	D.V.1.g) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP	-
R	PDA212	D.V.1.h) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-
RR	PDA213	D.V.1.i) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92	-
SS	PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	7.765,64
	PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-
RR	PDA231	D.V.3.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti	-
RR	PDA232	D.V.3.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione	-
RR	PDA233	D.V.3.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite	-
RR	PDA234	D.V.3.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-
RR	PDA235	D.V.3.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro	-
	PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	-
	PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	-
	PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	-

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE

100

UMBRIA

ENTE SSN

2

0

1

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE

ANNO

2

0

2

1

TRIMESTRE

1

2

3

4

PREVENTIVO

CONSUNTIVO

X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI

X

NO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	-
	PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	62.171.041,68
	PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-
	PDA291	D.VII.1.a) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-
	PDA292	D.VII.1.b) Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	-
	PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	62.171.041,68
	PDA301	D.VII.2.a) Debiti verso altri fornitori	62.810.470,03
	PDA302	D.VII.2.b) Note di credito da ricevere (altri fornitori)	- 639.428,35
	PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-
	PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	13.012.795,84
	PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	13.146.876,10
	PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	13.942.757,27
	PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	-
	PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	10.225.221,97
	PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	-
	PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	3.717.535,30
	PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	4.948.456,02
	PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	-
	PEA010	E.I.1) Ratei passivi	-
R	PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	4.948.456,02
	PEA040	E.II.1) Risconti passivi	4.948.456,02
R	PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	PEA060	E.II.3) Risconti passivi - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	-
	PZZ999	F) TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	368.683.891,02
	PFZ999	G) CONTI D'ORDINE	516.456,90
	PFA000	G.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-
	PFA010	G.II) DEPOSITI CAUZIONALI	-
	PFA020	G.III) BENI IN COMODATO	-
	PFA021	G.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE	-
	PFA030	G.V) ALTRI CONTI D'ORDINE	516.456,90

Perugia, 26 maggio 2022

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale della Digitalizzazione, del Sistema Informativo Sanitario e della Statistica

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE

100

UMBRIA

ENTE SSN

201

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO

2020

TRIMESTRE

1

2

3

4

PREVENTIVO

CONSUNTIVO

X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI

X

NO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
		A) Valore della produzione	
	AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	857.379.561,23
	AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	843.677.535,86
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	827.869.386,49
	AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	807.985.808,87
	AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	19.883.577,62
	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	15.808.149,37
	AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	13.679.878,27
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	6.158.150,03
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	6.069.333,20
	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	88.816,83
	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)	7.521.728,24
	AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	101.541,24
	AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.904.168,83
	AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	361.183,17
	AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	5.154.835,00
	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 legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	
	AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	
	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	
	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	22.147,10
	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	
	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	
	AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	6.159,02
	AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	
	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	1.527,70
	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	4.631,32
	AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	33.515.808,94

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale della Digitalizzazione, del Sistema Informativo Sanitario e della Statistica

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE

100

UMBRIA

ENTE SSN

2

0

1

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO

2

0

2

0

TRIMESTRE

1

2

3

4

PREVENTIVO

CONSUNTIVO

X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI

X

NO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	27.830.301,93
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.808.950,40
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	2.927.165,10
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.112.799,04
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	252.278,20
R	AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	425.327,84
R	AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	91.380,22
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	2.076,27
	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	23.019.275,26
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	16.937.846,00
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	2.301.245,99
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.)	779.370,00
S	AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	579.460,00
S	AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	321.533,00
S	AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	499.090,00
S	AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	
S	AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	202.400,00
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)	
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	43.147,90
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	43.147,90
	AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	1.355.182,41
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 direttamente)	
S	AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	
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)	

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale della Digitalizzazione, del Sistema Informativo Sanitario e della Statistica

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE

100

UMBRIA

ENTE SSN

2

0

1

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO

2

0

2

0

TRIMESTRE

1

2

3

4

PREVENTIVO

CONSUNTIVO

X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI

X

NO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
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)	
	AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	3.141.007,21
	AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2.544.499,80
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	50.012,29
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.862.171,67
	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)	62.254,93
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)	121.355,03
	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	71.201,42
R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	377.504,50
	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	31.549.386,69
	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	101.626,15
	AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	1.210.340,98
	AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	104.321,39
	AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	1.106.019,59
R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	17.667.671,00
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	
R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	17.250.663,81
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	417.007,19
R	AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	
	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	3.243.287,05
	AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	26.414,86
	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	3.216.872,19
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	9.326.461,51
	AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	7.386.810,86
	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	3.988.565,73
	AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	3.398.245,13
	AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	
	AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.939.650,65
	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	8.412.390,92
	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	7.855.359,68
	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	50.084,25
	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	506.946,99
	AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	10.862.637,96
	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	1.048.681,93
	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	4.648.011,12
	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	5.165.944,91

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale della Digitalizzazione, del Sistema Informativo Sanitario e della Statistica

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE

100

UMBRIA

ENTE SSN

201

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO

2020

TRIMESTRE

1

2

3

4

PREVENTIVO

CONSUNTIVO

X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI

X

NO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	327.305,51
	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	1.056,64
	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	276.200,89
	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	50.048,02
	AZ9999	Totale valore della produzione (A)	942.053.250,27
		B) Costi della produzione	
	BA0010	B.1) Acquisti di beni	137.080.446,22
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	135.037.786,19
	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	90.232.198,06
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	85.574.906,82
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	355.497,72
	BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	4.301.793,52
	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	949.415,60
R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	949.415,60
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	19.958.739,21
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	11.645.302,95
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici implantabili attivi	606.154,58
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	7.707.281,68
	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	1.319.186,65
	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	4.083.880,03
	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	13.017,97
	BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	35.062,73
	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	787.278,39
R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	17.659.007,59
R	BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	17.250.663,81
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	408.343,78
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	2.042.660,03
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	1.004,79
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	305.416,58
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	541.077,93
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	505.233,88
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	2.185,47
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	687.741,38
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	531.532.928,95
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	488.786.137,52
	BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	57.673.724,57
	BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	57.162.972,50
	BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	39.315.211,53
	BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	7.971.063,49
	BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	7.993.454,88
	BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	1.883.242,60
R	BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	135.905,07
S	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	374.847,00
	BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	70.640.282,85

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale della Digitalizzazione, del Sistema Informativo Sanitario e della Statistica

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE

100

UMBRIA

ENTE SSN

2

0

1

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO

2

0

2

0

TRIMESTRE

1

2

3

4

PREVENTIVO

CONSUNTIVO

X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI

X

NO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	69.819.798,85
R	BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	
S	BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	820.484,00
	BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	60.314.921,44
R	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	37.452.105,75
R	BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
	BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
	BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
S	BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	7.404.705,00
S	BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	
	BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	7.722.500,50
	BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	6.967.598,11
	BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	
	BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	
	BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	
	BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	
	BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	2.932.972,83
	BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	
	BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	4.034.625,28
	BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	
	BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	768.012,08
	BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	
	BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	6.134.562,64
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)	4.913.656,34
	BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	1.220.906,30
	BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	15.318.168,78
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	15.318.168,78
	BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	6.598.984,17
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)	
S	BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	
	BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	6.598.984,17
	BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	176.840.067,83
R	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	115.108.728,76
	BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
S	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	29.308.567,00
	BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	24.477.851,18
	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	16.089.001,46
	BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	8.388.849,73

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale della Digitalizzazione, del Sistema Informativo Sanitario e della Statistica

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE

100

UMBRIA

ENTE SSN

2

0

1

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO

2

0

2

0

TRIMESTRE

1

2

3

4

PREVENTIVO

CONSUNTIVO

X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI

X

NO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	7.944.920,89
	BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	15.631.981,73
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)	13.818.866,05
	BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	1.813.115,68
	BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	26.779.497,54
R	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	23.993.847,54
	BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
S	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	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)	
	BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	710.912,70
R	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	96.462,70
	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
	BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	
	BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	
	BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	4.245.671,63
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
	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	3.702.436,63
	BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	31.668.661,45
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)	
	BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	
SS	BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	
	BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	30.513.397,44
	BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	1.155.264,01
	BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero prof. (intramoenia)	1.405.771,29
	BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	27.750,89
	BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	1.283.906,12
	BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	25.225,39
	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 Art. 57-58)	26.065,94
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 Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
	BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	42.822,99
R	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
	BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	2.241.584,54
	BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	842.219,51
	BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	135,66
	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	1.106.670,20
	BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	263.175,92

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale della Digitalizzazione, del Sistema Informativo Sanitario e della Statistica

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE

100

UMBRIA

ENTE SSN

2

0

1

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO

2

0

2

0

TRIMESTRE

1

2

3

4

PREVENTIVO

CONSUNTIVO

X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI

X

NO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
R	BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	29.383,29
R	BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	
	BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	3.474.088,75
R	BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
	BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	
	BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	3.413.607,50
	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	857.210,40
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	623.084,40
	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	
	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	86.246,90
	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	1.847.065,80
	BA1450	B.2.A.15.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale sanitario in comando	60.481,25
R	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	60.481,25
	BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	
SS	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	
	BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	9.107.255,61
R	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	9.006.765,12
	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)	100.490,49
	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	
	BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	42.746.791,43
	BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	42.488.969,16
	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	4.358.724,26
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	7.348.999,34
	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	2.984.015,44
	BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	158.148,46
	BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	2.825.866,98
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	6.522.000,00
	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	3.236.665,39
	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	541.684,20
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	1.141.095,09
	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	1.700.858,86
	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	4.548.027,06
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	445.374,57
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	1.562.320,65
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	1.156.272,59
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	406.048,10
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	8.099.204,34
R	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	201.516,02
	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	7.897.688,32
	BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	178.590,60
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	130.477,28
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale della Digitalizzazione, del Sistema Informativo Sanitario e della Statistica

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE

100

UMBRIA

ENTE SSN

2

0

1

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO

2

0

2

0

TRIMESTRE

1

2

3

4

PREVENTIVO

CONSUNTIVO

X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI

X

NO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	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	130.477,28
	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 legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	
	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsio oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	48.113,38
R	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	29.604,07
SS	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	18.509,31
	BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	79.231,61
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	59.650,39
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	19.581,26
	BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)	13.482.091,45
	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	6.192.359,98
	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	
	BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.225.787,38
	BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	
	BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	321.680,54
	BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	1.742.263,59
R	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
	BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	3.330.516,58
	BA2000	B.4.A) Fitti passivi	2.396.290,03
	BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	681.258,33
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	675.158,33
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	6.100,00
	BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	252.968,22
	BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	45.364,43
	BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	207.603,79
	BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	
R	BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
	BA2080	Totale Costo del personale	204.678.890,67
	BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	168.816.147,48
	BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	81.660.438,26
	BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	73.411.851,27
	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	70.128.735,90
	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	3.083.115,37
	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	200.000,00
	BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	8.248.586,99
	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	8.140.045,22
	BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	108.541,77
	BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	
	BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	87.155.709,22
	BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	81.342.922,81
	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	5.812.786,41
	BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	
	BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	1.253.818,07
	BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	1.098.090,78
	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	1.098.090,78
	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	

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale della Digitalizzazione, del Sistema Informativo Sanitario e della Statistica

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE

100

UMBRIA

ENTE SSN

2

0

1

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO

2

0

2

0

TRIMESTRE

1

2

3

4

PREVENTIVO

CONSUNTIVO

X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI

X

NO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	155.727,29
	BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	155.727,29
	BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	
	BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	
	BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	23.925.516,46
	BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	139.191,94
	BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	139.191,94
	BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	
	BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	
	BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	23.786.324,52
	BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	21.645.342,11
	BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	2.140.982,41
	BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	
	BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	10.683.408,66
	BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	398.791,57
	BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	328.714,06
	BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	70.077,51
	BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	
	BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	10.284.617,09
	BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	10.284.617,09
	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	
	BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	2.910.338,65
	BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	1.308.826,70
	BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	
	BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.601.511,95
	BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	337.298,57
	BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	1.264.213,38
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	
	BA2560	Totale Ammortamenti	12.371.286,94
	BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	199.612,76
	BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	12.171.674,18
	BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	7.277.849,28
	BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	328.835,98
	BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	6.949.013,30
	BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.893.824,90
	BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	700.000,00
	BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	
	BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	700.000,00
	BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	261.830,05
	BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	364.457,76
	BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	1.455.885,30
	BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	350.484,70
	BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	- 1.435.363,26
	BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	- 3.728,58
	BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	- 31.872,18
	BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	57.541,04
	BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	1.124,12
	BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	- 29.613,36
	BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	- 102.627,73
	BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	
	BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	- 10.160,23
	BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	
	BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	- 85.072,06

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale della Digitalizzazione, del Sistema Informativo Sanitario e della Statistica

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE

100

UMBRIA

ENTE SSN

2

0

1

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO

2

0

2

0

TRIMESTRE

1

2

3

4

PREVENTIVO

CONSUNTIVO

X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI

X

NO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	
	BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	- 7.395,44
	BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	23.934.855,10
	BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	7.500.000,00
	BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	2.150.000,00
	BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	850.000,00
	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)	2.000.000,00
	BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	
	BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	2.500.000,00
	BA2751	B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora	
	BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	453.468,43
	BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	5.688.686,87
	BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	4.673.265,98
	BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	956.645,75
	BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	58.775,14
	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	
	BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	10.292.699,80
	BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	1.073.741,00
	BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	142.025,00
	BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	1.312.066,00
	BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	169.403,71
	BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	1.008.887,62
	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	6.586.576,47
	BZ9999	Totale costi della produzione (B)	930.283.184,61
		C) Proventi e oneri finanziari	
	CA0010	C.1) Interessi attivi	2.361,91
	CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	84,93
	CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	93,74
	CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	2.183,24
	CA0050	C.2) Altri proventi	
	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	
	CA0110	C.3) Interessi passivi	122.839,33
	CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	
	CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	122.839,33
	CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	
	CA0150	C.4) Altri oneri	
	CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	
	CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	
	CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 120.477,42
		D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
	DA0010	D.1) Rivalutazioni	
	DA0020	D.2) Svalutazioni	
	DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	
		E) Proventi e oneri straordinari	
	EA0010	E.1) Proventi straordinari	3.799.333,62
	EA0020	E.1.A) Plusvalenze	
	EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	3.799.333,62
	EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	
	EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	3.575.054,39

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale della Digitalizzazione, del Sistema Informativo Sanitario e della Statistica

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE

100

UMBRIA

ENTE SSN

2

0

1

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO

2

0

2

0

TRIMESTRE

1

2

3

4

PREVENTIVO

CONSUNTIVO

X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI

X

NO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
R	EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	
	EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
	EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	3.575.054,35
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	484.134,40
	EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	3.090.919,95
	EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	187.340,70
	EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
	EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	187.340,70
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	40.531,13
	EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	146.809,57
	EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	36.938,57
	EA0260	E.2) Oneri straordinari	597.565,39
	EA0270	E.2.A) Minusvalenze	36.926,07
	EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	560.639,32
	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	557.424,94
R	EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	361.896,10
R	EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	361.896,10
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	195.528,84
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	
	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	195.528,84
	EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	
	EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	3.195,88
	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	3.195,88
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	

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale della Digitalizzazione, del Sistema Informativo Sanitario e della Statistica

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE

100

UMBRIA

ENTE SSN

2

0

1

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO

2

0

2

0

TRIMESTRE

1

2

3

4

PREVENTIVO

CONSUNTIVO

X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI

X

NO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	908,92
	EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	2.286,96
	EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	18,50
	EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	3.201.768,23
	XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	14.851.356,47
		Y) Imposte e tasse	
	YA0010	Y.1) IRAP	14.423.414,65
	YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	12.830.508,15
	YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.330.596,07
	YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	262.310,43
	YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	
	YA0060	Y.2) IRES	387.877,00
	YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	387.877,00
	YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	
	YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	
	YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	14.811.291,65
	ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	40.064,82

Perugia, 26 luglio 2021

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale della Digitalizzazione, del Sistema Informativo Sanitario e della Statistica

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE

100

UMBRIA

ENTE SSN

201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE

ANNO

2020

TRIMESTRE

1

2

3

4

PREVENTIVO

CONSUNTIVO

X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI

X

NO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	154.442.022,77
	AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	308.180,01
	AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	
	AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	
	AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	
	AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	
	AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	
	AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	
	AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	
	AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	
	AAA090	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	
	AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	
	AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	
	AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	
	AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	308.180,01
	AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	21.583,86
	AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	
	AAA160	A.I.5.c) Miglorie su beni di terzi	661.373,65
	AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to miglorie su beni di terzi	374.777,50
	AAA180	A.I.5.e) Pubblicità	
	AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	
	AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	
	AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	
	AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	
	AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	
	AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	
	AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	
	AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	
	AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	153.564.077,30
	AAA280	A.II.1) Terreni	7.360.596,62
	AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	7.141.854,00
	AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	218.742,62
	AAA310	A.II.2) Fabbricati	134.950.725,91
	AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	5.271.194,64
	AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	9.172.463,79
	AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	3.901.269,15
	AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	129.679.531,27
	AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	217.505.255,31
	AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	87.825.724,04
	AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	3.479,04
	AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	2.618.574,99
	AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	2.615.095,95
	AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	9.663.891,76
	AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	58.097.965,85
	AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	48.434.074,09
	AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	457.116,38
	AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	11.410.514,24
	AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	10.953.397,86
	AAA470	A.II.6) Automezzi	729.133,36
	AAA480	A.II.6.a) Automezzi	3.944.469,56
	AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	3.215.336,20
	AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	33.265,00
	AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	365.869,23
	AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	9.195.787,78
	AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	8.829.918,55
	AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	
	AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	
	AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	
	AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	
	AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	
	AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	
	AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	
	AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	
	AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	
	AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	
	AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	569.765,46
	AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	
	AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	
	AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	
	AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	
	AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	
	AAA700	A.III.2) Titoli	569.765,46
	AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	569.765,46
	AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	
	AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale della Digitalizzazione, del Sistema Informativo Sanitario e della Statistica

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE

100

UMBRIA

ENTE SSN

201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE

ANNO

2020

TRIMESTRE

1

2

3

4

PREVENTIVO

CONSUNTIVO

X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI

X

NO

			(Unità di euro)
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	
	AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	
	AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	
	ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	189.273.905,29
	ABA000	B.I) RIMANENZE	12.526.538,88
	ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	12.119.066,12
	ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	5.491.634,61
	ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	147.321,39
	ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	5.701.189,49
	ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	110.358,23
	ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	538.637,54
	ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	9.185,67
	ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	11.350,61
	ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	109.388,58
	ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	
	ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	407.472,76
	ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	
	ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	63.286,43
	ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	
	ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	216.238,81
	ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	
	ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	127.947,52
	ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	
	ABA190	B.II) CREDITI	116.936.011,10
	ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	5.499.220,50
SS	ABA201	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto	
SS	ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato	
S	ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	
	ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	
SS	ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	
SS	ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	
SS	ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	1.224.292,00
SS	ABA271	B.II.1.h) Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)	
SS	ABA280	B.II.1.i) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	4.274.839,58
	ABA290	B.II.1.j) Crediti v/Stato per ricerca	
SS	ABA300	B.II.1.j.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	
SS	ABA310	B.II.1.j.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	
SS	ABA320	B.II.1.j.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	
SS	ABA330	B.II.1.j.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	
	ABA340	B.II.1.k) Crediti v/prefetture	88,92
	ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	92.019.320,86
	ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	61.097.768,39
RR	ABA390	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	36.289.351,57
R	ABA400	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	16.564.808,89
RR	ABA410	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	
RR	ABA420	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	
RR	ABA430	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	
RR	ABA440	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	88.816,83
RR	ABA450	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	8.154.791,10
RR	ABA451	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	
RR	ABA460	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	
RR	ABA461	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale	
	ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	30.921.552,47
RR	ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	30.921.552,47
RR	ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	
RR	ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	
RR	ABA501	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	
RR	ABA510	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	
RR	ABA520	B.II.2.b.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	
	ABA521	B.II.2.c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	
RR	ABA522	B.II.2.d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie	
	ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	1.316.715,21
	ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	9.415.364,72
	ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	6.777.577,44
R	ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	
R	ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	133.888,28

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale della Digitalizzazione, del Sistema Informativo Sanitario e della Statistica

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE

100

UMBRIA

ENTE SSN

201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE

ANNO

2020

TRIMESTRE

1

2

3

4

PREVENTIVO

CONSUNTIVO

X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI

X

NO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
R	ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	6.643.689,16
RR	ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	
RR	ABA591	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ri piano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	
SS	ABA600	B.II.4.d) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	2.637.787,28
R	ABA601	B.II.4.e) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	
	ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	
	ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	
	ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	
	ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	
	ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	23.802,14
	ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	8.661.587,67
	ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	4.650.288,47
	ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	
	ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	3.375.792,17
	ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	
	ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	635.507,03
	ABA711	B.II.7.e.1) Altri Crediti diversi	635.507,03
	ABA712	B.II.7.e.2) Note di credito da emettere (diverse)	
	ABA713	B.II.7.f) Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	
	ABA714	B.II.7.f.1) Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	
	ABA715	B.II.7.f.2) Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)	
	ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	
	ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	
	ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	
	ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	59.811.355,31
	ABA760	B.IV.1) Cassa	
	ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	59.758.145,52
	ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	
	ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	53.209,79
	ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	360.556,88
	ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	
	ACA010	C.I.1) Ratei attivi	
R	ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
	ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	360.556,88
	ACA040	C.II.1) Risconti attivi	360.556,88
R	ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
	AZZ999	D) TOTALE ATTIVO	344.076.484,94
	ADZ999	E) CONTI D'ORDINE	516.456,90
	ADA000	E.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	
	ADA010	E.II) DEPOSITI CAUZIONALI	
	ADA020	E.III) BENI IN COMODATO	
	ADA021	E.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE	
	ADA030	E.V) ALTRI CONTI D'ORDINE	516.456,90
	PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	161.269.469,84
	PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	32.146.942,88
	PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	120.742.425,55
	PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	
	PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	26.096.251,98
	PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	21.821.412,40
	PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	
	PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	4.274.839,58
	PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	73.918.379,22
	PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	1.184.710,25
	PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	19.543.084,10
	PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	5.996.285,23
	PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	2.031.947,68
	PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	313.435,85
	PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	315.126,36
	PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire	
	PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	
	PAA160	A.IV.5) Riserve diverse	1.403.385,47
	PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	
	PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	
	PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	
	PAA200	A.V.3) Altro	
	PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	311.803,68
	PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	40.064,82
	PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	46.647.300,01
	PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	
	PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	12.158.062,95

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale della Digitalizzazione, del Sistema Informativo Sanitario e della Statistica

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE

100

UMBRIA

ENTE SSN

201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE

ANNO

2020

TRIMESTRE

1

2

3

4

PREVENTIVO

CONSUNTIVO

X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI

X

NO

			(Unità di euro)
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	3.167.258,98
	PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	863.959,73
	PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	
	PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	2.714.125,47
	PBA051	B.II.5) Fondo rischi per franchigia assicurativa	
	PBA052	B.II.6) Fondo rischi per interessi di mora	
	PBA060	B.II.7) Altri fondi rischi	5.412.718,77
	PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	
	PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire	
	PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire	
	PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi	
	PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	
	PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	
	PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca	
	PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti	
	PBA141	B.III.8) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	
	PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	7.004.624,23
	PBA151	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	4.673.265,98
	PBA160	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	2.039.828,44
	PBA170	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	285.144,78
	PBA180	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi per ricerca	
	PBA190	B.IV.5) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	6.385,03
	PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	27.484.612,83
	PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	
	PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	7.592.619,43
	PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	4.721.336,27
	PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	2.398.610,56
	PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	472.672,60
	PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	19.891.993,40
	PBA270	B.V.4) Altri Fondi incentivi funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs 50/2016	
	PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	3.401.805,97
	PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	3.401.805,97
	PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	
	PCA020	C.III) FONDO PER TRATTAMENTI DI QUIESCENZA E SIMILI	
	PDZ999	D) DEBITI	126.725.202,83
	PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	5.958.074,48
	PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	
S	PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	
	PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	
SS	PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato	
SS	PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	
SS	PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato	
	PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	29.629.210,82
RR	PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA	
	PDA081	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	
R	PDA090	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	
RR	PDA100	D.III.4) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	26.284.459,05
RR	PDA101	D.III.5) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale	
RR	PDA110	D.III.6) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	3.239.447,00
RR	PDA111	D.III.7) Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	
	PDA112	D.III.8) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	
RR	PDA120	D.III.9) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA	
	PDA121	D.III.10) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	105.304,77
	PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	813.023,14
	PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	10.562.847,05
	PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	10.554.816,41
RR	PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	
RR	PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	
RR	PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	
R	PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	10.554.816,41
R	PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	
R	PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale della Digitalizzazione, del Sistema Informativo Sanitario e della Statistica

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE

100

UMBRIA

ENTE SSN

201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE

ANNO

2020

TRIMESTRE

1

2

3

4

PREVENTIVO

CONSUNTIVO

X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI

X

NO

			(Unità di euro)
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
RR	PDA211	D.V.1.g) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP	-
R	PDA212	D.V.1.h) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-
RR	PDA213	D.V.1.i) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92	-
SS	PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	8.030,64
	PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-
RR	PDA231	D.V.3.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti	-
RR	PDA232	D.V.3.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione	-
RR	PDA233	D.V.3.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite	-
RR	PDA234	D.V.3.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-
RR	PDA235	D.V.3.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro	-
	PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	-
	PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	-
	PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	-
	PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	-
	PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	57.600.270,52
	PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-
	PDA291	D.VII.1.a) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-
	PDA292	D.VII.1.b) Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	-
	PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	57.600.270,52
	PDA301	D.VII.2.a) Debiti verso altri fornitori	58.321.829,94
	PDA302	D.VII.2.b) Note di credito da ricevere (altri fornitori)	- 721.559,42
	PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-
	PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	4.344.875,01
	PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	4.683.502,46
	PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	13.133.399,35
	PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	-
	PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	9.681.165,45
	PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	-
	PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	3.452.233,90
	PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	6.032.706,29
	PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	-
	PEA010	E.I.1) Ratei passivi	-
R	PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	6.032.706,29
	PEA040	E.II.1) Risconti passivi	6.032.706,29
R	PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	PEA060	E.II.3) Risconti passivi - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	-
	PZZ999	F) TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	344.076.484,94
	PFZ999	G) CONTI D'ORDINE	516.456,90
	PFA000	G.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-
	PFA010	G.II) DEPOSITI CAUZIONALI	-
	PFA020	G.III) BENI IN COMODATO	-
	PFA021	G.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE	-
	PFA030	G.V) ALTRI CONTI D'ORDINE	516.456,90

Perugia, 26 luglio 2021

Servizio Sanitario Nazionale
Regione Umbria

**RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE
BILANCIO DI ESERCIZIO
AL 31/12/2021**

1. Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione

La presente relazione sulla gestione, che corredata il bilancio di esercizio 2021, è stata predisposta secondo le disposizioni del D.Lgs. 118/2011, facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D.Lgs. 118/2011.

In particolare, la relazione sulla gestione contiene tutte le informazioni minimali richieste dal D.Lgs. 118/2011. Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione esaustiva della gestione sanitaria ed economico-finanziaria dell'esercizio 2021.

2. Generalità sul territorio servito, sulla popolazione assistita e sull'organizzazione dell'Azienda

L'Azienda USL 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 Kmq**, 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, Scheggia e Pascelupo, Costacciaro, Sigillo, Fossato di Vico, Gualdo Tadino, Valfabbrica, Assisi, Bastia, Bettona, Cannara, Deruta, Collazzone, Fratta Todina, Massa Martana, Todi, S. Venanzo, Monte C. Vibio).



L'Azienda USL Umbria n.1 ha una popolazione assistibile che, complessivamente, ammonta a **492.066** abitanti (Fonte dati: Modello FLS 11; nel 2020 494.082), la cui distribuzione per fasce di età è la seguente:

Popolazione assistibile al 01/01/2021 (Mod. FLS 11)

Fasce d'età	USL Umbria n.1
0 - 13 aa	52.488
14 - 64 aa	307.435
65 - 74 aa	59.844
> 75 aa	72.299
TOTALE	492.066

Le posizioni di esenzione da ticket al 01/01/2021 sono pari a **326.026** unità in aumento rispetto al 2020 (321.437 unità).

Posizioni di esenzione ticket al 01/01/2021 (Mod. FLS 11)

ESENTI TICKET	USL Umbria n.1
per Età e reddito	107.821
per Altri Motivi	218.205
TOTALE	326.026

Dichiarazione sulla coerenza dei dati esposti con i modelli ministeriali di rilevazione flussi:

MODELLO FLS 11 Anno 2021 (01/01/2021)	I dati sulla popolazione assistita, e sulla sua scomposizione per fasce d'età, sono quelli esposti nel QUADRO G del Modello FLS 11.
MODELLO FLS 11 Anno 2021 (01/01/2021)	I dati sulla popolazione esente da ticket sono quelli esposti nel QUADRO H del Modello FLS 11.

Analizzando la popolazione assistibile in base al sesso, si evidenzia che c'è una maggior percentuale di donne (circa 52%) rispetto agli uomini.

Popolazione assistibile al 01/01/2021 per sesso

Sesso	N°	%
Maschi	237.062	48,18
Femmine	255.004	51,82
TOTALE	492.066	100,00

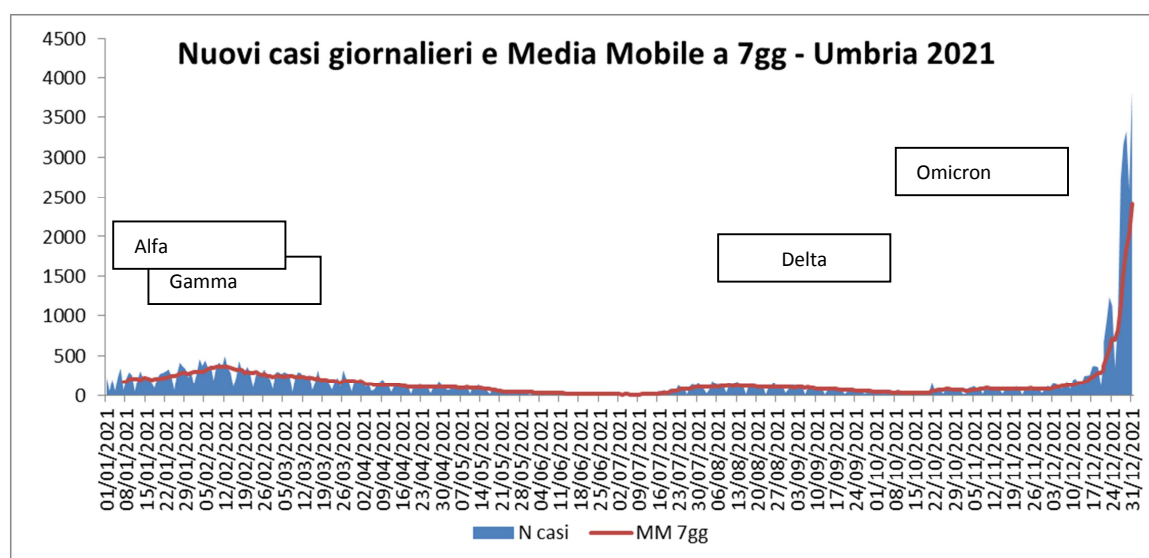
Andamento epidemico

Il 2021 è stato il secondo anno di pandemia da SarsCov2. L'intero anno è stato sinteticamente caratterizzato dal successo dei vaccini ma anche dallo sviluppo di varianti sempre più contagiose.

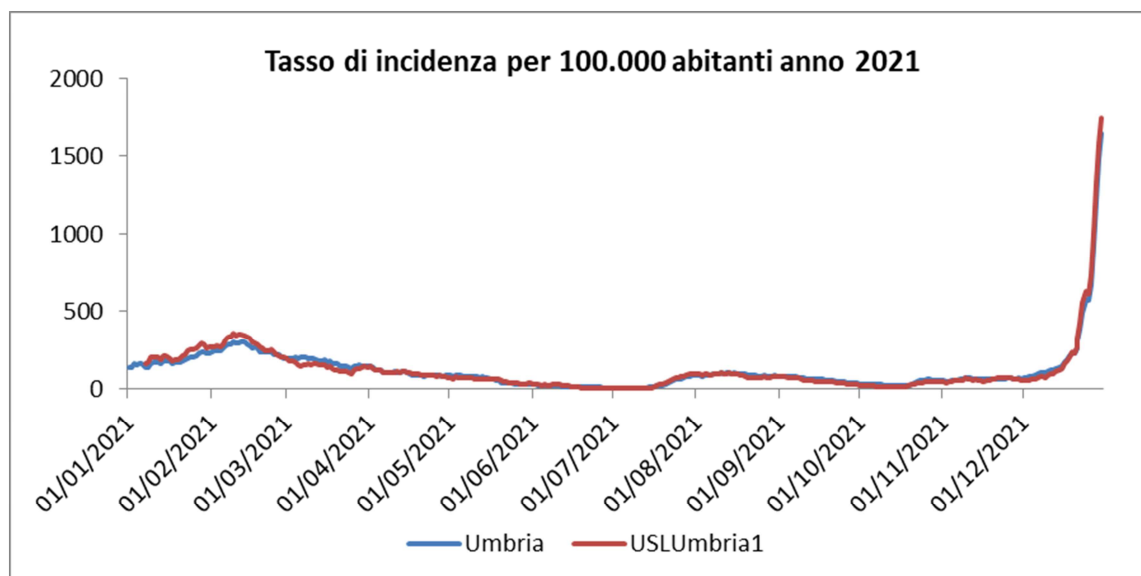
Di seguito un estratto della relazione del *U.O.S.D. Epidemiologia Dipartimento di Prevenzione USLUmbria1*.

Secondo il Bollettino della protezione civile al 31 Dicembre 2021 in Umbria avevano contratto complessivamente il SARS-CoV-2 **88.842** soggetti (di cui 51.266 residenti nell'azienda USLUmbria1) con un totale di 1.504 decessi (868 residenti nell'azienda USLUmbria1) e 67.935 guariti (38.870 residenti nell'azienda USLUmbria1).

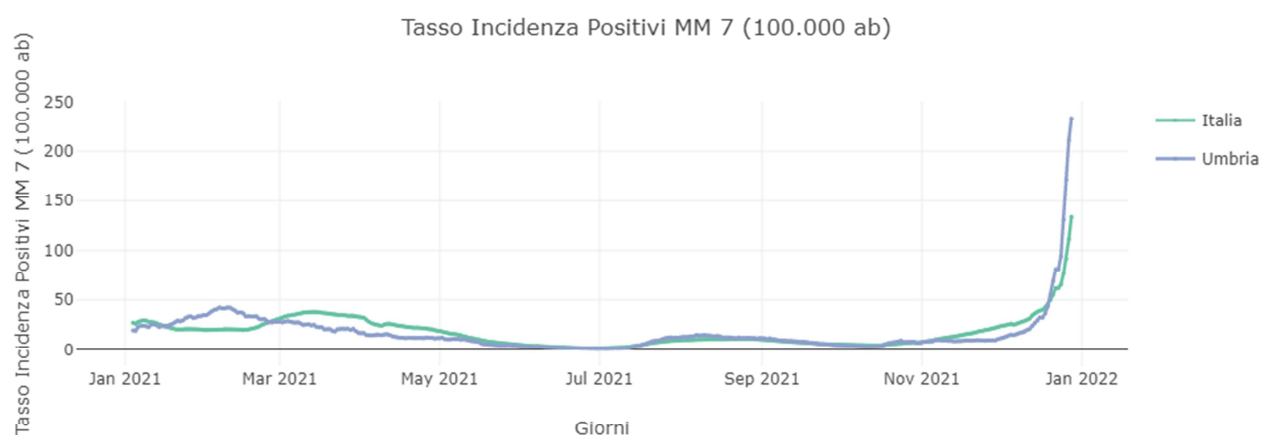
Di seguito l'andamento dei nuovi casi giornalieri, la media mobile a 7gg per l'anno 2021 e la distribuzione delle varianti nel tempo. Nel corso del 2021 si osservano 3 fasi dell'epidemia caratterizzate dalla circolazione di varianti Alfa e Gamma, Delta e infine Omicron con valori mai registrati in precedenza, tanto da appiattire nel grafico i picchi precedenti, raggiungendo tassi di incidenza superiori ai 2.000 per 100.000 abitanti.



Per una lettura più corretta dell'evoluzione dell'epidemia viene utilizzato il tasso di incidenza per 100.000 abitanti settimanale mobile e il suo andamento nel tempo. Nel grafico di seguito viene riportato il confronto tra Umbria e Azienda USLUmbria1. Le due curve mostrano un andamento sovrapponibile.



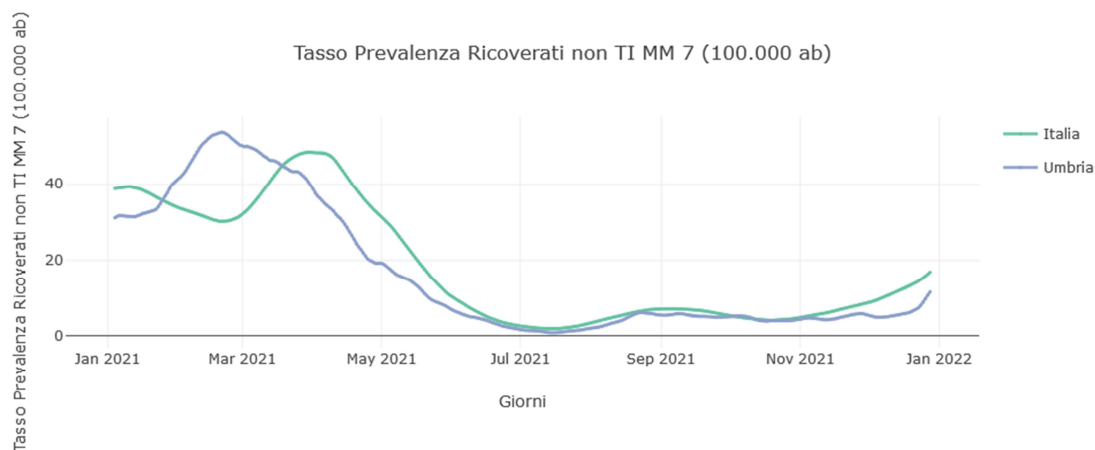
La fase epidemica di gennaio-marzo ha investito l'Umbria in anticipo rispetto all'Italia, verosimilmente per la diffusione precoce della variante Gamma. Per il restante periodo si osserva per l'Umbria un andamento simile al resto d'Italia.



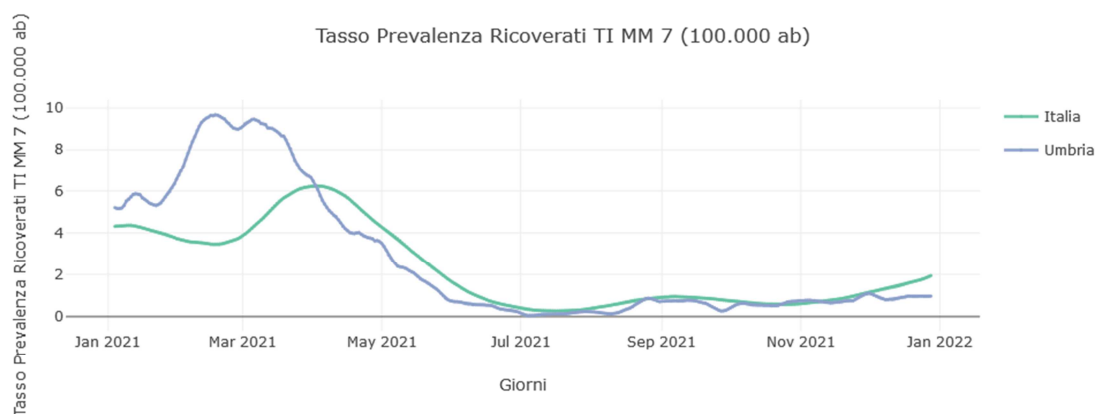
L'ulteriore disaggregazione dell'incidenza per grandi fasce di età mostra un maggior interessamento dei più giovani (0-24 anni) in tutto l'anno e in particolare dai mesi estivi.

L'andamento della curva dei ricoverati è in linea con quello della curva epidemica, con uno scostamento di circa 2 settimane, solo nella prima parte dell'anno. È evidente infatti l'impatto della vaccinazione sul numero di ricoveri sia ordinari che in terapia intensiva da giugno in poi, coerentemente con la sempre maggior estensione del ciclo vaccinale completo nella popolazione.

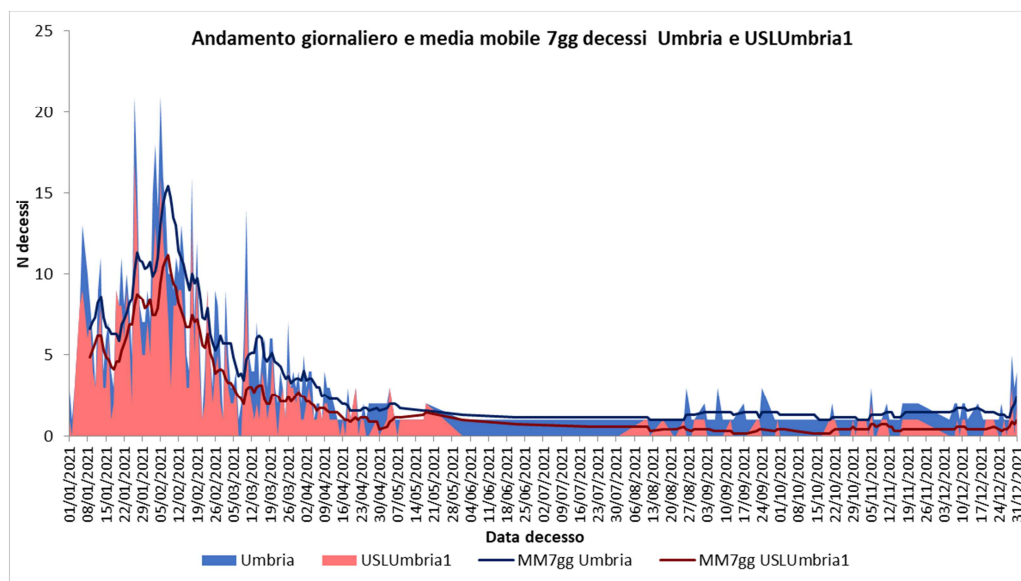
Il confronto con il dato italiano evidenzia per l'Umbria un anticipo del picco di ricoveri a gennaio maggio e una prevalenza di ricoverati (sia in area medica che in terapia intensiva) inferiore al dato nazionale a novembre-dicembre.



L'andamento del tasso di prevalenza di ricoverati in Terapia Intensiva rispetto all'Italia evidenzia valori molto più alti per l'Umbria nei primi mesi del 2021, per poi mostrare un andamento sovrapponibile a quello medio italiano.



Anche l'andamento dei decessi (media mobile a 7gg) è in linea con la curva epidemica (con un disallineamento di circa 2-3 settimane) solo nei primi mesi dell'anno, mostrando successivamente l'appiattimento della curva come effetto della vaccinazioni. L'azienda USL Umbria 1 mostra lo stesso andamento regionale.



Il confronto con il resto d'Italia conferma anche per il 2021 l'Umbria tra le regioni con minor impatto dell'epidemia sulla mortalità.

Il contesto epidemico è stato caratterizzato e fortemente influenzato sia dall'avvento delle varianti virali che della vaccinazione.

Dopo il simbolico "Vaccine Day" del 27 dicembre 2020, è iniziata in Umbria come nel resto d'Italia la campagna vaccinale, inizialmente con il vaccino a mRNA sviluppato da Pfizer-BioNTech, a seguire con i vaccini di Moderna, AstraZeneca e Janssen.

La vaccinazione è stata prioritariamente riservata agli operatori sanitari e over-80 per poi essere gradualmente estesa, a partire dai più anziani e fragili, al resto della popolazione al di sopra dei 18 anni.

Per la fascia d'età 12-15 l'EMA ha ufficialmente approvato, il 27 maggio 2021, la vaccinazione con il vaccino a mRNA Pfizer-BioNTech e ad Agosto con il Moderna. Sul finire dell'anno, il 1 dicembre 2021, AIFA approva anche la vaccinazione per la fascia di età 5-11 anni.

Nel solo anno solare 2021 sono state somministrate in Umbria circa 1.640.000 dosi, di cui 930.000 nell'azienda USLUmbria1.

L'Azienda ha approvato l'Atto Aziendale con la delibera n.914/2014; nel 2016 con Delibera n. 1256 del 09/11/2016 è stato ridefinito l'intero assetto organizzativo aziendale, successivamente si è provveduto ad integrare l'Atto, relativamente alla individuazione delle Strutture Complesse, con la Delibera 284 del 08/03/2017 e Delibera n. 794 del 08/06/2017. Infine si è avuta una Ulteriore riformulazione dell'Atto Aziendale con Delibera n. 1504 del 15/11/2017. L'avvento dell'epidemia da SARS-COV-2 ha determinato la necessità di riorganizzare le funzioni della rete Ospedaliera e territoriale aziendale mantenendo, per quanto possibile, il modello in essere.

Il modello organizzativo dell'Azienda è articolato secondo il seguente schema:

- La **Direzione Aziendale**, composta da Direttore Generale, Direttore Sanitario, Direttore Amministrativo, cui compete l'esercizio delle funzioni strategiche, per garantire la promozione e la tutela della salute della popolazione, ottimizzando il rapporto tra risorse impiegate e risultati ottenuti;
- l'**Area Centrale dei Servizi** a cui spetta il compito di garantire le funzioni di supporto al processo produttivo;

- il **Nucleo Operativo** che attende alla produzione ed erogazione di servizi e prestazioni assistenziali.
- L'Area Centrale dei Servizi è costituita dalle U.O. di Staff e dalle U.O. Amministrative.

Le **U.O. di Staff** della Direzione Aziendale, che hanno il compito di fornire supporto tecnico e/o operativo alle funzioni della Direzione Aziendale, sono le seguenti: Programmazione Sanitaria e Gestione Flussi Informativi sanitari; Controllo di Gestione; Sviluppo, Qualità e Comunicazione; Sviluppo Organizzativo e Politiche del Personale; Formazione del Personale e Sviluppo Risorse; Servizio Farmaceutico Aziendale; Politiche del farmaco, accreditamento e processi di qualità aziendale; Sicurezza Aziendale; Fisica Sanitaria; Medicina Legale Aziendale; Coordinamento Aziendale Psicologi; Direzione P.O. Gubbio - Gualdo Tadino e P.O.U.; Direzione P.O. Alto Tevere.

Le **U.O. Amministrative**, che hanno il compito di assicurare il corretto assolvimento delle funzioni di supporto amministrativo e logistico, sono le seguenti: Affari Generali Istituzionali e Gestione legale dei Sinistri; Attività Tecniche - Acquisti Beni e Servizi; Contabilità Economico Finanziaria; Tecnologie Informatiche e Telematiche; Area Economale; Patrimonio; R.U. Trattamento Giuridico Personale Dipendente; R.U. Trattamento Economico Personale Dipendente - Gestione Personale Convenzionato e Strutture Convenzionate; Direzione Amministrativa Presidi Ospedalieri.

Il **Nucleo Operativo** è costituito dalle Macrostrutture dotate di autonomia tecnico-professionale:

- Distretti Socio-Sanitari;
- Dipartimento di Prevenzione;
- Dipartimento Salute Mentale;
- Dipartimenti gestionali ospedalieri.

Il **Distretto Socio-Sanitario** è l'articolazione territoriale ed organizzativa dell'Azienda per lo svolgimento delle attività finalizzate alla promozione della salute, alla prevenzione, alle cure e alla riabilitazione, tramite la gestione integrata delle risorse aziendali e degli enti locali.

I 6 Distretti dell'Azienda USL Umbria n. 1, articolati in Centri di Salute e Servizi, sono i seguenti:

- **Distretto del Perugino**, comprendente i Comuni di Corciano, Perugia, Torgiano;
- **Distretto dell'Assisano**, comprendente i Comuni di Assisi, Bastia, Bettona, Cannara, Valfabbrica;
- **Distretto della Media Valle del Tevere**, comprendente i Comuni di Collazzone, Deruta, Fratta Todina, Marsciano, Massa Martana, Monte Castello Vibio, San Venanzo, Todi;
- **Distretto del Trasimeno**, comprendente i Comuni di Castiglione del Lago, Città della Pieve, Magione, Paciano, Panicale, Passignano, Piegara, Tuoro;
- **Distretto Alto Chiascio**, comprendente i Comuni di Gubbio, Gualdo Tadino, Scheggia, Costacciaro, Sigillo, Fossato di Vico;
- **Distretto Alto Tevere**, comprendente i Comuni di Città di Castello, Citerna, Monte Santa Maria Tiberina, S. Giustino, Lisciano Niccone, Montone, Pietralunga, Umbertide.

Il **Dipartimento di Prevenzione** è la struttura operativa 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. E' articolato nelle seguenti Macroaree: Sanità Pubblica; Prevenzione nei luoghi lavoro; Sanità Pubblica Veterinaria; Sicurezza Alimentare.

Il **Dipartimento di Salute Mentale** è l'insieme delle strutture e dei servizi che hanno il compito di farsi carico della domanda legata alla cura, all'assistenza e alla tutela della salute mentale nell'ambito del territorio aziendale. E' dotato dei seguenti servizi:

- servizi per l'assistenza diurna: i Centri di Salute Mentale (CSM);
- servizi semiresidenziali: i Centri Diurni (CD);

- servizi residenziali: strutture residenziali (SR) distinte in residenze terapeutico-riabilitative e socio-riabilitative;
- Servizio Psichiatrico di Diagnosi e Cura (SPDC) integrato con l'Azienda Ospedaliera di Perugia.

La **DGR 212/2016, attuativa del DM 70/2015** *“Regolamento recante definizione degli standard qualitativi, strutturali, tecnologici e quantitativi relativi all'assistenza ospedaliera”* definisce un piano della rete ospedaliera regionale caratterizzato secondo livelli gerarchici di complessità e di intensità delle cure, prevedendo per l'Azienda USL Umbria n.1 (Delibera del Direttore Generale n. 1453 del 21.12.2016 adozione del il Piano di Riorganizzazione degli Ospedali ai sensi della DGR 12/2016) la seguente organizzazione in ambito ospedaliero:

- 1. Presidio Ospedaliero Alto Tevere** che comprende due ospedali:
 - Ospedale di Città di Castello - DEA di I livello
 - Ospedale di base di Umbertide
- 2. Presidio Ospedaliero Gubbio-Gualdo Tadino** - DEA di I livello.
- 3. Presidio Ospedaliero Unificato (POU)** che comprende gli Ospedali di base:
 - Assisi
 - Castiglione del Lago
 - Media Valle del Tevere
 - Centro Ospedaliero di Riabilitazione Intensiva - C.O.R.I. di Passignano sul Trasimeno

Tutti i Presidi Ospedalieri sono organizzati secondo il **modello dipartimentale**. Il Dipartimento è un'organizzazione integrata di più strutture operative omogenee, affini o complementari che perseguono comuni finalità e sono tra loro interdipendenti pur mantenendo autonomia e responsabilità professionale. I **Dipartimenti ospedalieri** dell'Azienda USL Umbria n.1 sono: **Dipartimento di Chirurgia Generale; Dipartimento di Chirurgia Specialistica; Dipartimento Medico e Oncologico; Dipartimento Medicine Specialistiche; Dipartimento Materno-Infantile; Dipartimento dei Servizi; Dipartimento di Emergenza e Accettazione**. Si sottolinea, infine, che, all'interno dell'Ospedale di Umbertide, è presente l'**Istituto di riabilitazione Prosperius Tiberino** 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..

Nel corso dell'anno sono state molteplici le Ordinanze, le DGR e indicazioni regionali che si sono susseguite per dettare le linee per la gestione e l'organizzazione del SSR in corso di pandemia.

3. Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi

L'attività erogata dalle Strutture Aziendali nel corso del 2020 e 2021 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. 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 nei primi periodi pandemici che nelle successive ondate, nonché nel periodo di transizione epidemica per il recupero delle prestazioni sospese o dilazionate nelle fasi di maggiore acuzie.

3.1 Assistenza Ospedaliera

A) STATO DELL'ARTE

L'assistenza ospedaliera alla popolazione della USL Umbria n.1 è garantita attraverso un insieme di strutture, che svolgono la funzione di "fornitore" e sono così articolate:

- tre fornitori interni rappresentati dal Presidio Ospedaliero Unificato (POU), dal Presidio Ospedaliero Gubbio-Gualdo Tadino e dal Presidio Ospedaliero Alto Tevere
- un fornitore esterno di grande consistenza professionale ed organizzativa quale l'Azienda Ospedaliera di Perugia, che garantisce le funzioni di ospedale di alta specialità per tutti gli assistiti; nonché la funzione di ospedale di medio-bassa specialità per il Distretto di Perugia;
- altri fornitori esterni rappresentati dagli altri Ospedali pubblici regionali ed extraregionali, nonché dalle case di cura private accreditate regionali ed extraregionali.

I Presidi Ospedalieri **Gubbio-Gualdo Tadino** e Alto Tevere con l'**Ospedale Città di Castello**, fanno parte della rete regionale della emergenza-urgenza (sede di Dipartimento Emergenza ed Accettazione I livello), garantiscono l'attività in regime di ricovero ordinario, di day hospital, day surgery ed ambulatoriale presso gli Ospedali di Gubbio-Gualdo Tadino, di Città di Castello e Umbertide.

Il **POU** garantisce l'attività in regime di ricovero ordinario, di day hospital, day surgery ed ambulatoriale presso gli Stabilimenti Ospedalieri di Assisi, Castiglione del Lago, Media Valle del Tevere e presso la struttura di Passignano dove è collocato il Centro Ospedaliero di Riabilitazione Intensiva (CORI). Gli Ospedali afferenti al POU sono individuati dalla vigente programmazione regionale come Ospedali di base.

Nel 2020, i Posti Letto dei Presidi Ospedalieri dell'Azienda USL Umbria n.1 a gestione diretta, da modello Ministeriale HSP 12 al 1 gennaio 2020, sono stati complessivamente **572**. Tale dotazione è stata rimodulata nel corso del 2021 a seguito delle riorganizzazioni funzionali alla gestione della pandemia dovute alle variazioni di incidenza dei casi SARS-COV-2 nonché alle variazioni del tasso di occupazione dei PL Covid. Questo ha determinato l'inserimento, nel modello HSP 12 2021, di un numero globale di 594 PL, non tutti però contemporaneamente aperti ovvero senza considerare l'alternarsi di aperture e chiusure di reparti e PL in corso d'anno. Infatti, il modello per sua caratteristica non tiene conto delle fluttuazioni dei posti letto resi necessari, nel corso di tutto il 2021, per meglio rispondere alle esigenze assistenziali dei pazienti Covid e Non Covid. Tali PL sono comunque rimasti entro la dotazione standard

più efficacemente rappresentata dal modello HSP 12 gennaio 2020 pre-pandemia. A questi vanno aggiunti i **112 PL** (106 nel 2021) accreditati (D.D. 13225/2016 e 11808/2018) dell'Istituto di riabilitazione Prosperius Tiberino, sperimentazione gestionale della Regione Umbria. Le sperimentazioni gestionali in sanità sono regolate dall'art. 9-bis del D.Lgs. 502/92 e s.m.i. e rappresentano forme di collaborazione pubblico-privato.

I posti letto delle case di Cura Convenzionate insistenti sul territorio aziendale, da modello HSP 13, sono pari a **252**.

USL Umbria n. 1. Ospedali a gestione diretta, Posti Letto HSP-12 gennaio 2020 (Modello pre-pandemia)

PRESIDIO OSPEDALIERO	CODICE STABILIMENTO	STABILIMENTO OSPEDALIERO	Degenza ordinaria	Day Hospital	Day Surgery	PL TOTALI
Presidio Ospedaliero Alto Tevere	10080101	Città di Castello (DEA I Livello)	152	11	16	179
	10080102	Umbertide (Ospedale di base)	22	1	14	37
Presidio Ospedaliero Gubbio-Gualdo Tadino	1008010	Gubbio-Gualdo Tadino (DEA I Livello)	119	4	12	135
Presidio Ospedaliero Unificato	10080301	Castiglione del Lago (Ospedale di base)	40	2	8	50
	10080303	Passignano (Osp. di base-riabilitazione)	30	2	0	32
	10080304	Assisi (Ospedale di base)	40	4	8	52
	10080307	Media Valle Tevere (Ospedale di base)	71	3	13	87
Azienda USL Umbria n.1			474	27	71	572

Posti letto convenzionati – modello Ministeriale HSP 13 anno 2021

Casa di cura privata convenzionata	Degenza ordinaria	Day Hospital	Day Surgery	Totale
Casa di Cura Villa Fiorita	46	0	4	50
Istituto Clinico Porta Sole	65	0	6	71
Casa di Cura Lami	60	0	5	65
Casa di Cura Liotti	60	0	6	66
Totale	231	0	21	252

Dichiarazione sulla coerenza dei dati esposti con i modelli ministeriali di rilevazione flussi:

MODELLO HSP 11 Anno 2021 (01/01/2021)	I dati sul numero di strutture a gestione diretta e convenzionate sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli HSP 11
MODELLO HSP 12 Anno 2020 (01/01/2020)	I dati relativi ai posti letto dei presidi a gestione diretta sono coerenti con quelli riportati nel Modello HSP 12
MODELLO HSP 13 Anno 2021 (01/01/2021)	I dati relativi ai posti letto dei presidi in convenzione sono coerenti con quelli riportati nel Modello HSP 13

Le prestazioni offerte sono: pronto soccorso, degenza ordinaria, day hospital, day surgery, riabilitazione ospedaliera intensiva, lungodegenza, raccolta, lavorazione, controllo e distribuzione degli emocomponenti e servizi trasfusionali.

La rete dell’Emergenza Urgenza territoriale - 118 della USL Umbria n.1 è organizzata in una Centrale operativa con sede a Perugia, che gestisce e coordina gli interventi anche per l’Azienda Ospedaliera di

Perugia. Tramite la **Centrale Operativa**, al 118 risponde personale qualificato, che assegna un codice di priorità, decide il mezzo di soccorso adeguato ed eventualmente, sceglie l'ospedale, tenendo conto delle necessità della persona soccorsa e del luogo di provenienza della chiamata.

L'organizzazione della rete Ospedaliera è stata condizionata dall'emergenza pandemica che ha imposto una rimodulazione a livello Regionale e quindi Aziendale .

In relazione all'Emergenza COVID-19, il Ministero della Salute è subito intervenuto per rivedere la disponibilità dei posti letto. La Regione Umbria con la DGR n. 180 del 19/03/2020, ad oggetto "Piano di gestione dei posti letto della rete ospedaliera emergenza coronavirus" 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 .

(DGR 483 del 19.06.2020 "Piano di Riorganizzazione emergenza COVID 19 –Potenziamento rete ospedaliera (ai sensi dell'art.2 del decreto legge 19 maggio 2020 n. 34); DGR 924 del 16.10.2020 "Strategie nell'utilizzo della rete ospedaliera in fase di ripresa epidemica"; DGR 1006 del 2.11.2020 "Piano di contenimento"; DGR 1096 del 16.11.2020 "Piano di salvaguardia"; DGR 469 del 20.05.2021 "Piano Assistenza Ospedaliera - Dotazione Posti Letto e Ripresa Attività; DGR 1371 del 31.12.2021 "Emergenza COVID-19.Rafforzamento delle misure organizzative per la gestione dell'attuale fase epidemica".)

In Umbria dai primi di Ottobre 2020 si è registrato un incremento importante dei casi con andamento esponenziale della curva epidemica, che ha tracciato l'ingresso nella seconda e poi terza ondata epidemica che si è protratta nel primo semestre 2021.

Questo ha comportato la necessità di interventi organizzativi atti a rispondere alla ripresa epidemica, in grado di soddisfare le necessità di ricovero ospedaliero legato allo specifico contesto, con fluttuazioni giornaliere e mensili dei posti letto COVID e generalisti che si sono resi indispensabili per assicurare l'assistenza ai pazienti COVID e Non COVID secondo percorsi dedicati. Il tutto mantenendo per quanto possibile le altre attività assistenziali, comportando una nuova riconfigurazione temporanea dell'Ospedale della Media Valle del Tevere in Ospedale dedicato all'emergenza coronavirus sia nel 2020 che nel primo semestre 2021, così come parte dell'Ospedale di Città di Castello, Gualdo e Gubbio. Gli Ospedali di Città di Castello, Gualdo e Gubbio, DEA di I livello, sono parte SPOKE della rete dell'emergenza pandemica descritta dalla DGR 1371 del 31.12.2021. Tale DGR fa rientrare tra gli ospedali SPOKE anche l'Ospedale della Media Valle del Tevere che nella gestione dell'epidemia ha maturato notevole esperienza e attivato procedure per la gestione dei pazienti di area medica in trasferimento dagli HUB.

L'Ospedale della Media Valle del Tevere è stato pertanto completamente riorganizzato con chiusura dei reparti in essere ed attivazione dei nuovi reparti COVID aperti da **Ottobre 2020 a Maggio-Giugno 2021**. Tale riconfigurazione organizzativo ha previsto la revisione dei percorsi organizzativi ed assistenziali nonché l'attivazione di Unità di degenza COVID specifiche, per la gestione dei pazienti COVID con **40 posti letto di Medicina Generale** (Cod. Ministeriale 26); **1 posto letto di Lungodegenza** (Cod. Ministeriale 60) e **10 posti letto di Subintensiva**.

Altra Struttura Ospedaliera della Usl Umbria 1 che è stata parzialmente riconvertita, anche nel primo semestre 2021, 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**, con chiusura a maggio 2021, **4 Posti di Terapia intensiva generalista**, **16 Posti in Medicina Generale COVID**, con chiusura a giugno 2021; **30 Posti in**

Lungodegenza COVID , con chiusura a febbraio 2021 e **14 Posti in Subintensiva COVID** con chiusura a giugno e contestuale apertura di n. **14 Posti di Subintensiva generalista**.

Per quanto riguarda **l'ospedale di Gubbio e Gualdo Tadino**, è intervenuto nella rete di assistenza COVID con l'apertura di **1 Posto letto di Medicina Generale COVID** (incrementati fino a 17 nel periodo di maggior afflusso), poi chiuso a maggio e **10 Posti di Subintensiva COVID**, attivi da marzo a maggio.

Tutte le strutture Ospedaliere, anche quelle non dedicate ai pazienti COVID, hanno comunque attivato "aree grigie" di osservazione, in genere al Pronto Soccorso per i pazienti in attesa di definizione diagnostica COVID correlata.

Tale riorganizzazione degli Ospedali di USL Umbria n.1, con messa a disposizione di posti letto Covid, caratterizzata da una importante risposta ai malati COVID e contemporanea garanzia di attività assistenziale per le altre patologie, anche con incremento di posti letto di Terapia Intensiva generalista, ha determinato una riorganizzazione e redistribuzione delle risorse umane interne e reclutamento per quanto possibile di operatori sanitari aggiuntivi rispetto ai dipendenti.

Durante l'estate 2021 , in fase di transizione epidemica sono stati riconvertiti i reparti e riprese tutte le attività istituzionali con l'intento di recuperare anche eventuali liste d'attesa formatesi a seguito del rallentamento delle attività durante le ondate epidemiche. Con la stagione fredda l'epidemia si è ripresentata e grazie alla variante Omicron ha determinato anche in Umbria una massiccia diffusione del SARS-COV-2 con necessità di riattivare i reparti COVID.

B) OBIETTIVI DELL'ESERCIZIO RELATIVI ALLA STRUTTURA E ALL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI

Nel corso dell'anno 2021, si sono messe in atto, ove possibile azioni finalizzate a proseguire e consolidare le iniziative intraprese negli anni precedenti, e comunque tutte le azioni necessarie a fronteggiare l'emergenza pandemica pur cercando di assicurare per quanto consentito e possibile l'attività istituzionale, il tutto attivando iniziative in linea con la normativa ed i documenti di programmazione nazionale e regionale. Al fine di assicurare il regolare svolgimento delle attività assistenziali e di supporto è stata comunque perseguita l'attività di controllo, revisione e omogenizzazione di tutte le procedure gestionali.

3.2 Assistenza Territoriale

A) STATO DELL'ARTE

L'Azienda ha operato mediante **174** strutture a gestione diretta comprensive dell' RSA-COVID e **64 strutture convenzionate**, insistenti sul territorio aziendale, comprensive dei due COVID-Hotel. Inoltre, nell'arco del 2021, sono stati attivati **16 punti vaccinali (STS-11)** direttamente gestiti e **3 punti vaccinali ospedalieri** per la vaccinazione **anti COVID** ai quali si sono aggiunti, a fine anno, **7 PVT pediatrici**.

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	
TOTALE	14	44	20	6	1

Strutture a gestione diretta 2021 (Mod. STS11)

Descrizione tipo assistenza erogata	AMBULATORIO E LABORATORIO	STRUTTURA RESIDENZIALE	STRUTTURA SEMIRESIDENZIALE	ALTRO TIPO DI STRUTTURA TERRITORIALE
ATTIVITA' CLINICA	52			2
ATTIVITA' DI LABORATORIO	7			
DIAGNOSTICA STRUMENTALE E PER IMMAGINI	12			2
ATTIVITA' DI CONSULTORIO MATERNO-INFANTILE				22
ASSISTENZA AGLI ANZIANI		9	9	
ASSISTENZA AI DISABILI FISICI		1	7	
ASSISTENZA AI DISABILI PSICHICI			6	
ASSISTENZA AI MALATI TERMINALI		1		1
ASSISTENZA PER TOSSICODIPENDENTI		1	1	9
ASSISTENZA PSICHIATRICA		20	11	21
ASSISTENZA PAZIENTI COVID-19		2		

(alcune strutture possono avere più tipologie di assistenza; non inclusi i PVT; alcune strutture hanno subito chiusure/aperture nel corso dell'anno in relazione all'epidemia)

Strutture convenzionate 2021 (Mod. STS11)

Descrizione tipo assistenza erogata	AMBULATORIO E LABORATORIO	STRUTTURA RESIDENZIALE	STRUTTURA SEMIRESIDENZIALE	ALTRO TIPO DI STRUTTURA TERRITORIALE
ATTIVITA' CLINICA	11			
DIAGNOSTICA STRUMENTALE E PER IMMAGINI	9			
ASSISTENZA AGLI ANZIANI		16	2	
ASSISTENZA AI DISABILI FISICI		1	3	
ASSISTENZA AI DISABILI PSICHICI		5	4	
ASSISTENZA AIDS		1		
ASSISTENZA PER TOSSICODIPENDENTI		3	1	
ASSISTENZA PSICHIATRICA		10	2	
ASSISTENZA PAZIENTI COVID-19		1		

(alcune strutture possono avere più tipologie di assistenza; alcune strutture hanno subito chiusure/aperture nel corso dell'anno in relazione all'epidemia)

Istituti o centri di riabilitazione convenzionati ex art.26 L.833/78 - Mod. RIA11 anno 2021

Codice struttura	Denominazione struttura	Posti letto - Assistenza residenziale	Posti letto - Assistenza semiresidenziale
100A01	COMUNITA' CAPODARCO RESIDENZ.	20	0
100A03	COMUNITA' CAPODARCO SEMIRESID.	0	10
100B01	ISTITUTO SERAFICO	84	30
100B02	CENTRO SPERANZA	6	60
100B03	C.R.SERENI-OPERA DON GUANELLA	60	60

100B04	ISTITUTO PADRE L. DA CASORIA	16	0
--------	------------------------------	----	---

Dichiarazione sulla coerenza dei dati esposti con i modelli ministeriali di rilevazione flussi:

MODELLO STS 11 Anno 2021 (01/01/2021)	I dati sul numero di strutture a gestione diretta e convenzionate, sulla tipologia e il tipo di assistenza erogata, sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli STS 11
MODELLO RIA 11 Anno 2021 (01/01/2021)	I dati sul numero di strutture a gestione diretta e convenzionate ex art 26 L 833/78 sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli RIA 11
MODELLO FLS 12 Anno 2021 (01/01/2021)	I dati esposti relativi a medici di base e pediatri sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai quadri E ed F del modello FLS 12

L'Azienda garantisce assistenza nel territorio anche mediante la medicina generale/pediatri di libera scelta 408 MMG e 63 PLS (fonte FLS12-2021), i Medici di Continuità Assistenziale (129) e i medici di Emergenza Territoriale (24) e gli specialisti convenzionati. Nel corso degli anni hanno implementato la loro attività le 20 Aggregazioni Funzionali Territoriali (AFT) aziendali, con impegno di risorse , per garantire una copertura delle cure primarie h 12 in integrazione con la continuità assistenziale. Nel 2020 sono state attivate anche le 10 Unità Speciali di Continuità Assistenziale, attive per tutto il 2021, che prevedono una operatività di 50 medici.

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 .

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, con varie modulazioni anche legislative nel corso dell'anno, si è dato corso ad una riorganizzazione funzionale dei servizi e delle strutture.

Con il passaggio alla cosiddetta fase di transizione epidemica, con una situazione epidemiologica in sostanziale miglioramento si è reso necessario 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)".

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 con potenziamento delle attività di assistenza domiciliare integrata .

Tutte le Strutture e servizi territoriali, nel corso degli anni 2020 e nel 2021, 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, dalle DGR 710 e successive, 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 Unità Speciali di Continuità Assistenziale, 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". Durante le ondate pandemiche del 2020 e del 2021 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. Nei periodi interpandemici, 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 dilazionate; supporto all'attività di screening e supporto all'attività di testing con tamponi molecolari. Sono rimasti attivi nel corso dell'anno anche i due COVID-Hotel regionali di Villa Muzzi e Hotel Melody.

B) OBIETTIVI DELL'ESERCIZIO RELATIVI ALLA STRUTTURA E ALL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI

Nel corso dell'anno 2021, si sono messe in atto, ove possibile azioni finalizzate a proseguire e consolidare le iniziative intraprese negli anni precedenti, e comunque tutte le azioni necessarie a fronteggiare l'emergenza pandemica pur cercando di assicurare per quanto consentito e possibile l'attività istituzionale, il tutto attivando iniziative in linea con la normativa ed i documenti di programmazione nazionale e regionale. Al fine di assicurare il regolare svolgimento delle attività assistenziali e di supporto è stata comunque perseguita l'attività di controllo, revisione e omogenizzazione di tutte le procedure gestionali.

3.3 Prevenzione

A) STATO DELL'ARTE

Il Dipartimento di Prevenzione si articola nelle **macroaree: Sanità Pubblica; Prevenzione nei Luoghi di Lavoro; Sanità Pubblica Veterinaria; Sicurezza Alimentare.**

- 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 U.O.C. Medicina dello Sport e la Rete Aziendale dei Servizi per la Promozione della Salute".

Nel corso dell'anno, per effetto dell'epidemia, il Dipartimento di Prevenzione ha subito una importante riorganizzazione per affrontare il grosso carico di lavoro dovuto alla gestione della sorveglianza e l'isolamento domiciliare. Contemporaneamente sono state ridotte o sospese le attività che potevano essere differibili. 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 ad 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. Pertanto l'attività di tutto il Dipartimento, già modulabile in virtù delle modifiche annuali che intercorrono nelle normative di riferimento e nel piano della Prevenzione, hanno fortemente risentito del coinvolgimento delle varie UU.OO., a vario titolo, nel processo di sorveglianza sanitaria e tracciamento dei casi COVID-19.

B) OBIETTIVI DELL'ESERCIZIO RELATIVI ALLA STRUTTURA E ALL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI

Nel corso dell'anno 2021, si sono messe in atto, ove possibile azioni finalizzate a proseguire e consolidare le iniziative intraprese negli anni precedenti, e comunque tutte le azioni necessarie a fronteggiare l'emergenza pandemica pur cercando di assicurare per quanto consentito e possibile l'attività istituzionale, il tutto attivando iniziative in linea con la normativa ed i documenti di programmazione nazionale e regionale. Al fine di assicurare il regolare svolgimento delle attività assistenziali e di supporto è stata comunque perseguita l'attività di controllo, revisione e omogenizzazione di tutte le procedure gestionali.

4. L'attività del periodo

Per meglio rappresentare il valore del risultato economico raggiunto nell'anno 2021, vengono di seguito sinteticamente riportati alcuni dati che rappresentano le attività svolte ed i risultati più significativi conseguiti nell'anno, avendo come riferimento la missione specifica attribuita all'Azienda dalla programmazione regionale e, in particolare, gli obiettivi definiti in sede di negoziazione del budget 2021 per le macrostrutture aziendali che hanno avuto un importante focus sulla gestione della pandemia.

Nello specifico del ciclo programmatico, anche per l'anno 2021, sono stati attuati due livelli di contrattazione del budget seppur con i forti condizionamenti dettati dall'emergenza sanitaria:

- da un lato, tra la Direzione Aziendale e i Responsabili di Macrostruttura: in questa sede sono stati definiti gli obiettivi e le risorse complessive;
- dall'altro, tra i Responsabili di Macrostruttura ed i Responsabili di Unità Operativa Complessa e Semplice dipartimentale/distrettuale: nell'ambito delle linee generali concordate, ogni Responsabile ha esercitato la propria autonomia cercando di tradurle in azioni specifiche locali.

Con protocollo n. 0013103 del 22/01/2021 il Direttore Generale inviava nota ad oggetto "Performance organizzativa: programma Annuale di Attività Macrostrutture, Area centrale e Staff (Budget) Anno 2021 – Prima Assegnazione degli obiettivi" con intento di prorogare al 2021 il programma annuale di attività 2020, di cui alla delibera del commissario straordinario n. 1314 del 19/11/2020, fino a nuove disposizioni ed indicazioni regionali.

A fine marzo è pervenuta la DGR n. 271 del 31/03/2021 "Assegnazione obiettivi ai Direttori Generali delle Aziende Sanitarie regionali per l'anno 2021" con la quale sono stati assegnati gli obiettivi alle Direzioni Aziendali, come modificato dalla DGR n. 434 del 12/05/2021 "D.g.r. n. 271 del 31/03/2021 "Assegnazione

obiettivi ai Direttori generali delle Aziende Sanitarie regionali per l'anno 2021.” Sostituzione allegato2A.”;

Pertanto a partire da Aprile 2021 la Direzione Aziendale ha avviato l'iter per la definizione dei programmi di attività e per la pianificazione dell'acquisizione delle risorse (Budget) . Anche se in fase di emergenza sanitaria si è cercato di seguire il consueto iter per arrivare alla negoziazione con analisi da parte della Direzione delle proposte di Budget 2021. La fase di negoziazione si è conclusa con la formulazione del Programma Annuale di Attività, nel mese di Maggio 2021 per ogni Macrostruttura, e a Luglio per le Strutture di Area Centrale e Staff, attraverso la firma dei Responsabili di Struttura dei documenti di budget anno 2021, il tutto recepito con Delibera del Direttore Generale n.910 del 02/08/2021 ad oggetto “Performance organizzativa: programma Annuale di Attività dei Distretti, Dipartimenti, Area centrale e Staff - Budget Anno 2021 - Assegnazione degli obiettivi”.

4.1 ASSISTENZA OSPEDALIERA

A) Confronto Dati di Attività degli Esercizi 2019 - 2020 - 2021

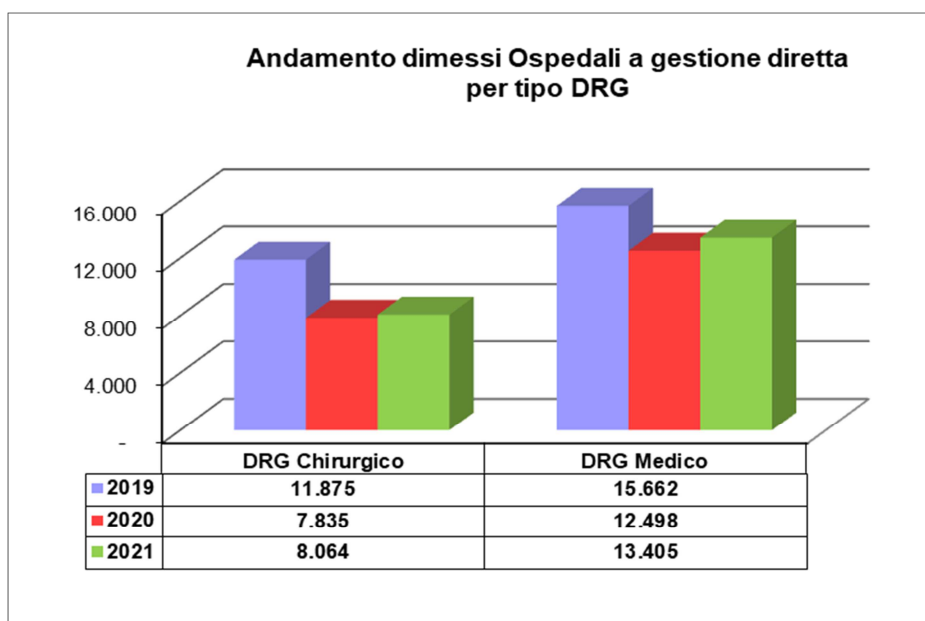
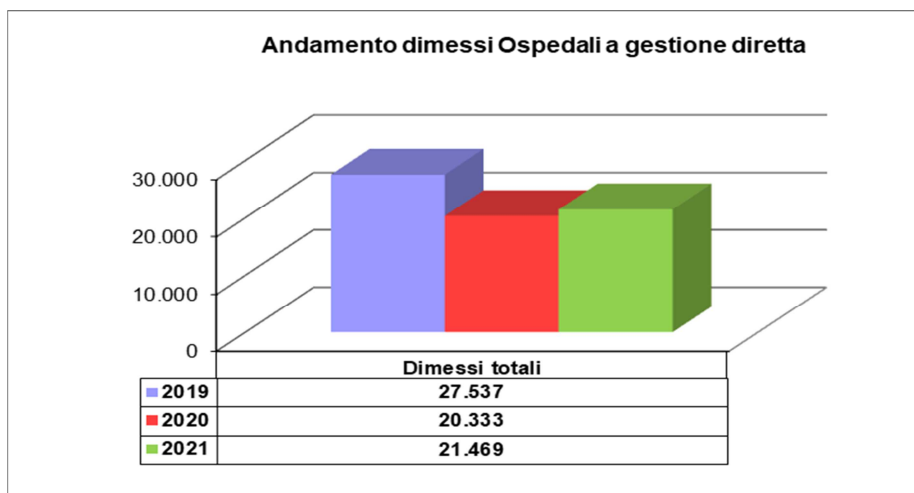
Nel **triennio 2019-2021** sono stati effettuati complessivamente dagli Ospedali a gestione diretta dell'Azienda USL Umbria n.1 27.537 ricoveri nel 2019, 20.333 nel 2020 e 21.469 nel 2021, questo trend mostra chiaramente l'impatto che la pandemia ha avuto sul sistema ospedaliero determinando un calo del 25% circa di ricoveri, con una ripresa delle attività nel 2021. A questi ultimi vanno aggiunti 1.048 ricoveri erogati presso l'Istituto Prosperius Tiberino (sperimentazione gestionale all'interno dell'Ospedale di Umbertide).

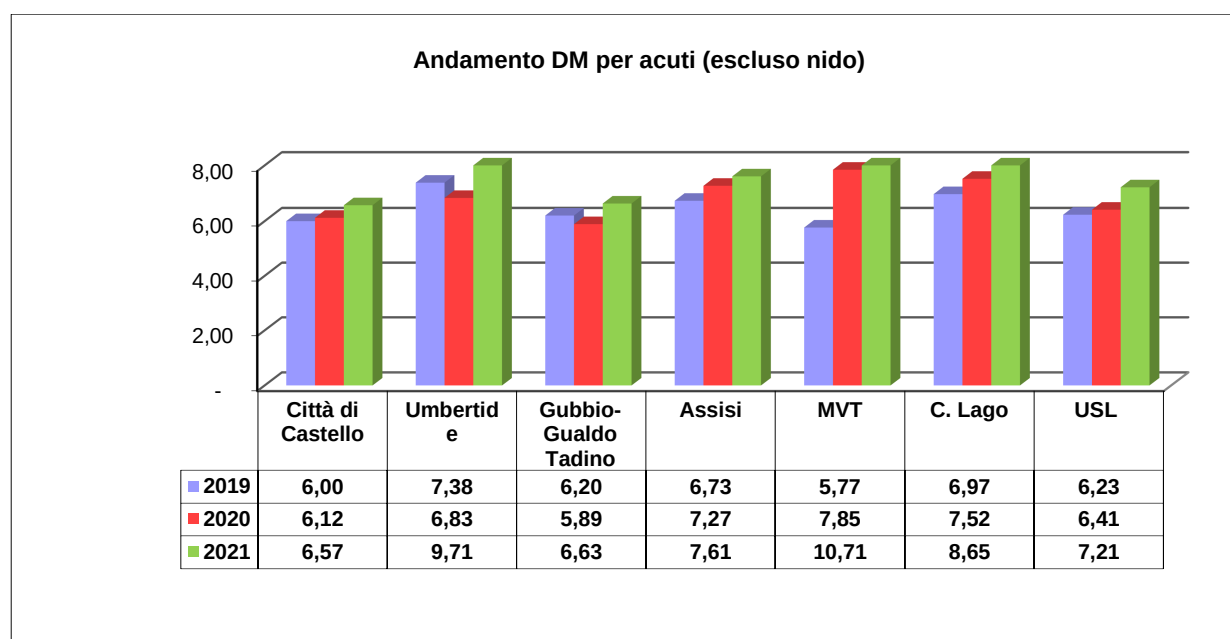
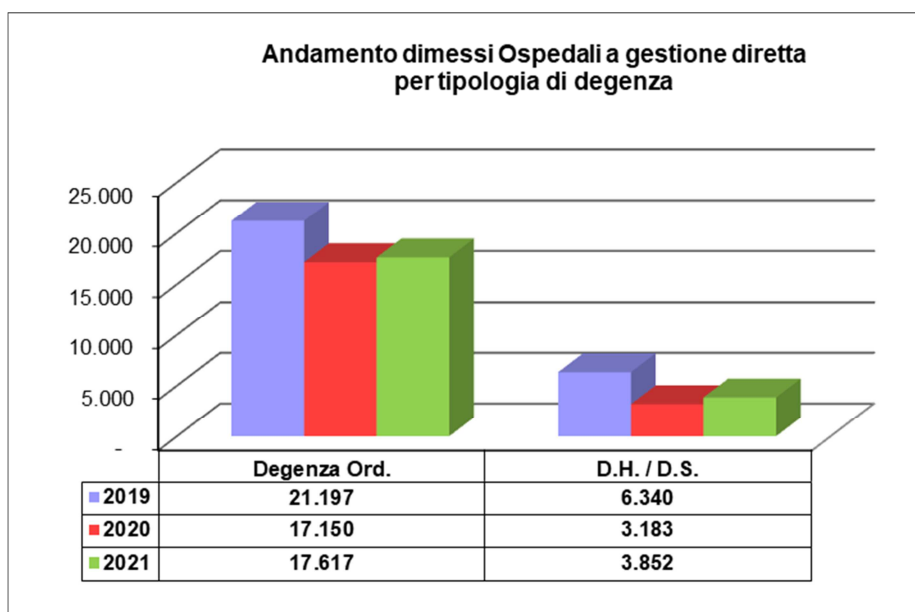
L'analisi per tipologia di assistenza, evidenzia che il 95,6% afferisca ad un'attività per acuti ed il 4,4% alla post-acuzie.

Assistenza Ospedaliera: Attività di ricovero Ospedali a gestione diretta 2019 - 2020 - 2021.

Indicatori di Attività	2019	2020	2021
N° dimessi totali	27.537	20.333	21.469
Di Cui N.dimessi per acuti	26.608	19.429	20.518
N. dimessi riabilitazione	680	413	408
N. dimessi lungodegenza	249	491	543
Fatturato Dimessi Totale	70.890.865,45	56.629.033,02	61.913.793,43
Degenza Media per acuti (escluso nido)	6,23	6,41	7,21
Tasso di utilizzo per acuti (escluso nido)	80,27	70,17	84,72
Attività Chirurgica Totale (DRG Chir e Int. Amb.)	25.872	17.729	19.458
Di cui: DRG Chirurgici Totali (DO e DS)	11.875	7.835	8.065
N° Interventi chirurgici ambulatoriali	13.997	9.894	11.393
N° Parti Totali	1.272	1.167	1.185
% Parti cesarei	24,84	26,74	26,08
N° prestazioni per esterni specialistica ambulatoriale	5.044.958	4.090.342	5.025.494
Fatturato specialistica ambulatoriale	51.520.178,94	42.087.488,04	49.259.516,25
N° accessi PS totali	118.900	72.846	78.967
% fratture del femore operate entro 2 giorni dall'ammissione (C5.2)	66,35	74,79	68,64
DRG LEA Chirurgici:% ricoveri in DS (escluso fuori regione)	74,97	65,10	72,72
Peso Medio DRG per acuti in DO escluso DRG 391 (neonato)	1,03	1,06	1,10

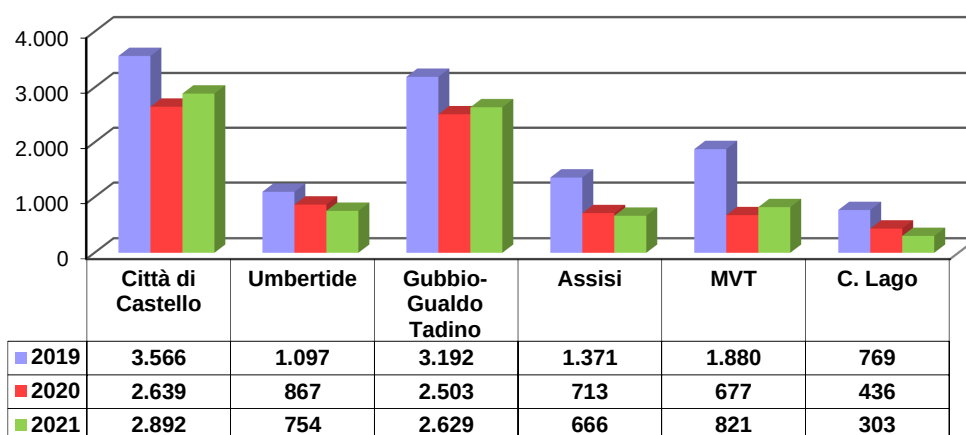
I reparti COVID hanno effettuato **1.093** ricoveri Covid di cui **1.075** in acuzie con una degenza media pari a **14,3** e tasso di Utilizzo dell' **81,2%**.



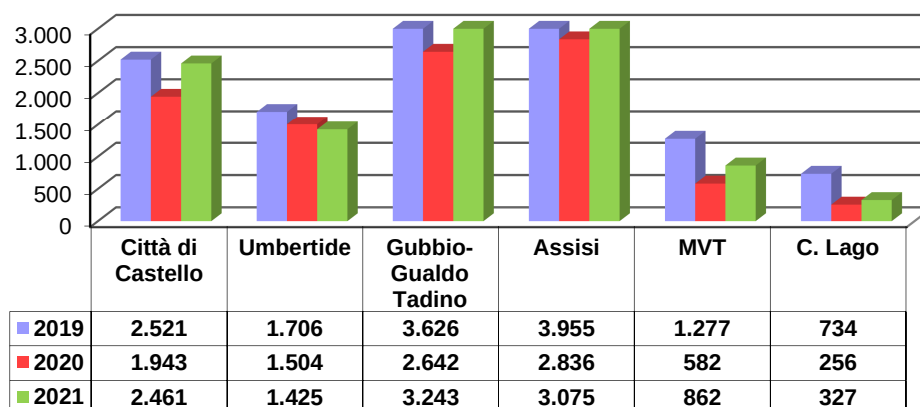


L'attività chirurgica, in decremento in tutti gli Ospedali Aziendali nel 2020, vede nel 2021 una ripresa.

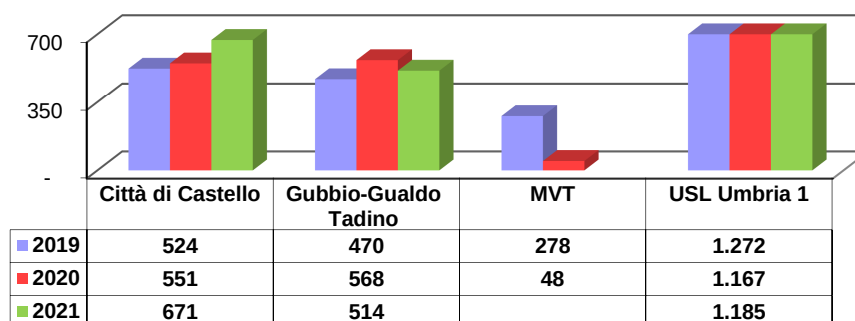
Andamento attività chirurgica in regime di ricovero



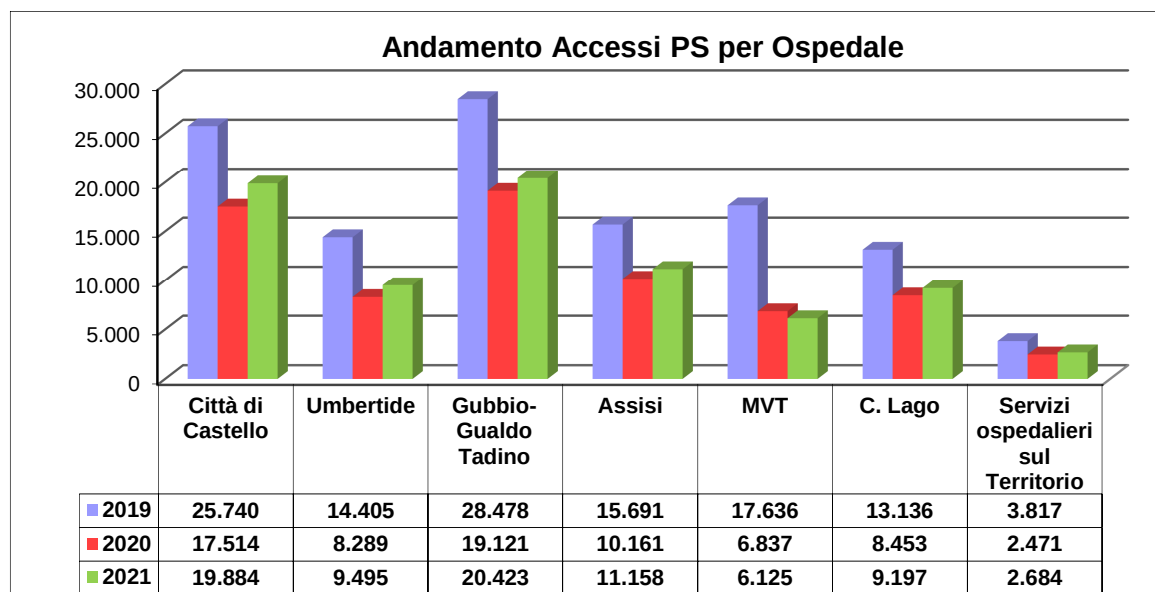
Andamento attività chirurgica in regime ambulatoriale



Andamento Parti per Punto Nascita



Il Punto Nascita dell'Ospedale della Media Valle del Tevere è stato chiuso a seguito della riconversione del nosocomio in COVID HOSPITAL.



Il totale degli accessi di PS è passato da 72.846 del 2020 ai 78.967 del 2021.

B) Obiettivi di Attività dell'esercizio 2021

Per i **Dipartimenti Ospedalieri** nel 2021, anno di emergenza pandemica, i principali obiettivi, oltre a garantire per quanto consentito e possibile l'attività istituzionale, sono stati:

- Potenziare l'offerta delle prestazioni ambulatoriali per garantire la ripresa di adeguati e appropriati livelli di offerta per favorire il recupero delle prestazioni sospese nel periodo di Emergenza covid19, garantendo il Governo delle Liste d'Attesa .
- Garantire la qualità e l'appropriatezza dell'assistenza ottimizzando programmazione e percorsi, compresi COVID 19, anche attraverso la presa in carico dei pazienti.
- Promuovere l'analisi e la revisione delle attività Ospedaliere per garantire le opportune misure di sicurezza ed attivare eventuali percorsi COVID 19 dedicati .
- Qualificare e il consolidare i programmi di screening oncologici sul territorio aziendale con il recupero dell'attività sospesa in Emergenza COVID.
- Garantire flessibilità operativa e professionale nella riorganizzazione delle strutture, funzioni e attività connesse all'Emergenza pandemica secondo le direttive Regionali e Aziendali.
- Potenziare l'offerta delle prestazioni ambulatoriali per garantirne adeguati e appropriati livelli di offerta, favorire il recupero delle prestazioni sospese in Emergenza COVID-19 garantendo il Governo delle Liste d'Attesa.
- Promuovere cultura e prassi in materia di prevenzione della corruzione e della promozione della trasparenza nelle pubbliche amministrazioni.
- Assicurare un adeguato recupero funzionale dei pazienti con disabilità attraverso la presa in carico precoce dal reparto per acuti ed il potenziamento dell'assistenza riabilitativa in regime di ricovero.
- Promuovere la qualità e l'appropriatezza dell'assistenza ospedaliera anche attraverso l'utilizzo di appropriati setting assistenziali (regime ordinario, regime diurno, ambulatorio)
- Promuovere l'appropriatezza e la sicurezza delle cure attraverso l'adesione a linee guida, protocolli diagnostico-terapeutici e procedure operative.

- Promuovere l'appropriatezza prescrittiva ed il corretto utilizzo delle risorse garantendo il rispetto del budget economico assegnato.
- Garantire qualità dell'assistenza sviluppando il piano aziendale per l'accreditamento istituzionale secondo i requisiti regionali.
- Migliorare il ricorso all'assistenza ospedaliera attraverso la qualificazione dell'attività di accettazione sanitaria e dell'attività di Osservazione Breve e prima diagnostica (O.B.)
- Garantire l'innovazione tecnologica e lo sviluppo della Sanità Digitale.

4.2 ASSISTENZA TERRITORIALE

A) Confronto Dati di Attività degli Esercizi 2019 - 2020 – 2021

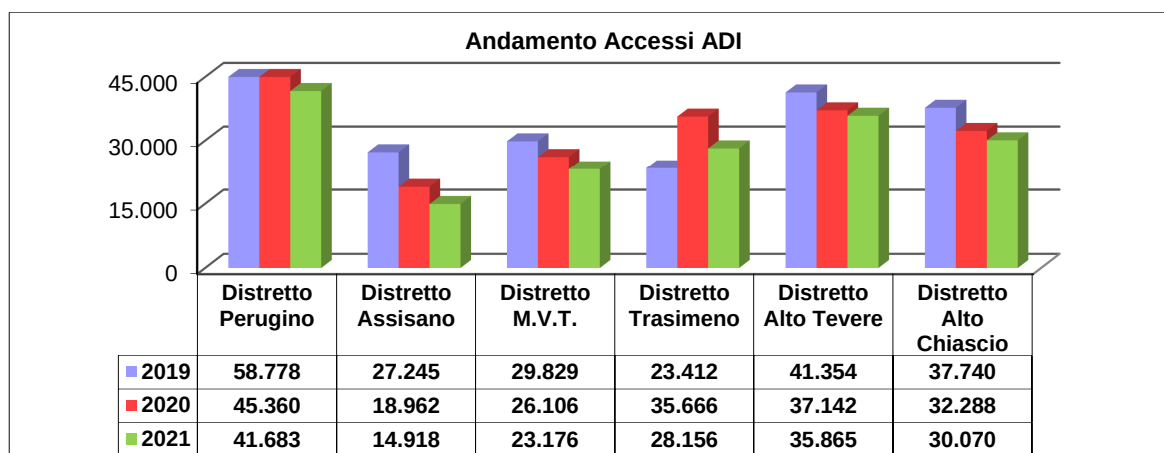
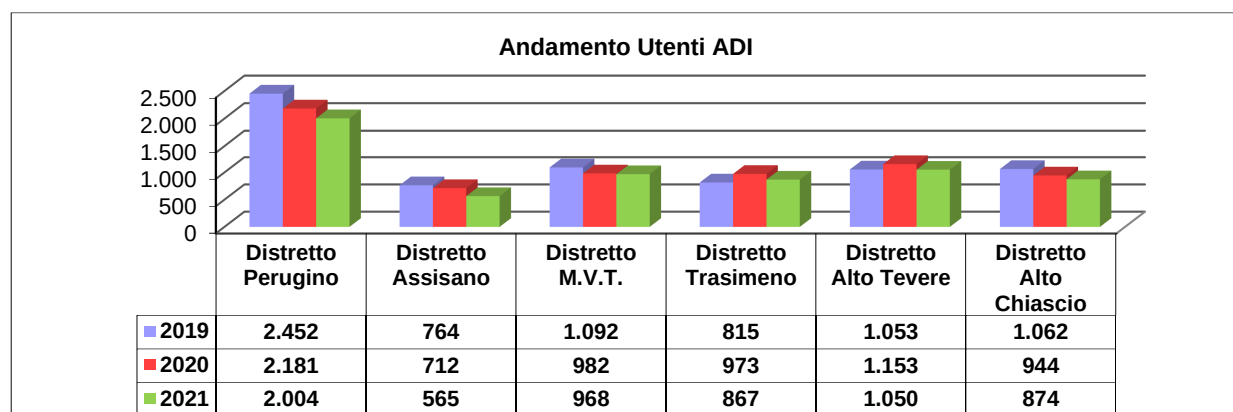
Assistenza Territoriale: Attività di Salute Mentale 2019 – 2020 – 2021

Indicatori di Attività	2019	2020	2021
N. utenti CSM totali	10.533	9.776	10.325
N. accessi CSM	134.690	117.682	116.994
N. prestazioni totali CSM	155.406	135.716	136.235
N. utenti Str. Semiresidenziali SISM a gestione diretta già in carico inizio anno	195	188	175
N. giornate presenza in Str. Semiresidenziali SISM a gestione diretta	27.100	18.347	22.742
N. utenti Str. Residenziali SISM a gestione diretta già in carico inizio anno	131	141	123
N. giornate presenza in Str. Residenziali SISM a gestione diretta	50.266	49.738	48.704

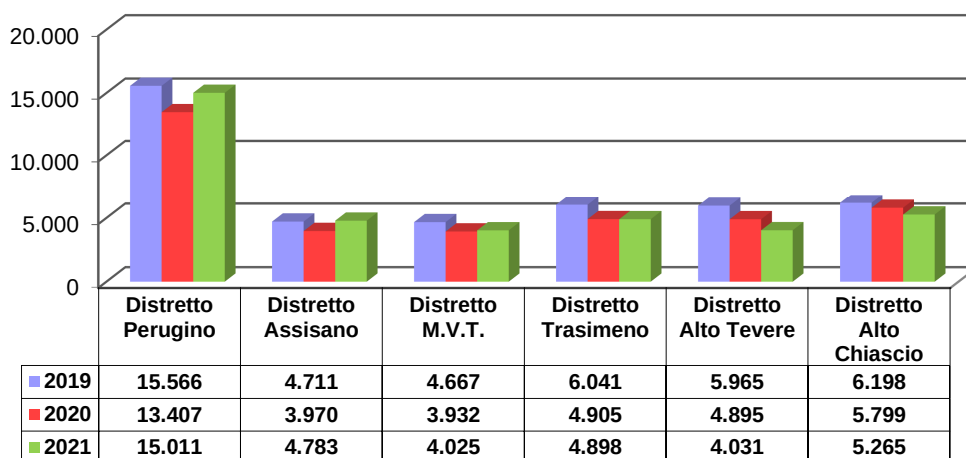
Assistenza Territoriale: Attività di Distretto 2019 - 2020 - 2021

Indicatori di Attività	2019	2020	2021
Spesa netta assistenza farmaceutica convenzionata	70.586.520	69.641.182	69.505.220
Spesa procapite pesata ass. farmaceutica convenzionata	144,68	143,03	145,13
N. casi totali ADI	7.244	6.949	6.329
% anziani in C.D. con valutazione sulla popolazione anziana (>= 65 aa) (B28.1.2)	5,38	4,92	4,58
N. accessi ADI	225.093	203.150	181.047
N. casi ADI 4° livello - Cure Palliative	1.064	1.125	1.146
N. posti letto deliberati (hospice)	10	10	10
N. utenti dimessi nel periodo (hospice)	228	167	139
N. giornate di presenza in Hospice	2.810	2.467	2.096
N. utenti totali dei consultori	43.148	36.908	38.013
N. prestazioni consultori	232.611	182.521	190.416
N. utenti totali Età Evolutiva *	6.997	6.125	6.627
N. prestazioni totali Età Evolutiva *	78.109	57.225	70.407

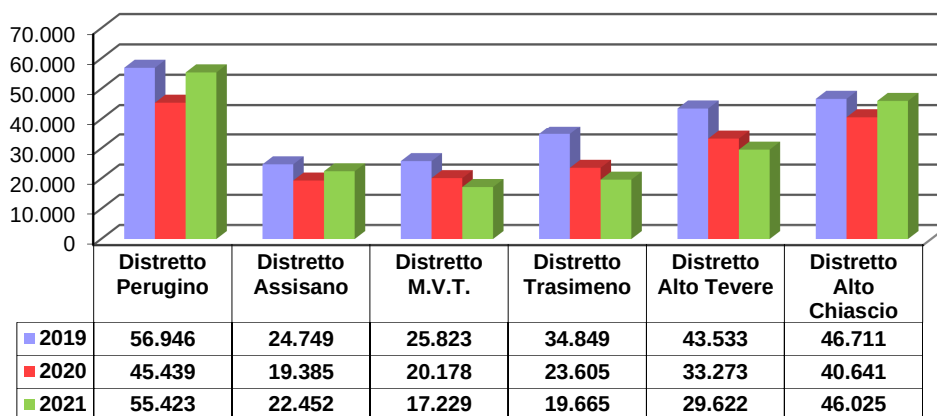
N. utenti ambulatoriali totali DCA	515	424	522
N. giornate di presenza in C.D. anziani	22.271	10.671	12.137
N. giornate presenza RP a gestione diretta nel periodo	34.625	33.698	31.169
N. giornate presenza RSA a gestione diretta nel periodo	48.240	33.606	28.132



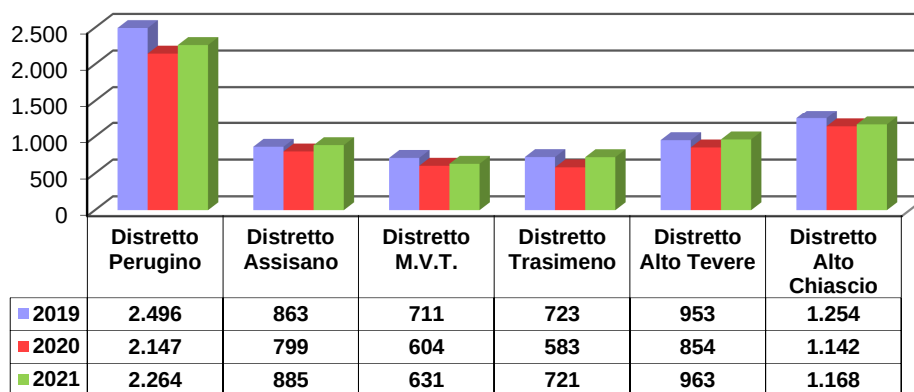
Andamento Utenti Consultori



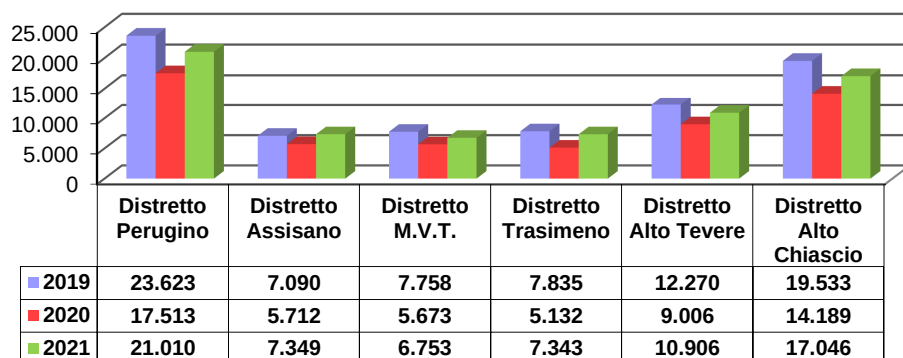
Andamento Prestazioni Consultori



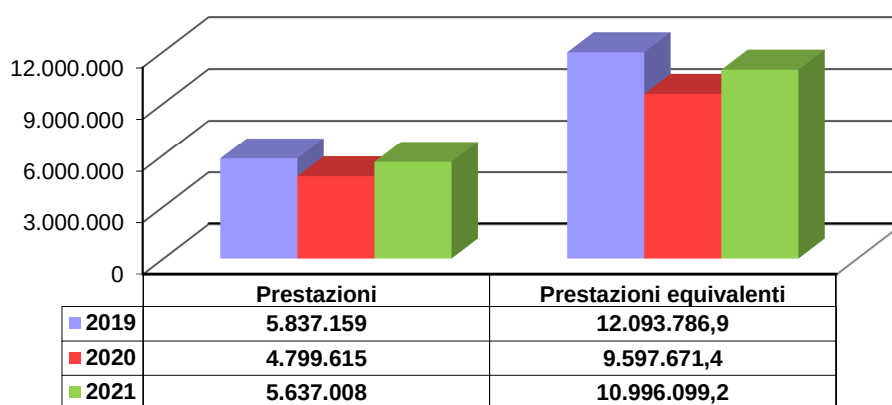
Andamento Utenti Servizi Riabilitazione Età Evolutiva



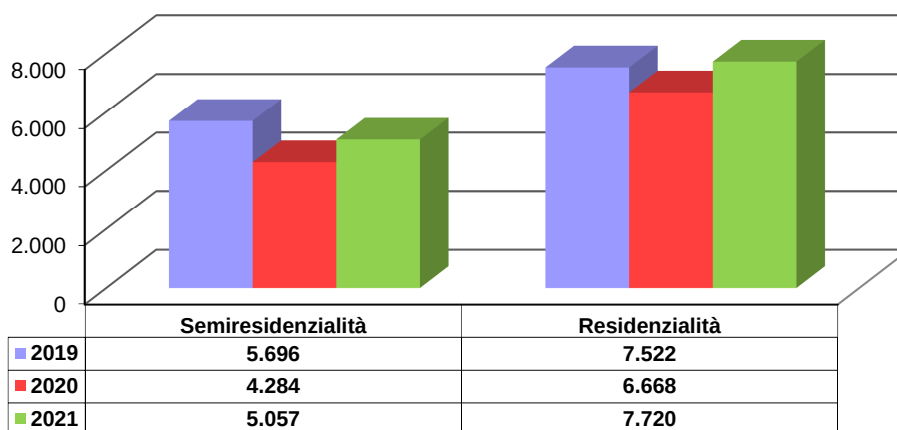
Andamento Prestazioni Servizi Riabilitazione Età Evolutiva



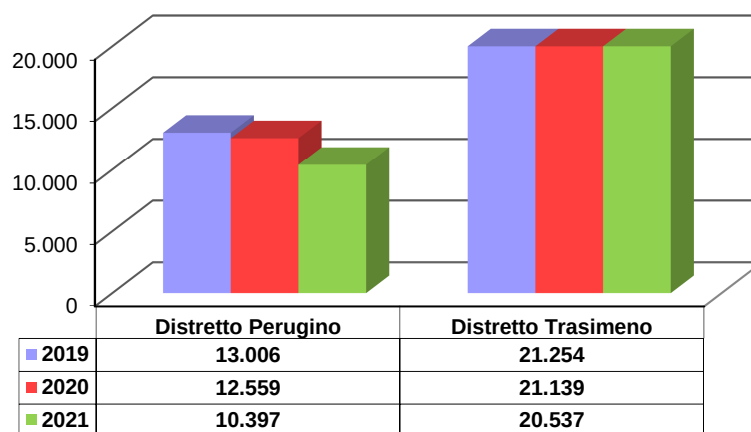
Assistenza Specialistica Ambulatoriale Totale



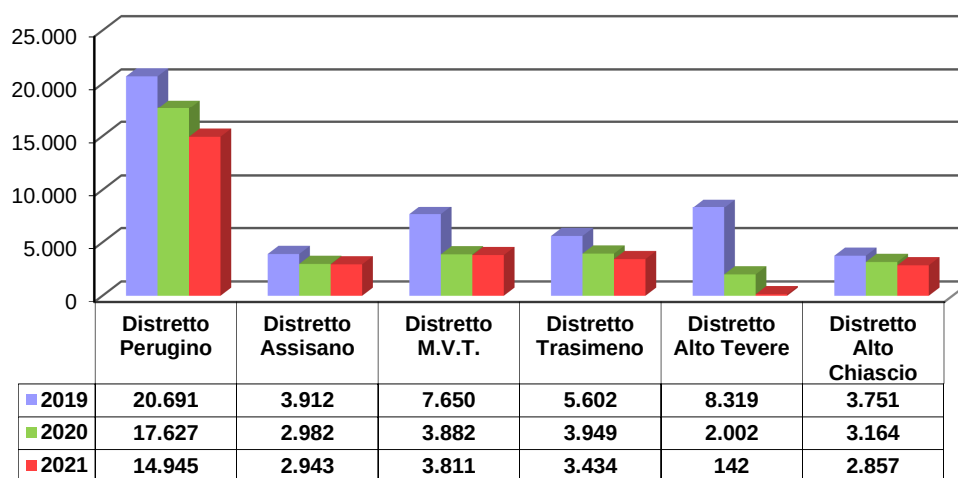
Andamento Giornate Presenza Servizi DCA



Andamento Giornate Presenza RP Anziani a gestione diretta



Andamento Giornate Presenza RSA



Obiettivi di Attività dell'esercizio 2021

Per i **Distretti** nel 2021, in corso di emergenza pandemica, i principali obiettivi, oltre a garantire per quanto consentito e possibile l'attività istituzionale, sono stati:

- Contrastare le malattie infettive prevenibili attraverso la qualificazione e il consolidamento dei programmi vaccinali su tutto il territorio aziendale anche con il recupero dell'attività sospesa in Emergenza COVID.
- Contrastare la malattia da SARS COV 2 attraverso l'attuazione del Piano Vaccinale anti- COVID19 su tutto il territorio aziendale.
- Potenziare le strategie della Sorveglianza sanitaria per l'epidemia da Coronavirus in linea con le disposizioni Ministeriali e Regionali.
- Garantire la presa in carico integrata ed omogenea degli adolescenti/giovani adulti con problemi di salute mentale-dipendenze
- Potenziare l'offerta delle prestazioni ambulatoriali per garantirne adeguati e appropriati livelli di offerta ,favorire il recupero delle prestazioni sospese in Emergenza COVID-19 garantendo il Governo delle Liste d'Attesa
- Promuovere l'analisi e revisione delle attività territoriali per garantire le opportune misure di sicurezza ed attivare eventuali percorsi COVID 19 dedicati
- Garantire l'integrazione Ospedale/Territorio favorendo le azioni di Governance finalizzate alla continuità assistenziale.
- Migliorare la qualità del flusso informativo regionale e nazionale NSIS relativo all'assistenza territoriale (SIAD, FAR, SISM), nonché del Sistema Informativo Aziendale, attraverso la corretta e completa registrazione dei dati nel sistema gestionale Atl@nte.

Per il **DSM** nel 2021, in corso di emergenza pandemica, i principali obiettivi, oltre a garantire per quanto consentito e possibile l'attività istituzionale, sono stati:

- Tutelare la salute mentale nell'intero ciclo di vita con particolare attenzione ai disturbi mentali gravi attraverso azioni che favoriscano l'inserimento sociale e lavorativo e che migliorino la qualità della vita del nucleo familiare.
- Garantire la qualità e l'appropriatezza dell'assistenza ottimizzando programmazione e percorsi, compresi COVID19, anche attraverso la presa in carico dei pazienti.
- Garantire la presa in carico integrata ed omogenea degli adolescenti/giovani adulti con problemi di salute mentale-dipendenze.
- Riorganizzare e Razionalizzare attività e Servizi assistenziali secondo i principi della normativa regionale per garantire la qualità dell'assistenza.
- Promuovere l'appropriatezza di utilizzo della "rete delle strutture intermedie" attraverso la definizione di procedure aziendali e la verifica degli inserimenti nelle strutture a gestione diretta e convenzionate per disabili psichici anche al fine di qualificarne e contenerne la spesa.
- Migliorare la qualità del flusso informativo regionale e nazionale NSIS relativo all'assistenza territoriale (SIAD, FAR, SISM), nonché del Sistema Informativo Aziendale, attraverso la corretta e completa registrazione dei dati nel sistema gestionale Atl@nte

4.3 PREVENZIONE

A) Confronto Dati di Attività degli Esercizi 2019 – 2021

Copertura per vaccinazioni obbligatorie e raccomandate a 24 mesi

Strutture \ indicatori	Vaccinazione per Poliomielite (3 ^a dose)			Vaccinazione per pneumococco (3 ^a dose)			Vaccinazione per MPR (1 ^a dose)			Vaccinazione per meningococco C (entro 24° mese di vita)		
	2019	2020	2021	2019	2020	2021	2019	2020	2021	2019	2020	2021
Distretto Perugino	96,77	95,62	96,07	95,95	94,24	94,98	94,23	93,16	93,52	90,24	88,85	86,54
Distretto Assisano	95,93	96,77	95,56	95,93	95,69	94,63	94,09	94,83	95,09	86,15	88,58	87,62
Distretto M.V.T.	97,22	98,55	99,11	94,43	96,23	96,73	97,22	97,97	98,21	90,72	91,30	91,67
Distretto Trasimeno	97,23	95,83	96,03	94,71	93,49	94,71	97,23	95,31	94,18	89,17	85,42	89,68
Distretto Alto Tevere	96,36	96,70	96,64	94,55	93,41	95,38	94,73	95,97	96,64	91,09	87,91	89,08
Distretto Alto Chiascio	94,13	92,83	93,14	87,39	88,60	91,50	91,50	89,90	87,25	75,07	83,71	76,80
USL Umbria n.1	96,45	96,03	96,12	94,62	93,91	94,82	94,71	94,29	94,15	88,35	88,05	87,02

Campagna vaccinazione antinfluenzale

Strutture \ indicatori	Vaccinazione antinfluenzale		
	2019	2020	2021
Distretto Perugino	62,05	78,37	70,08
Distretto Assisano	60,05	75,41	65,79
Distretto M.V.T.	64,84	78,74	68,38
Distretto Trasimeno	62,71	78,75	70,87
Distretto Alto Tevere	57,10	75,21	63,25
Distretto Alto Chiascio	59,26	73,27	61,85
USL Umbria n.1	61,16	77,03	67,50

Servizi ISP - Sorveglianza sulla qualità delle acque potabili

Indicatori	2019	2020	2021
N° campioni su captazione acque destinate al consumo umano effettuati	178	122	166
N° campioni su manufatti di trattamento/accumulo di acque destinate al consumo umano effettuati	23	12	45
N° sopralluoghi effettuati (punti di captazione, manufatti trattamento/accumulo, distribuzione)	45	24	4
N° campioni acque potabili effettuati in distribuzione	2.039	1.804	2.635
N° campioni con superamento valori di parametro di cui al Dlgs.31/01, all. 1 parte A e B	38	21	17
% campioni con superamento valori parametro Dlgs.31/01, all. 1 parte A e B	1,86	1,16	0,65
N° campioni con superamento valori di parametro di cui al Dlgs.31/01, all. 1 parte C	74	59	79
% campioni con superamento valori parametro Dlgs.31/01, all. 1 parte C	3,63	3,27	3,00
N° provvedimenti amm/vi per inquinamento acque potabili	35	23	11

N° comunicazioni per superamento valori di parametro (D.lgs. n.31/01, all.1)	90	73	96
--	----	----	----

Servizi PSAL - Attività di vigilanza nei luoghi di lavoro: Edilizia

Indicatori	2019	2020	2021
n° aziende con dipendenti oggetto di ispezione (comparto edilizia)	926	652	516
n° cantieri edili notificati	3.095	2.764	4.636
n° cantieri ispezionati	780	483	399
% di cantieri ispezionati su quelli notificati	25,2	17,47	8,61
n° cantieri ispezionati non a norma al primo sopralluogo	64	33	33
% di cantieri ispezionati non a norma	8,21	6,83	8,27
n° sopralluoghi complessivamente effettuati (edilizia)	919	623	513
n° totale verbali (edilizia)	86	43	45
n° piani bonifica amianto	322	296	359
n° cantieri ispezionati per amianto	125	118	107

Servizi PSAL - Attività di vigilanza nei luoghi di lavoro: Agricoltura

Indicatori	2019	2020	2021
n° aziende agrarie con dipendenti oggetto di ispezione	83	45	72
n° sopralluoghi complessivamente effettuati nelle aziende agrarie	100	64	93
n° medio sopralluoghi	1,2	1,42	1,29
n° totale verbali	11	7	14

Servizi PSAL - Attività di vigilanza nei luoghi di lavoro: Altri comparti

Indicatori	2019	2020	2021
n° aziende con dipendenti oggetto di ispezione (altri comparti)	564	322	281
n° sopralluoghi complessivamente effettuati (altri comparti)	838	382	389
n° medio sopralluoghi	1,49	1,19	1,38
n° totale verbali	125	70	70

Servizi IAN: Sicurezza Alimentare

Indicatori	2019	2020	2021
N° aziende del settore alimentare controllate	1.108	524	505
N° sopralluoghi/ispezioni effettuati	1.466	706	622
N° aziende del settore alimentare non a norma	271	102	79
% aziende del settore alimentare non a norma	24,46	19,47	15,6436
N° notifiche di inizio attività registrate	2.154	1280	1.261
N° campioni alimenti prelevati	368	329	318
N° campioni alimenti non regolamentari	14	12	3
% campioni alimenti non regolamentari	3,8	3,65	0,94
N° provvedimenti amministrativi e giudiziari adottati per la sicurezza alimentare	275	120	139

N° segnalazioni del sistema d'allerta	85	197	223
N° sopralluoghi effettuati per vigilanza straordinaria per la gestione del sistema d'allerta	79	192	201

Servizi IAOA: Attività di Ispezione Produzioni Primarie

Indicatori	2019	2020	2021
N° stabilimenti di macellazione di carni rosse	8	8	8
N° controlli in stabilimenti di macellazione di carni rosse	1.467	1.475	1.455
N° totale di animali posti a visita sanitaria in stabilimenti di macellazione carni rosse	393.240	393.183	395.427
N° tonnellate carni rosse ispezionate (compresi i 5/4)	55.618	58.116	58.485
N° test per TSE (Encefalopatie Spongiformi Trasmissibili)	116	94	115
N° esami trichinoscopici effettuati	362.852	358.984	365.775
N° campioni alimenti di origine animale effettuati (piani controllo/sorveglianza)	534	521	699
N° campioni alimenti di origine animale non idonei (piani controllo/sorveglianza)	30	15	33
% campioni alimenti di origine animale non idonei (piani controllo/sorveglianza)	5,62	2,88	4,721

Servizi IAOA: Controllo Stabilimenti riconosciuti

Indicatori	2019	2020	2021
N° aziende di lavoraz./trasformaz./dep. alimenti di origine animale soggette a controllo sistematico	77	87	78
N° aziende di lavorazione/trasformaz./deposito di alimenti di origine animale controllate	77	87	78
N° medio controlli in aziende lavoraz/trasform/deposito alimenti origine animale	4,09	2,45	21,62
Tonnellate di alimenti di origine animale controllate negli stabilimenti riconosciuti	137.045	135.815	64.721
Tonnellate di alimenti di origine animale sequestrate negli stabilimenti riconosciuti	12	148	2
N° campioni di alimenti di origine animale effettuati	48	40	88
N° campioni di alimenti di origine animale non idonei	4	3	13
% campioni alimenti di origine animale non idonei	8,33	7,5	14,77

Servizi IAOA: Attività di Vigilanza Aziende registrate

Indicatori	2019	2020	2021
N° aziende produz./trasformaz./confez./distribuz./sommministraz. alimenti/bevande da controllare	3.255	3.299	3.331
N° aziende produz./trasformaz./confez./distribuz./sommministraz. alimenti/bevande controllate	756	299	487
% aziende produz/trasform/confez/distrib/sommin alimenti/bevande controllate	23,23	9,06	14,62
N° aziende produz./trasformaz./confez./distribuz./sommministraz. alimenti/bevande non a norma	141	62	74
% aziende produz/trasform/confez/distrib/sommin alimenti/bevande non a norma	18,65	20,74	15,20
N° sopralluoghi su aziende produz./trasformaz./confez./distribuz./sommministraz. alimenti/bevande	833	351	491
N° campioni di alimenti di origine animale effettuati	173	122	142
N° campioni di alimenti di origine animale non idonei	3	8	8

% campioni di alimenti di origine animale non idonei	1,73	6,56	5,63
--	------	------	------

Servizi IAPZ: Sicurezza Alimentare Settore Lattiero-Caseario

Indicatori	2019	2020	2021
N° allevamenti da latte (produzione primaria) controllati	44	25	35
N° allevamenti da latte non a norma	22	13	14
% allevamenti da latte non a norma	50	52	40
N° sopralluoghi effettuati negli allevamenti da latte	81	39	44
N° medio sopralluoghi negli allevamenti da latte	1,84	1,56	1,26
N° campioni di latte e prodotti lattiero caseari effettuati	15	168	10
N° campioni di latte e prodotti lattiero caseari non idonei	2	6	1
% campioni di latte e prodotti lattiero caseari non idonei	13,33	3,57	10

Servizi IAPZ: Farmacosorveglianza e Farmacovigilanza

Indicatori	2019	2020	2021
N° aziende di produzione, deposito e commercializ. del farmaco veterinario controllate	57	26	20
N° allevamenti controllati per il corretto utilizzo del farmaco veterinario	395	259	183
N° allevamenti controllati per il corretto utilizzo del farmaco veterinario non a norma	5	4	5
% allevamenti controllati per corretto utilizzo farmaco veterinario non a norma	1,27	1,54	2,73
N° sopralluoghi effettuati per sorveglianza del farmaco veterinario	514	293	220
N° ambulatori veterinari controllati	58	25	15
N° prescrizioni sanitarie pervenute	15.277	20.835	17.460
N° prescrizioni sanitarie controllate	5.993	2.896	2.702
% prescrizioni sanitarie controllate	39,23	13,9	15,48
N° campioni per la ricerca residui ambientali e di farmaco effettuati	54	46	25

Servizi IAPZ: Alimentazione zootecnica

Indicatori	2019	2020	2021
N° aziende produzione e commerc. di alimenti zootecnici controllate	105	61	70
N° aziende produzione e commerc. di alimenti zootecnici non a norma	10	3	7
% aziende produzione e commerc. di alimenti zootecnici non a norma	9,52	4,92	10,00
N° allevamenti controllati per il corretto utilizzo di alimenti zootecnici	191	103	92
N° allevamenti controllati per il corretto utilizzo di alimenti zootecnici non a norma	1	0	4
n° sopralluoghi effettuati per sorveglianza alimenti zootecnici	315	196	178
n° campioni alimenti zootecnici effettuati	285	202	201
n° campioni alimenti zootecnici non idonei	5	1	5

% campioni alimenti zootecnici non idonei	1,75	0,50	2,49
---	------	------	------

Servizi IAPZ: Tutela del Benessere Animale

Indicatori	2019	2020	2021
N° allevamenti/ricoveri/stabulari controllati	427	216	229
N° allevamenti/ricoveri/stabulari controllati non a norma	11	9	10
% allevamenti/ricoveri controllati non a norma	2,58	4,17	4,37
N° impianti di trasporto animale, stalle di sosta, mercati... controllati	124	65	78
N° impianti di trasporto animale, stalle di sosta, mercati... controllati non a norma	3	3	3
% impianti trasporto animale, stalle di sosta, mercati... controllati non a norma	2,42	4,62	3,85
N° sopralluoghi effettuati per la tutela del benessere animale	561	301	334
N° comunicazioni inizio sperimentazione sugli animali pervenute	17	32	22
N° comunicazioni inizio sperimentazione sugli animali controllate	2	1	2
% comunicazioni inizio sperimentazione sugli animali controllate	11,76	3,13	9,09

Servizi SA: Attività di vigilanza permanente

Indicatori	2019	2020	2021
N° interventi c/o allevamenti bovini e bufalini per Vigilanza permanente	1.128	777	869
N° interventi c/o allevamenti equidi per Vigilanza permanente	473	335	428
N° interventi c/o allevamenti suini per Vigilanza permanente	1.662	608	389
N° interventi c/o allevamenti ovi - caprini per Vigilanza permanente	677	483	458
N° interventi c/o allevamenti avicoli e selvaggina avicola per Vigilanza permanente	529	433	561
N° interventi c/o allevamenti altre specie per Vigilanza permanente	97	129	205

Servizi SA: Attività di profilassi

Indicatori	2019	2020	2021
N° allevamenti bovini e bufalini riproduzione	602	591	581
N° allevamenti bovini e bufalini Ingrasso	907	894	839
Allevamenti bovini e bufalini controllati per TBC	154	159	148
% allevamenti bovini controllati per TBC	10,21	10,71	10,42
Allevamenti bovini e bufalini controllati per BRUC/LEB	154	155	145
% allevamenti bovini controllati per BRUC/LEB)	10,21	10,44	10,21
N° allevamenti suini riproduzione	170	162	150
N° allevamenti suini ingrasso (escluso allev. familiari)	278	291	278
Allevamenti suini controllati per MVS / PSC / Auj	288	216	166
% allevamenti suini controllati per MVS / PSC / Auj	64,29	47,68	38,79
N° allevamenti ovini + caprini	1.299	1.280	1.274
Allevamenti ovi - caprini controllati per Brucellosi	340	320	373
% allevamenti ovi-caprini controllati per Brucellosi	26,17	25,00	29,28
N° allevamenti di equidi	2.451	2.524	2.490
Allevamenti di equidi controllati per Anemia infettiva equina	36	35	33

% allevamenti di equidi controllati per Anemia infettiva equina	1,47	1,39	1,33
N° allevamenti avicoli e selvaggina avicola allevata	151	164	174
Allevamenti avicoli e selvaggina avicola allevata controllati per Influenza Aviaria	84	79	69
% allevamenti avicoli e selvaggina avicola allevata controllati per Influenza Av	55,63	48,17	39,66
Allevamenti avicoli e selvaggina avicola allevata controllati per Salmonella	30	49	30
% allevamenti avicoli e selvaggina avicola allevata controllati per Salmonella	19,87	29,88	17,24
N° allevamenti altre specie	1.872	2.348	2.856

Servizi SA - Lotta al randagismo

Indicatori	2019	2020	2021
N° interventi con cattura senza restituzione cani randagi (microchippatura, sverminaz., vaccinaz.)	548	390	418
N° cani e gatti sterilizzati	1.881	2.009	1.974
N° cani morsicatori sottoposti ad osservazione	284	221	202
N° interventi sanitari su cani e gatti	5.043	4.136	4.757
N° interventi con cattura e restituzione cani	459	406	413
N° controlli in Vigilanza	953	957	933
N° infrazioni rilevate nel periodo	25	43	89

B) Obiettivi di Attività dell'esercizio 2021

Per il **Dipartimento di Prevenzione** nel 2021, in corso di emergenza pandemica, i principali obiettivi, oltre a garantire per quanto consentito e possibile l'attività istituzionale, sono stati:

- Contrastare le malattie infettive prevenibili attraverso la qualificazione e il consolidamento dei programmi vaccinali su tutto il territorio aziendale anche con il recupero dell'attività sospesa in Emergenza COVID.
- Potenziare le strategie della Sorveglianza sanitaria per l'epidemia da Coronavirus in linea con le disposizioni Ministeriali e Regionali.
- Promuovere l'analisi e la revisione delle attività per garantire opportune misure di sicurezza ed appropriati percorsi COVID 19 dedicati .
- Mantenere le azioni finalizzate a garantire il territorio regionale indenne da Tubercolosi, Brucellosi bovina e bufalina, Brucellosi ovi-caprina e Leucosi bovina enzootica.

5. La gestione economico-finanziaria dell'Azienda

5.1 SINTESI DEL BILANCIO E RELAZIONE SUL GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI ECONOMICO-FINANZIARI

Con le tabelle che seguono si rappresenta, in maniera sintetica l'andamento economico della gestione 2021, confrontato con quello dell'esercizio 2020.

Valore Produzione

Tipologia Ricavo	Consuntivo 2021		Consuntivo 2020		differenza 2021/2020	differenza %
	Importo	%	Importo	%		
Contributi c/esercizio	869.603.834	88,00	857.379.561	91,01	12.224.273	1,4
Rettifica contributi c/esercizio per destinazione a investimenti		-		-	-	
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	5.136.552	0,52	6.159	0,00	5.130.393	99,9
Ricavi per prestazioni socio-sanitarie	35.766.693	3,62	33.515.809	3,56	2.250.884	6,3
concorsi, recuperi, rimborsi	55.298.055	5,60	31.549.387	3,35	23.748.668	42,9
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	10.426.114	1,06	8.412.391	0,89	2.013.723	19,3
altri ricavi e proventi	342.916	0,03	327.305	0,03	15.611	4,6
Contributi conto capitale imputati all'esercizio	11.562.913	1,17	10.862.638	1,15	700.275	6,1
TOTALE VALORE PRODUZIONE	988.137.077	100	942.053.250	100	46.083.827	4,7

Come risulta dalla tabella che precede il livello di finanziamento dei contributi in conto esercizio nell'anno 2021 si è incrementato di € 12.224.273, rispetto a quello dell'esercizio 2020, del 1,4 % in termini percentuali. Tale voce di ricavo rappresenta il 91,01% del valore della produzione di questa Azienda ed è quindi quella maggiormente significativa anche al fine di determinare l'equilibrio economico-finanziario della gestione. La pandemia da covid ha causato la riduzione molto rilevante dei ricavi aziendali per prestazioni sanitarie e ticket rispetto al 2019; nel 2020 si era rilevato un decremento di circa 18 milioni di euro rispetto all'ultimo esercizio pre-pandemia. Nel 2021 tale gap si è parzialmente ridotto, ma tali voci di ricavo presentano ancora una diminuzione di 13 milioni rispetto ai livelli 2019. In un tale contesto, quindi, i ricavi per finanziamenti in conto esercizio, che comprendono anche i finanziamenti specifici per l'emergenza sanitaria, hanno assunto una rilevanza ancora maggiore ai fini del raggiungimento dell'equilibrio di bilancio.

Per una migliore evidenza dell'impatto della pandemia sulla gestione economica aziendale, sul prospetto che segue si riporta lo schema di Conto Economico del Valore della Produzione dell'esercizio 2021, con

estrapolati in apposita colonna i “di cui” dei ricavi finalizzati a fronteggiare l'emergenza sanitaria, rinviando in ogni caso per maggiori dettagli alla apposita Relazione Covid, allegata alla presente, come da disposizione Regionale.

Valore Produzione

Tipologia Ricavo	consuntivo 2021	di cui covid	% covid
Contributi c/esercizio	869.603.834	22.899.561	2,63
Rettifica contributi c/esercizio per destinazione a investimenti			
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	5.136.552	4.673.266	90,98
Ricavi per prestazioni socio-sanitarie	35.766.693		-
concorsi, recuperi, rimborsi	55.298.055	4.792.080	8,67
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	10.426.114		-
altri ricavi e proventi	342.916	874	0,25
Contributi conto capitale imputati all'esercizio	11.562.913		-
TOTALE VALORE PRODUZIONE	988.137.077	32.365.781	3,28

Costi Produzione

Tipologia Costo	Bilancio di esercizio 2021		Bilancio di esercizio 2020		differenza 2021/2020	differenza %
	Importo	%	Importo	%		
Acquisti di beni sanitari	150.847.576	15,39	135.037.786	14,52	15.809.790	10,48
Acquisti di beni non sanitari	1.818.496	0,19	2.042.660	0,22	- 224.164	- 12,33
Acquisti di servizi sanitari	520.551.604	53,10	488.786.138	52,54	31.765.466	6,10
Acquisti di servizi non sanitari	48.231.230	4,92	42.746.791	4,60	5.484.439	11,37
Manutenzione e riparazione	13.516.123	1,38	13.482.091	1,45	34.032	0,25
Godimento di beni di terzi	3.707.674	0,38	3.330.517	0,36	377.157	10,17
Costi del personale	206.575.387	21,07	204.678.891	22,00	1.896.496	0,92
Oneri diversi di gestione	3.160.426	0,32	2.910.339	0,31	250.087	7,91
Ammortamenti	12.500.060	1,28	12.371.287	1,33	128.773	1,03
Svalutazione immobilizzazioni e crediti		-	700.000	0,08	- 700.000	100,00
Variazione delle rimanenze	-959.771	- 0,10	261.830	0,03	- 1.221.601	
Accantonamenti	20.407.613	2,08	23.934.855	2,57	- 3.527.242	- 17,28
TOTALE COSTI PRODUZIONE	980.356.418	100,00	930.283.185	100,00	50.073.233	5,11

I costi della produzione dell'esercizio 2021, come evidenziato in dettaglio sulla tabella che precede, hanno subito, complessivamente un incremento di € 50.073.233 rispetto all'anno 2020, pari al 5,11% in termini percentuali.

Per una migliore evidenza dell'impatto della pandemia sulla gestione economica aziendale, sul prospetto che segue si riporta lo schema di Conto Economico dei costi della Produzione dell'esercizio 2021, con estrapolati in apposita colonna i “di cui” dei costi sostenuti per fronteggiare l'emergenza sanitaria,

rinviano in ogni caso per maggiori dettagli alla apposita Relazione Covid, allegata alla presente, come da disposizione Regionale.

Costi Produzione

Tipologia Costo	consuntivo 2021	di cui covid	% covid
Acquisti di beni sanitari	150.847.576	5.837.338	3,87
Acquisti di beni non sanitari	1.818.496	408.957	22,49
Acquisti di servizi sanitari	520.551.604	21.405.644	4,11
Acquisti di servizi non sanitari	48.231.230	8.408.421	17,43
Manutenzione e riparazione	13.516.123	2.567.438	19,00
Godimento di beni di terzi	3.707.674	304.363	8,21
Costi del personale	206.575.387	7.780.452	3,77
Oneri diversi di gestione	3.160.426	2.982	0,09
Ammortamenti	12.500.060		-
Svalutazione immobilizzazioni e crediti			
Variazione delle rimanenze	-959.771		-
Accantonamenti	20.407.613	3.363.942	16,48
TOTALE COSTI PRODUZIONE	980.356.418	50.079.537	5,11

Il confronto con l'esercizio precedente, per essere maggiormente significativo, deve essere effettuato in maniera complessiva, con l'evidenza dei ricavi e dei costi covid dei due esercizi, al netto del PRINA, così da poter valutare l'impatto della pandemia sulla gestione economica dei due esercizi e le conseguenze della stessa sulle misure per il raggiungimento dell'equilibrio economico.

Si riporta pertanto di seguito il prospetto dello schema riepilogativo del conto economico dell'esercizio 2021, al netto del PRINA – Non Autosufficienza - confrontato con quello del 2020, con l'evidenza, per ciascun esercizio, dei finanziamenti e dei costi covid ricompresi in ogni voce dello schema

Da tale prospetto emerge, a prima evidenza, che i finanziamenti per il covid nel 2021 si sono incrementati di soli € 5.397.388 rispetto a quelli assegnati nel 2020, mentre i costi covid si sono incrementati di € 18.014.485 rispetto a quelli sostenuti nel 2020. Quindi è rimasto un notevole gap da finanziare con altre risorse regionali ed aziendali, di € 12.617.097, al fine di conseguire comunque l'equilibrio economico della gestione, nonostante il carente finanziamento statale dei costi generati dalla pandemia da covid.

SCHEMA RIEPILOGATIVO CONTO ECONOMICO

Valore Produzione

Tipologia Ricavo	bilancio esercizio 2020 (al netto PRINA)	di cui covid	bilancio esercizio 2021 al netto PRINA	diff. bil. esercizio 2021/2020	di cui covid bil esercizio 21
Contributi c/esercizio	851.436.083	26.262.705	862.278.241	10.842.158	22.911.872
Utilizzo fondi quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti	6.159		5.136.552	5.130.393	4.673.266
Ricavi per prestazioni socio-sanitarie	33.515.809		35.766.693	2.250.884	
concorsi, recuperi, rimborsi	31.549.387	717.082	55.298.055	23.748.668	4.792.080
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	7.905.444		9.919.728	2.014.284	
altri ricavi e proventi	327.305	907	342.916	15.611	874
Contributi conto capitale imputati all'esercizio	10.862.638		11.562.913	700.275	
TOTALE VALORE PRODUZIONE	935.602.825	26.980.694	980.305.098	44.702.273	32.378.092

Costi Produzione

Tipologia Costo	bilancio esercizio 2020 (al netto PRINA)	di cui covid 2020	bilancio esercizio 2021 al netto PRINA	diff. bil. esercizio 2021/2020	di cui covid bil esercizio 21
Acquisti di beni sanitari	135.037.786	4.554.225	150.847.576	15.809.790	5.837.338
Acquisti di beni non sanitari	2.042.660	485.066	1.818.496	-224.164	408.597
Acquisti di servizi sanitari	482.492.354	11.253.258	512.979.405	30.487.051	21.405.644
Acquisti di servizi non sanitari	42.592.501	4.540.160	48.231.230	5.638.729	8.408.421
Manutenzione e riparazione	13.482.091	1.564.417	13.258.314	-223.777	2.567.438
Godimento di beni di terzi	3.330.517	54.834	3.707.674	377.157	304.363
Costi del personale	204.678.891	4.939.115	206.575.387	1.896.496	7.780.452
Oneri diversi di gestione	2.907.987	352	3.158.456	250.469	2.982
Ammortamenti	12.371.287		12.500.060	128.773	0
Svalutazione crediti	700.000			-700.000	0
Variazione delle rimanenze	261.830		-959.771	-1.221.601	0
Accantonamenti	23.934.855	4.673.266	20.407.613	-3.527.242	3.363.943
TOTALE COSTI PRODUZIONE	923.832.759	32.064.693	972.524.440	48.691.681	50.079.178

	bilancio esercizio 2020 (al netto PRINA)	di cui covid	bilancio esercizio 2021 al netto PRINA	diff. bil. esercizio 2021/2020	di cui covid bil esercizio 21
SALDO PROVENTI /ONERI FINANZIARI	-120.477		-59.088	61.389	0
SALDO PROVENTI/ ONERI STRAORDINARI	3.201.768	6.000	7.398.017	4.196.249	451.891
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	14.851.357	-5.077.989	15.119.587	268.230	-17.249.195
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	14.811.292	421.954	15.080.790	269.498	847.839
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	40.065	-5.499.954	38.797	-1.268	-18.097.034

Si forniscono di seguito i dettagli delle voci che presentano i maggiori scostamenti rispetto all'anno precedente:

“Acquisti di beni sanitari”: presenta un incremento di 15.809.790 imputabile in via prioritaria all'incremento dei costi per i farmaci in distribuzione diretta, come precisato al successivo paragrafo sui limiti della spesa farmaceutica.

“Acquisti di Servizi Sanitari” : presenta un incremento di complessivi € 30.487.051, imputabile, in via prioritaria, oltre agli effetti economici della gestione della pandemia, al rilevante incremento dei costi per assistenza ospedaliera e specialistica in mobilità regionale, per complessivi di € 21.139.133, causato dall'aumento delle prestazioni sanitarie per effetto della riapertura dei reparti ospedalieri e dal conseguente raggiungimento del tetto di global budget da parte delle altre aziende sanitarie regionali.

Anche la spesa per le collaborazioni sanitarie ed il lavoro interinale mostra un rilevante incremento di € 3.925.306, imputabile ai maggiori costi covid .

Acquisti di Servizi NON Sanitari”: presenta un incremento di € 5.641.081 , imputabile in via prioritaria, all'incremento dei costi covid per le collaborazioni non sanitarie ed il lavoro interinale, e all'aumento dei costi per l'energia ed il riscaldamento, per complessivi € 1.491.980.

“Accantonamenti”: presenta un decremento di 3.527.242, risultante dalla somma algebrica di poste in incremento e di altre in decremento; in particolare si rileva il decremento di € 1.901.212 degli accantonamenti derivanti dai finanziamenti covid non spesi al 31/12/2021. Gli accantonamenti per il rinnovo dei contratti del personale dipendente e convenzionato presentano, invece un incremento significativo di € 7.129.330. Nell'anno 2021, come talvolta negli esercizi precedenti e come sempre evidenziato sugli atti di bilancio, ed in particolare su questo stesso paragrafo delle Relazioni degli anni di riferimento, questa Azienda si è conformata alle vincolanti direttive regionali che hanno imposto la revisione delle voci di Stato Patrimoniale; in particolare si è dovuta effettuare la verifica dell'adeguatezza dei fondi e dei relativi accantonamenti operati nell'ultimo quinquennio, al fine di raggiungere l'equilibrio economico finanziario del SSR per l'anno 2021 (vedi note regionali prot. in entrata 64516 del 5/4/2022 e prot. 71742 del 14/4/2022. A tal fine sono stati rilevati utilizzi di fondi “per esubero”, rilevati dai competenti Servizi Aziendali, per complessivi € 5.300.0000., come esposto in dettaglio in Nota Integrativa.

Per completezza di esposizione si riporta di seguito anche il prospetto di confronto degli esercizi 2021/2020 con le voci : oneri/proventi finanziari e straordinari, imposte e risultato di esercizio.

oneri/proventi finanziari, straordinari, imposte, risultato esercizio

CONTO ECONOMICO	Bilancio di esercizio 2021	Bilancio di esercizio 2020	differenza 2020/2021
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	7.780.658	11.770.066	-3.989.408
PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
Interessi attivi ed altri proventi finanziari	24.387	2.362	22.025
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	83.475	122.839	-39.364
Totale	-59.088	-120.477	61.389
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
Rivalutazioni	-	-	
Svalutazioni	-	-	
Totale	-	-	
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
Proventi straordinari	7.448.106	3.799.333	3.648.773
Oneri straordinari	50.090	597.565	-547.475
Totale	7.398.016	3.201.768	4.196.248
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	15.119.586	14.851.357	268.229
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
IRAP	14.669.711	14.423.415	246.296
IRES	411.078	387.877	23.201
Accantonamento a fondo imposte	-	-	
Totale	15.080.789	14.811.292	269.497
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	38.797	40.065	-1.268

La gestione finanziaria presenta un miglioramento scarsamente significativo per la diminuzione degli interessi passivi sui mutui.

Il risultato della gestione straordinaria presenta un miglioramento di € 3.648.773 dovuto, in via prevalente alla rilevazione degli esuberi sui fondi aziendali per € 5.300.000, come sopra precisato. .

Le imposte rimangono sostanzialmente invariate nel loro complesso.

Si relaziona di seguito in merito agli obiettivi, limiti e vincoli 2021 in materia di personale e convenzionato, farmaceutica territoriale, farmaceutica ospedaliera e prestazioni sanitarie specialistiche ed ospedaliere da privato.

PERSONALE DIPENDENTE E CONVENZIONATO

- *Personale Dipendente*

Si riporta di seguito integralmente la Relazione della competente U.O.C., acquisita agli atti di bilancio.

Con DGR n. 581 del 23.06.2021 ad oggetto “Art. 11, comma 1, D.L. 30 aprile 2019 n. 35 convertito in L. 25 giugno 2019 n. 60. Rideterminazione tetto di spesa del personale delle Aziende Sanitarie Regionali. Determinazioni”, la Regione Umbria ha aggiornato, in applicazione dell’art. 11 del D.L. n. 35/2019, il limite di spesa ridefinito dalla DGR n. 125/2020 che, per l’Azienda Usl Umbria 1, è pari ad € 171.393.013,00.

Nel rispetto di quanto dettagliatamente indicato dal Ministero dell’Economia e delle Finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato con la circolare 17.02.2006, n. 9 ed in applicazioni delle indicazioni impartite dalla Regione stessa e riepilogate nella “Nota metodologica” allegata alla PEC del 09.03.2015, prot. n. 0033189, si è provveduto alla quantificazione della spesa riferita all’anno 2021.

Al netto dei costi del personale conseguenti all’emergenza epidemiologica da COVID19, pari ad € 12.677.600,31, la spesa è risultata pari ad € 162.062.420,73, comprensiva dei costi per le competenze spettanti al personale sanitario della casa circondariale di Perugia trasferito all’Azienda USL Umbria 1 in applicazione del D.P.C.M. 01.04.2008 – Delibera del D.G. n.514 del 19.09.2008, pari ad € 966.204,00. Tali costi, non avendo contribuito alla definizione del tetto di riferimento in quanto, nell’anno 2004, erano a carico del Ministero di Grazia e Giustizia, al fine di consentire la comparazione di dati omogenei, debbono essere portati in detrazione dal totale della spesa che, pertanto, ai fini della verifica del rispetto del vincolo in oggetto, viene rideterminata pari ad € 161.096.216,73.

Nonostante la situazione di contesto correlata all’emergenza pandemica, anche nell’anno 2021 l’Azienda, quindi, garantisce il rispetto dei vincoli di spesa per il personale fissato dall’art. 2, commi 71-73, della legge n. 191/2009 che, come noto, prevede un tetto calcolato come ammontare dei corrispondenti costi registrati nel 2004, diminuito dell’1,4%.

Inoltre, anche in riferimento al personale assunto a tempo determinato o con convenzioni/contratti, l’Azienda, sempre al netto dei costi imputabili al Covid, registra un trend in miglioramento con progressiva convergenza al livello di spesa fissato dall’art. 9, comma 28, del D.L. 78/2010, convertito con L. 122/2010, che risulta determinato in misura pari al 50% del livello di spesa registrato nell’anno 2009.

- *Personale Convenzionato*

Nell’anno 2021, per il personale convenzionato, la competente U.O. ha attestato con nota prot. 46546 del 9/3/2022, acquisita agli atti di bilancio, il rispetto delle disposizioni di cui all’art. 16, comma 2 della Legge n. 111 del 15/7/2011, come modificato dall’art. 15, comma 25 della legge n. 135 del 7/8/2012.

SPESA FARMACEUTICA

La Regione Umbria, con deliberazione di Giunta n. 1297 del 23/12/2020, in sede di emanazione di indirizzi vincolanti alle Aziende Sanitarie per la predisposizione del bilancio preventivo 2021, ha determinato i tetti di spesa per l'anno 2021, stabilendoli come segue.

- **Farmaceutica Convenzionata**

Il tetto della spesa anno 2021 della farmaceutica convenzionata di questa USL Umbria 1 è stato stabilito in € 70.969.568 con la DGRU 1297/2020.

Come riportato sulla apposita relazione del Direttore dell'U.O.C. Farmaceutica Aziendale, prot. 0039405 del 28/2/2022, acquisita agli atti di bilancio, la spesa netta della farmaceutica convenzionata, rientrante nel limite, a chiusura di esercizio 2021 risulta pari ad € 69.505.220, e quindi rientra ampiamente nel tetto regionale, con un margine di € 1.464.348.

Si riepiloga di seguito il dato di costo relativo al tetto di spesa stabilito dalla Regione Umbria per la farmaceutica convenzionata:

OBIETTIVO SPESA FARMACEUTICA CONVENZIONATA 2021				
conto costo	Descrizione	Obiettivo DGRU 1297/2020	bilancio esercizio 2021	Differenza
280/10/10*	Convenzione assistenza farmaceutica	70.969.568	69.505.220	-1.464.348

*Al valore del conto 280/10/10, come risultante dal bilancio di esercizio, sono stati sottratti gli importi che non contribuiscono alla definizione del limite:

- Remunerazione aggiuntiva prevista dal Decreto Sostegni, per un valore pari a Euro 420.985,47 e contabilizzata su Distinta Contabile delle singole farmacie,
- Contributo ENPAF e ASSOFARM ex art 17 DPR 371/98 e smi, liquidato trimestralmente (DD 1452/2021, DD2352/2021, DD3258/2021 e DD 387/2022) per un importo totale pari a Euro 41.859,36
- gli importi relativi alle prestazioni sanitarie per personale navigante (SASN) contabilizzate a parte (specifica DCR) e rimborsati dal Ministero della Salute (prot. Regione Umbria 4708/2019) per un valore complessivo pari a 2.090,17, liquidato con DD 2004/2021 e 240/2022.

La spesa farmaceutica convenzionata nel 2021 ha subito un incremento rispetto al 2020, di € 175.631, consentendo comunque il conseguimento dell'obiettivo del rispetto del tetto regionale.

- **Farmaceutica per Acquisti Diretti**

Il tetto della spesa farmaceutica per acquisti diretti di questa USL Umbria 1 è stato stabilito, per l'anno 2021, in € 42.492.362 con la DGRU 1297/2020.

Come riportato sulla apposita relazione del Direttore dell'U.O.C. Farmaceutica Aziendale, prot. 0039405 del 28/2/2022, acquisita agli atti di bilancio, la spesa della farmaceutica per acquisti diretti a

chiusura di esercizio 2021 risulta pari ad € 86.835.092,89, al netto del finanziamento per i farmaci innovativi di € 6.486.620,79 di cui alla DGRU 1118 del 10/11/2021 e supera quindi ampiamente il tetto stabilito dalla Regione Umbria per € 42.492.362.

Il Dirigente del Servizio Farmaceutico, sempre con la nota citata evidenzia che l'andamento della spesa per acquisti diretti rispecchia quello nazionale, ma la regione Umbria ha una spesa più elevata rispetto alla media ed i limiti imposti dalla normativa risultano sottostimati ed inadeguati alle necessità dei pazienti e all'impatto delle terapie innovative.

Si riepilogano di seguito i dati di costo relativi al tetto di spesa stabilito dalla Regione Umbria per la farmaceutica per Acquisti Diretti, precisando, come riportato sulla nota 39405/2022 che al valore del conto 240/10/72 sono stati detratti i farmaci di fascia C (ex conto 240 10 73) per un valore di € 2.202.111,01.

OBIETTIVO SPESA FARMACEUTICA per Acquisti Diretti			
conto costo	Descrizione	obiettivo DGRU 1297/2020	COSTI 2021
240/10/72	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale		64.773.927,44
240/10/76	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale - DISTRIBUZIONE PER CONTO		23.936.351,90
240/10/81	Ossigeno con AIC attività non commerciale		703.552,01
240/10/85	Ossigeno con AIC – Distribuzione per conto		3.907.882,33
	Finanziamento farmaci innovativi - DRG 1118/2021		-6.486.620,79
	Totale farmaceutica Acquisti Diretti 2021	42.492.362,00	86.835.092,89

Il mancato rispetto dell'obiettivo era atteso, come si evidenzia nella relazione del Dirigente del Servizio Farmaceutico Aziendale, vista la nota e cronica sottostima di tale valore. Le motivazioni di tale superamento sono dettagliatamente illustrate nella suddetta relazione acquisita agli atti di bilancio, di cui si riporta di seguito uno stralcio.

“La Distribuzione Diretta, come già più volte evidenziato, rappresenta la vera criticità della spesa farmaceutica, dove poche classi terapeutiche, in cui afferiscono sempre nuove molecole e/o formulazioni, inducono un incremento notevole dell'importo del conto. E' d'obbligo precisare che le prescrizioni dei farmaci in Distribuzione Diretta derivano principalmente dalle Aziende Ospedaliere, in particolare quella di Perugia, il cui costo indotto è difficilmente comprimibile nonostante l'impegno dello scrivente servizio che nel corso dell'anno ha portato ad un incremento dell'utilizzo dei farmaci biosimilari, con valutazioni di appropriatezza relativamente ai dosaggi ed alle indicazioni. Purtroppo si assiste quotidianamente a nuovi arruolamenti di pazienti trattati ed allo switch verso molecole “innovative” a maggior costo. In proposito si segnala il maggior incremento di nuovi arruolamenti a

seguito della riattivazione degli ambulatori specialisti post Covid-19 / abbattimento liste di attesa, fenomeno che si riflette nella percentuale di incremento.

Tabella raffronti Distribuzione Diretta 2021/2020

Distribuzione Diretta SPESA 2021	Distribuzione Diretta SPESA 2020	DELTA % SPESA	DELTA € SPESA
58.309.682,78	51.644.551,33	11%	6.665.131,45

Nonostante tale andamento rispecchi quello nazionale la Regione Umbria ha una spesa più elevata rispetto alla media nazionale (dati Osmed) risultante da iper-prescrizione specialistica e prezzi di acquisto ancora troppo elevati.”

- Dispositivi Medici

Il tetto della spesa per i dispositivi medici di questa USL Umbria 1 è stato stabilito, per l'anno 2021, in € 11.583.355 dalla regione Umbria con la DG 1297/2020.

Si riporta di seguito la tabella dei costi sostenuti per l'acquisto dei dispositivi medici soggetti a tetto, fornita dalla competente U.O.C. con nota prot. 0039405/2022

conto	Descrizione	obiettivo regionale DGRU 1297/2020	bilancio esercizio 2021
240/120/10	Acquisto materiali protesici per l'assistenza odontoiatrica protesica ed ortesica L.R. 7/2008		0
240/140/10	Dispositivi medici		14.431.766,27
240/140/11	Dispositivi medici - distribuzione per conto		1.871.729,05
240/140/20	Dispositivi medici impiantabili attivi		771.741,06
240/140/30	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)		7.014.101,79
TOTALE COSTI 2021		11.583.355	24.089.338,17

I dati esposti mostrano un ampio sfioramento rispetto al tetto regionale che, come precisato dal dirigente del Servizio Farmaceutico, è anche in questo caso fortemente sottostimato. Nel 2021, inoltre, si sono aggiunti gli elevatissimi costi dovuti all'acquisto di dispositivi per far fronte all'emergenza pandemica, per complessivi € 3.062.047, come risulta dai costi covid rendicontati dal Servizio.

Rispetto all'anno precedente il Co.Ge. 240/140/11 è di nuova istituzione. Lo stesso è alimentato dalla nuova modalità distributiva, tramite il canale della Distribuzione Per Conto, dei dispositivi per assorbimento ai pazienti territoriali, precedentemente rimborsati alle Farmacie Territoriali per convenzione e quindi esclusi dal tetto

PRESTAZIONI SANITARIE DA PRIVATO

In riferimento all'art. 15, comma 14 della legge 135 del 7/8/2012 (spending review) e al rispetto dei tetti di spesa anno 2021 relativamente agli accordi contrattuali ai sensi dell'articolo 8-quinquies del decreto legislativo 30 dicembre 1992, n. 502 e smi, il competente Servizio, con nota prot.. 0046546 del 9/3/2022, acquisita agli atti di bilancio, ha rappresentato quanto segue.

- a) “A seguito della istituzione dell’Azienda USL Umbria n. 1, è stato ricalcolato il consuntivo anno 2011 da prendere a riferimento per l’applicazione della legge 7 agosto 2012 n. 135, che è risultato essere pari a complessivi € 39.379.438.
- b) Il tetto di spesa per l’anno 2021, ai sensi dell’art. 15, comma 14, del Decreto Legge n. 95/2012, convertito nella Legge n. 135/2012 così come modificato e integrato dall’art. 1, comma 574, Legge n. 208 del 28.12.2015 (Legge di stabilità anno 2016) e dall’art. 45, della Legge n.157 del 19.12.2019 , è pari alla spesa consuntivata anno 2011 che risulta corrispondere ad € 39.379.438;
- c) La spesa per gli accordi contrattuali sottoscritti con le Case di cura e le Strutture private accreditate ai sensi dell’art. 8 quinquies D. Lgs. n. 502/92, per prestazioni di ricovero e di specialistica ambulatoriale, per l’anno 2020 ammonta complessivamente ad € 35.249.415;
- d) Il tetto di spesa anno 2021 ex art. 15 comma 14 legge 135/2012 e s.m.i. risulta ampiamente rispettato.

Misure di efficientamento della spesa sanitaria (DGRU n. 1084 del 22/9/2015 - artt. 9 e ss. della Legge n. 125 del 6/8/2015)

La deliberazione di Giunta Regionale n. 1297 del 23.12.2020, avente ad oggetto “...Indirizzi vincolanti alle Aziende Sanitarie Regionali per la predisposizione del Bilancio di previsione per l’esercizio 2021” , Allegato 1, “Spesa relativa all’acquisto di beni e servizi” richiamando quanto raccomandato anche dalla Corte dei Conti - Sezione regionale di controllo per l’Umbria, dispone , tra l’altro , che le Aziende Sanitarie, ferma restando la salvaguardia dell’erogazione dei Livelli Essenziali di Assistenza, obiettivo inderogabile del Sistema Sanitario Regionale nel suo complesso, devono orientarsi sempre più verso la gestione ottimizzata dei processi e delle procedure, garantendo anche per questa via il contenimento dei costi, necessario a mantenere l’equilibrio economico-finanziario della gestione sia per singola Azienda che a livello consolidato sia in fase di rendicontazione trimestrale che in sede di consuntivo.

Le misure poste in essere per dare attuazione all’articolato sistema delle disposizioni normative intervenute negli ultimi anni per realizzare l’obiettivo del contenimento della spesa sanitaria per beni e servizi, sopra richiamate, devono essere oggetto di specifica delibera del Direttore Generale , ricognitoria ed informativa sull’attuazione della normativa di riferimento, , come già previsto dall’Allegato 1) della D.G.R. n. 1252 del 30/10/2017.

Con delibera n. 434 del 8/4/2022, alla quale si rinvia per ogni dettaglio, pertanto, questa USL Umbria 1 a preso atto delle risultanze delle attività e delle misure maggiormente significative poste in essere dalle diverse Unità Operative dell’Azienda USL Umbria 1, nell’esercizio 2021 atteso che comunque tutte le azioni e gli obiettivi di questa Azienda sono sempre volte ed incentrate al perseguimento della massima efficacia ed efficienza, nel rispetto dell’erogazione dei Livelli Essenziali di Assistenza.

Le economie di gestione conseguite nell'anno 2021, attraverso l'adozione delle misure di efficientamento della spesa sanitaria riepilogate nella delibera 434/2022, che ammontano a complessivi, stimati, € 3.882.740,57, hanno concorso al conseguimento dell'equilibrio economico-finanziario dell'Azienda per l'esercizio 2021, nel rispetto del mantenimento di un adeguato standard quali-quantitativo delle prestazioni erogate.

Situazione Finanziaria

La situazione finanziaria al 31/12/2021 presenta le seguenti risultanze rispetto alle voci che maggiormente la influenzano.

- Debiti

Il totale dei debiti al 31/12/2021, pari ad € 149.530.917, registra, complessivamente, un incremento di € 22.805.714, rispetto a quello al 31/12/2020, di € 126.725.203.

Tale incremento è imputabile, in via prioritaria, al conto di debito verso le aziende sanitarie regionali per mobilità passiva, aumentato di € 20.398.978,55, con l'iscrizione del saldo 2021 per il quale sono ancora in corso le verifiche propedeutiche alla liquidazione.

Anche i debiti tributari e previdenziali presentano un incremento complessivo di € 17.131.294 in quanto l'Azienda, al fine di non compromettere la liquidità, ha optato per il versamento delle ritenute previdenziali e fiscali degli stipendi di dicembre 2021 a gennaio 2022.

Ha registrato invece un significativo decremento il debito verso Regione per mobilità passiva extraregionale, diminuito di € 21.039.921 a seguito della sistemazione contabile del debito per il saldo passivo stimato dell'anno 2020, come concordato con la Regione Umbria.

Il debito verso fornitori, che presenta un modesto incremento di € 4.570.771, del tutto fisiologico ed in linea con l'incremento del fatturato. Si conferma, come risulta dalla apposita Relazione, il costante mantenimento degli elevati standard nei tempi di liquidazione e pagamento, nonostante le pesanti ricadute della crisi pandemica sulla organizzazione del lavoro e sulle prestazioni lavorative del personale dipendente.

- Crediti

Il totale dei crediti al 31/12/2021, pari ad € 162.859.660, risulta incrementato di € 45.923.649 rispetto a quello al 31/12/2020, che era pari ad € 116.936.011.

Il notevole incremento è imputabile, in via prevalente, alla voce "Crediti v/Regione per entrate correnti", a causa della mancata erogazione per cassa dei finanziamenti formalmente assegnati negli esercizi 2021 e precedenti ed anche a causa delle assegnazioni per l'esercizio 2021 effettuate nel 2022, che generano

necessariamente dei crediti aperti al 31/12/2021, vedi da ultimo DGR 448 del 11/5/2022 € 27.478.989,94 e DGR 483 del 20/5/2022 € 6.000.000.

Si precisa comunque che i crediti verso la Regione sono stati oggetto di completa riconciliazione.

Disponibilità liquide

La giacenza di cassa al 31/12/2021 è pari ad € 42.375.430 e presenta un decremento di € 17.435.925 rispetto a quella al 31/12/2020, dovuto, in via prioritaria, al ritardo nella erogazione dei finanziamenti assegnati dalla Regione Umbria, attestato dal livello dei crediti verso la Regione per spesa corrente, che si è incrementato di 46 milioni di euro rispetto alla situazione al 31/12/2020.

La disponibilità liquida, comunque, ha costantemente mantenuto durante l'anno 2021 livelli rispondenti alle necessità aziendali, senza dover ricorrere, anche nell'esercizio in chiusura, così come nei precedenti, all'indebitamento a breve con il Tesoriere per l'anticipazione di cassa, con aggravii di oneri finanziari passivi a carico del sistema sanitario regionale.

5.2 CONFRONTO CE PREVENTIVO/CONSUNTIVO E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

Si evidenziano di seguito i dati del bilancio d'esercizio 2021, confrontati con il preventivo 2021, approvato con delibera n. 51 del 13/1/2021.

Tipologia Ricavo	bilancio preventivo 2021		bilancio esercizio 2021		differenza prev. 2021/bil. Esercizio 2021	diff. %
	Importo	%	Importo	%		
Contributi c/esercizio (al netto finanziamento PRINA)	815.172.823	90,43	862.278.241	87,96	47.105.418	5,78
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti			5.136.552	0,52	5.136.552	100%
Ricavi per prestazioni socio-sanitarie	42.719.625	4,74	35.766.693	3,65	-6.952.932	- 16,28
concorsi, recuperi, rimborsi	20.431.100	2,27	55.298.055	5,64	34.866.955	170,66
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (al netto ticket PRINA)	11.730.000	1,30	9.919.728	1,01	-1.810.272	- 15,43
altri ricavi e proventi	959.500	0,11	342.916	0,03	-616.584	- 64,26
Contributi in conto capitale imputati all'esercizio	10.429.651	1,16	11.562.913	1,18	1.133.262	10,87
TOTALE VALORE PRODUZIONE (AL NETTO RICAVI PRINA)	901.442.699	100,00	980.305.098	100,00	78.862.399	8,75

Nella tabella che precede, al fine di rendere più omogenei i dati, si espongono i valori a consuntivo al netto dei ricavi per finanziamenti della Non Autosufficienza, pari a complessivi € 7.831.978 per l'anno 2021, di cui € 7.325.592 per finanziamenti ed € 506.386 per ticket, che non sono iscritti sul Preventivo 2021.

Il confronto tra il valore della produzione a preventivo 2021 e quello a consuntivo è, come ogni anno scarsamente significativo in quanto il documento di bilancio previsionale, approvato con delibera n. 51 del 13/1/2021, per rispettare i tempi della programmazione, è stato redatto sulla base dei primi indirizzi vincolanti emanati dalla Regione Umbria con deliberazione di Giunta n. 1297 del 23/12/2020 e dei finanziamenti previsti dalla stessa, poi ampiamente integrati come evidenziato in dettaglio in Nota Integrativa.

Tipologia Costo	bilancio preventivo 2021		bilancio esercizio 2021	Costi PRINA 2021	Bilancio esercizio 2021 al netto costi PRINA		differenza consuntivo/preventivo	differenza consuntivo/preventivo
	Importo	%	Importo	Importo	Importo	%	Importo	%
Acquisti di beni sanitari	90.237.170	10,18	150.847.576		150.847.576	15,51	60.610.406	67,17
Acquisti di beni non sanitari	1.839.000	0,21	1.818.496		1.818.496	0,19	-20.504	- 1,11
Acquisti di servizi sanitari	510.675.553	57,63	520.551.604	7.572.199,00	512.979.405	52,75	2.303.852	0,45
Acquisti di servizi non sanitari	40.257.203	4,54	48.231.230	257.809,00	47.973.421	4,93	7.716.218	19,17
Manutenzione e riparazione	12.041.860	1,36	13.516.123		13.516.123	1,39	1.474.263	12,24
Godimento di beni di terzi	3.683.550	0,42	3.707.674		3.707.674	0,38	24.124	0,65
Costi del personale	202.629.150	22,87	206.575.387		206.575.387	21,24	3.946.237	1,95
Oneri diversi di gestione	3.351.473	0,38	3.160.426	1.970,00	3.158.456	0,32	-193.017	- 5,76
Ammortamenti	11.842.914	1,34	12.500.060		12.500.060	1,29	657.146	5,55
Svalutazione immobilizzazioni e crediti					0	-	0	100,00
Variazione delle rimanenze			-959.771		-959.771	- 0,10	-959.771	100,00
Accantonamenti	9.568.976	1,08	20.407.613		20.407.613	2,10	10.838.637	113,27
TOTALE COSTI PRODUZIONE	886.126.849	100,00	980.356.418	7.831.978,00	972.524.440	100,00	86.397.591	9,75

Nella tabella che precede “Costi della Produzione, al fine di rendere più omogenei i dati, si evidenzia il confronto, esponendo i valori a consuntivo al netto di € 7.831.978 di costi per la Non Autosufficienza, che non sono riportati sul bilancio Preventivo 2021. In ogni caso, il confronto tra i Costi della Produzione a preventivo 2021 e quello a consuntivo è scarsamente significativo in quanto il documento di bilancio previsionale, come sopra precisato per il Valore della Produzione, è stato redatto sulla base dei primi indirizzi vincolanti emanati dalla Regione Umbria con deliberazione di Giunta n. 1297 del 23/12/2020. In ogni caso da tale confronto emerge chiaramente l’effetto che la pandemia, che nel 2021 ha colpito duramente la nostra Regione, ha prodotto anche sulla consolidata struttura previsionale dei costi aziendali, facendo incrementare in maniera significativa, i costi per i servizi non sanitari (sanificazioni, pulizie, rifiuti ecc), per il personale dipendente e le manutenzioni per gli allestimenti di nuovi punti di erogazione di prestazioni sanitarie.

La programmazione aziendale, sia in termini economici che di attività, è stata prontamente adeguata, nel corso del 2021, per fronteggiare le rilevanti e repentine ricadute della emergenza sanitaria sulla gestione aziendale. La consolidata e costante attività di monitoraggio dell'andamento dei budget economici dei costi e dei ricavi aziendali, estesa nel 2021 anche ai costi e ai ricavi covid, ha consentito a questa Azienda di avere sempre la situazione economica aggiornata e di assolvere puntualmente ai diversi debiti informativi in ordine all'andamento economico sia della gestione ordinaria che di quella covid, nei confronti del livello nazionale, regionale, con molteplici modalità ed utilizzando anche differenti reportistiche.

oneri/proventi finanziari, straordinari, imposte, risultato esercizio

CONTO ECONOMICO	Bilancio preventivo 2021	Bilancio di esercizio 2021	differenza preventivo/consuntivo
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	15.225.850	7.780.658	-7.445.192
PROVENTI E ONERI FINANZIARI			0
Interessi attivi ed altri proventi finanziari	80.150	24.387	-55.763
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	84.000	83.475	-525
Totale	-3.850	-59.088	-55.238
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
Rivalutazioni	-	-	
Svalutazioni	-	-	
Totale	-	-	
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
Proventi straordinari		7.448.106	7.448.106
Oneri straordinari		50.090	50.090
Totale	0	7.398.016	7.398.016
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	15.222.000	15.119.586	-102.414
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
IRAP	14.702.000	14.669.711	-32.289
IRES	520.000	411.078	-108.922
Accantonamento a fondo imposte	0	-	
Totale	15.222.000	15.080.789	-141.211
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0	38.797	38.797

I proventi finanziari per interessi attivi su recupero crediti, dopo essersi quasi quasi azzerati nel 2020 a causa della sospensione dell'attività di riscossione coattiva, si sono leggermente incrementati nel 2021 a seguito della ripresa delle ingiunzioni, ma non hanno ancora raggiunto i livelli prepandemici. In sede di Bilancio di Previsione non vengono iscritti oneri e proventi straordinari che trovano la loro definizione solo nel corso della gestione dell'esercizio. La previsione delle imposte si è rilevata congrua ed in linea con i costi effettivi.

5.3 RELAZIONE SUI COSTI PER LIVELLI ESSENZIALI DI ASSISTENZA E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

Si allega di seguito il Modello LA relativo all'esercizio 2021 elaborato secondo lo schema adottato dal Ministero della Salute con Decreto del 24 maggio 2019. Il modello, pur mantenendo la tradizionale articolazione nei tre macrolivelli principali, ha significativamente modificato i singoli livelli di assistenza adeguandoli a quelli previsti dal Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 12 gennaio 2017 recante "Definizione e aggiornamento dei livelli essenziali di assistenza, di cui all'articolo 1, comma 7, del decreto legislativo 30 dicembre 1992, n. 502".

Il modello di rilevazione dei costi per livello essenziale di assistenza riclassifica i costi sostenuti dall'Azienda, nell'esercizio di riferimento, articolandoli per singolo livello essenziale di assistenza. I costi risultano in quadratura con il modello CE consuntivo secondo le indicazioni e le specifiche tecniche dettate dal Ministero della Salute.

A seguito delle modifiche introdotte dal decreto citato, il modello LA si compone di un unico prospetto nel quale i singoli livelli di assistenza sono raggruppati in tre macrolivelli principali:

- ✓ prevenzione collettiva e sanità pubblica
- ✓ assistenza distrettuale
- ✓ assistenza ospedaliera

I costi sono rappresentati, oltre che per livello di assistenza, anche per macrocategorie economiche (beni sanitari, beni non sanitari, prestazioni sanitarie, personale ecc.)

Il modello viene elaborato, tenuto conto di quanto previsto nelle linee guida ministeriali, partendo dalle registrazioni di contabilità generale e di contabilità analitica ed effettuando, attraverso idonei driver, una serie di riclassificazioni e ribaltamenti che consentono di alimentare i singoli livelli essenziali di assistenza previsti dallo schema adottato.

Il Modello LA relativo all'esercizio 2021 evidenzia il forte impegno messo in campo per la gestione dell'emergenza sanitaria da COVID-19 che ha determinato un fortissimo incremento dei livelli di assistenza afferenti alla *"Sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie, inclusi i programmi vaccinali"* con particolare riferimento all'area delle vaccinazioni. Cresce ancora il livello *"Continuità assistenziale"* per effetto della attività svolta, in ambito distrettuale, dalle USCA *"Unità Speciali di Continuità Assistenziale"* che hanno dato un contributo fondamentale nella gestione domiciliare di pazienti covid o sospetti covid. In leggero incremento, rispetto all'anno precedente, le risorse impiegate per l'*"Assistenza specialistica ambulatoriale"* che nell'anno 2020 aveva subito una forte

contrazione a causa della sospensione dell'erogazione di molte prestazioni e alla diminuzione dei volumi prodotti al fine di garantire un migliore distanziamento sociale.

Il modello elaborato conferma, per la USL Umbria N.1, un forte impegno, in termini di risorse, nella gestione dei servizi di natura territoriale. Ciò è dovuto alle caratteristiche di questa USL, Azienda Sanitaria Territoriale, nella quale l'assistenza distrettuale è organizzata con un Dipartimento delle Salute Mentale e con sei Distretti nei quali sono presenti numerosi Centri di Salute e Servizi. I Presidi Ospedalieri sono prevalentemente di natura territoriale (solo 2 dei 7 stabilimenti in cui si articola la rete ospedaliera sono sede di Dipartimento Emergenza ed Accettazione). Inoltre, occorre considerare che nel territorio della USL è ubicata l'Azienda Ospedaliera di Perugia; quest'ultima oltre ad assicurare le prestazioni di alta specialità, garantisce anche le attività di medio-bassa specialità ai residenti nel Distretto del Perugino, il più rilevante in termini di assistiti all'interno della USL.

L'Azienda si è sempre impegnata nel destinare quote crescenti di risorse alle aree della *"Assistenza Territoriale"*, in linea con le indicazioni della programmazione sanitaria nazionale e regionale, cercando di realizzare, nei percorsi sanitari, una forte integrazione tra ospedale e territorio e riducendo, conseguentemente, la quota percentuale destinata alla *"Assistenza Ospedaliera"*. A conferma di ciò il modello elaborato per l'anno 2021 mostra che la quota percentuale relativa all'assistenza distrettuale si attesta al 58,2%, quella che si riferisce alle attività di natura ospedaliera è pari a circa il 36,3%, mentre il livello assistenziale *"Prevenzione collettiva e sanità pubblica"* ha assorbito il 5,5% delle risorse.

5.5 FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Dopo la chiusura dell'esercizio 2021, il Decreto Legge n. 17 del 1/3/2022, convertito con modificazioni nella legge n. 34 del 27/4/2022, all'art. 26 ha differito i termini, di cui all'art. 1 comma 174 della legge 30/12/2004 n. 311, dal 30 aprile al 15 giugno 2022.

Pertanto, la verifica da parte del tavolo MEF dell'equilibrio di bilancio del SSR per l'anno 2021 è potuta proseguire fino oltre il mese di aprile 2022.

Conseguentemente, la proroga del termine per l'approvazione del bilancio del Bilancio 2021 degli enti del Servizio Sanitario al 31/5/2022, prevista dalla legge n. 25 del 28/03/2022, art. 11 ter comma 1 lettera A) ha trovato applicazione anche nei confronti delle Aziende Sanitarie della Regione Umbria .

Con le DGR 448 del 11/5/2022 e 483 del 20/5/2022 la Regione Umbria assegnato ulteriori risorse per rifinanziare le esposizioni a preconsuntivo delle Aziende Sanitarie Regionali, garantendo l'equilibrio economico finanziario del sistema sanitario regionale anche nell'esercizio 2021 .

5.6 PROPOSTA DI COPERTURA PERDITA /DESTINAZIONE DELL'UTILE

Il bilancio dell'esercizio 2020 ha registrato un utile di € 38.797,24. Si evidenzia che questa Azienda non ha perdite pregresse da ripianare, pertanto l'utile 2021 verrà girocontato all'apposita Riserva di Patrimonio Netto, sommandosi a quello degli esercizi precedenti, di € 351.868,50, in attesa di destinazione da concordare con la Regione Umbria, in conformità all'art. 30 del d.lgs. 118/2011, richiamato dall'art. 77 del Testo unico in materia di Sanità e Servizi sociali, approvato con la legge regionale 9 aprile 2015, n. 11.

Il Direttore Generale
Dr. Gilberto Gentili

All: modello LA ANNO 2021 e 2020
Relazione Tempi Medi Pagamenti anno 2021
Relazione COVID

RELAZIONE COVID – 19 - ANNO 2021

La presente Relazione, da allegare in appendice alla Relazione del Direttore Generale al bilancio di esercizio 2021, evidenzia i principali aspetti organizzativi ed economici che hanno caratterizzato la gestione dell'emergenza sanitaria nell'anno 2021, ed è stata redatta focalizzando, in particolare, l'attenzione sulle macroaree individuate a livello regionale con nota prot. 114057 del 11/5/2022:

- Reclutamento personale
- USCA
- Gestione Liste d'attesa
- Campagna vaccinale
- Covid hotel

I competenti Servizi aziendali, ciascuno per le materie e gli argomenti di riferimento, hanno contribuito alla stesura del documento che illustra gli elementi di maggior rilievo per la gestione della pandemia nell'esercizio 2021, fornendo anche dettagli in ordine alle principali voci di costo.

RECLUTAMENTO PERSONALE

Potenziamento organici per la gestione dell'emergenza al 31/12/2021

AZIENDA		Codice Bilancio	Numero	Costo al netto degli Oneri Sociali
Rapporti libero professionali (IVA inclusa)	Medici specialisti		8	478.707,22
	Specializzandi		17	735.437,07
	Medici Abilitati non specializzati		11	267.594,00
	Medici specialisti no covid			
	Infermieri		1	14.580,00
Rapporto libero professionale con personale in quiescenza (IVA inclusa)	Medici		6	232.126,40
	Medici no covid			
Incarichi individuali a tempo determinato	Medici		1	57.669,90
	Spec. ex art. 2 ter, c. 5 L. 27 del 2020 e s.m.			
	Infermieri		89	3.544.726,39

	Altro		51	1.305.369,80
Assunzioni a tempo indeterminato	Medici			
	Infermieri		71	851.248,62
	Altro			
Altra tipologia di rapporto di lavoro (agenzia interinale Randstad e Synergie)	TECNICI (Laboratorio e Radiologia)		9	203.447,71
	Infermieri		47	1.274.705,16
	OSS		41	986.320,19
Personale trattenuto in servizio ex art. 12 D.L. 18 del 2020	Medici			
	Infermieri			
	Altro			
TOTALE	Medici			
	Specializzandi			
ONERI SOCIALI (solo per personale a T.D. e a T,I,)				2.211.750,85
Totale			352	12.163.683,29

Da rilevare che il personale infermieristico ed OSS, acquisito attraverso contratti di somministrazione lavoro, di cui alla Delibera n. 181 del 09.02.21" Procedura ristretta centralizzata per affidamento servizio di somministrazione lavoro temporaneo per le Aziende Sanitarie . Recepimento aggiudicazione." ed il personale Medico abilitato e non specializzato è stato prevalentemente impegnato nella campagna di vaccinazione, sia territoriale che ospedaliera.

USCA – UNITA' SPECIALI DI CONTINUITA' ASSISTENZIALE

Numero USCA	il numero delle USCA attivate anche nel corso dell'anno 2021 è pari a n. 10
Numero personale impiegato, figura professionale, tipo di contratto	il numero complessivo dei professionisti impiegati, contrattualizzati a rapporto convenzionale di continuità assistenziale, è pari a n. 50.
Il numero di visite domiciliari effettuate, il numero di tamponi, i monitoraggi telefonici, le ecografie pleuro-polmonari	Visite domiciliari n. 5.911 Monitoraggi telefonici n. 44.806 Tamponi n. 3.993

Premessa

Le Unità Speciali di Continuità Assistenziali (USCA), definite nell'art. n. 8 del D. L. n. 14 del 9 marzo 2020, successivamente abrogato e confluito nell'art. 4-bis del D.L. n. 18 del 17 marzo 2020, sono state istituite nella Regione Umbria con la Determina Direttoriale n. 2525 del 20/3/2020. L'Azienda USL Umbria 1 con Delibera n. 377 del 26 marzo 2020 del Commissario Straordinario, individuava la necessità di istituire in fase iniziale 9 USCA.

Distribuzione territoriale - Situazione all'avvio

Le 9 USCA previste avrebbero dovuto essere così distribuite nei 6 Distretti:

Alto Tevere 2 USCA

Alto Chiascio 1 USCA

Perugino 3 USCA

Assisano 1 USCA

Media Valle del Tevere 1 USCA

Trasimeno 1USCA

In realtà la mancanza di medici che avevano aderito al bando per partecipare alla formazione delle USCA, ha determinato una distribuzione diversa, sia nel numero che nell'organizzazione oraria, rispetto a quella programmata.

Successivamente con la partecipazione di nuovi medici ai bandi che via via sono stati presentati dall'Azienda, ma anche con il cambiamento epidemiologico che si è verificato in Umbria, è stato possibile istituire nuove USCA e contestualmente ampliare gli orari di apertura delle USCA già attive e che non erano operative 7 giorni su 7.

Quindi nell'anno 2021 hanno operato sul territorio aziendale 10 sedi USCA che hanno contribuito alla gestione dei casi covid sul territorio.

Infatti, perdurando lo stato di emergenza Covid con Delibera del Direttore Generale n. 548/2021 si sono prorogate le 10 USCA sino al 31/12/2021.

Inoltre a seguito dell'avvenuta registrazione, a metà anno 2021, di un calo dell'incidenza del virus sulla popolazione si è proceduto con Delibera del Direttore Generale n. 778/2021 a riorganizzare l'attività delle USCA, modificando la loro operatività su un orario di funzionalità del servizio dalle 8 alle 20 ma su 5 giorni, dal lunedì al venerdì, invece che su 7. In tale contesto i medici delle USCA hanno contribuito in modo più rilevante a supportare il personale dei Centri di Salute nella effettuazione dei tamponi domiciliari.

I medici delle USCA, a partire dal mese di aprile 2021, oltre che svolgere tutte le attività rientranti nelle competenze specifiche, così come nel 2020, hanno anche contribuito alla realizzazione del percorso per la somministrazione degli anticorpi monoclonali ai pazienti positivi a rischio anche con una attività di monitoraggio stretto di tutti i soggetti sottoposti alla terapia. Tale attività è stata effettuata sempre in stretto rapporto non solo con il medico di medicina generale del paziente ma anche con i reparti di Malattie infettive, deputati alla prescrizione degli anticorpi monoclonali.

LISTE D'ATTESA

In ottemperanza alla DGR 647 del 7/7/2021, l'Azienda Usl Umbria 1 ha predisposto un Piano Operativo per il recupero delle prestazioni sospese e/o ridotte in periodo di emergenza epidemica, quale aggiornamento del Piano già adottato nel 2020 in applicazione della DGR n. 711/2020.

In particolare il piano ha definito :

- la riorganizzazione delle attività per favorire il recupero delle prestazioni non erogate, sia dei ricoveri ospedalieri che delle prestazioni di specialistica ambulatoriale, al fine di ottenere la massima efficienza del sistema.
- l'assegnazione degli obiettivi di governo delle liste di attesa alle Strutture, definendo uno specifico piano di recupero delle prestazioni di pertinenza di ciascuna di esse.
- le modalità di utilizzo delle risorse assegnate con Determinazione Dirigenziale n. 12755 del 28/12/2020 per l'attuazione di quanto previsto dall'articolo 29 del decreto-legge 14 agosto 2020, n. 104, convertito, con modificazioni, dalla legge 13 ottobre 2020, n. 126, e dall'art. 26 del decreto-legge 25 maggio 2021, n. 73.

- la stipula di un accordo interaziendale con l'Azienda Ospedaliera di Perugia , che contenga un programma specifico delle attività
- l'implementazione dei progetti regionali Smartcup, piastra ambulatoriale, prescrizione dei controlli da parte degli specialisti

Di seguito si riportano gli interventi attuati al fine di garantire il recupero e la contestuale riduzione delle liste di attesa per le diverse tipologie di prestazioni

Attività di specialistica ambulatoriale

1) Ripristino dei tempi di esecuzione delle prestazioni vigenti prima della pandemia in accordo con la DGR 647/2021 che ha previsto le seguenti attività:

- Ripulitura delle prestazioni sospese e di quelle inserite in percorso di tutela
- Inserimento di prestazioni "aggiuntive" utilizzando gli spazi che sono stati recuperati (derivate dalla riduzione dei "passi") nelle agende piene, occupando tali posti con prestazioni in Percorso di Tutela (PdT)
- Riprogrammazione delle prestazioni sospese / inserite nei percorsi di tutela , con rimodulazione delle agende di tutte le strutture eroganti, secondo le nuove indicazioni date per il passo delle prestazioni
- E' stata definita una linea guida che ha stabilito i criteri per le attività di cui ai punti sopra riportati

2) Per le prestazioni maggiormente critiche sono state programmate sedute straordinarie con apertura in orario serale prefestivo e festivo con ricorso alla produttività aggiuntiva (come previsto dall'articolo 29 del decreto-legge 14 agosto 2020, n. 104, convertito, con modificazioni, dalla legge 13 ottobre 2020, n. 126, e dall'art. 26 del decreto-legge 25 maggio 2021, n. 73).

3) Monitoraggio settimanale delle prestazioni recuperate di specialistica ambulatoriale per ambito distrettuale e branca specialistica. In particolare al 31/12 /2021 risultano recuperate il 94% , come di seguito :

➤ Prestazioni da recuperare	➤ 21.4 82
➤ Prestazioni recuperate	➤ 20.1 95
➤ Percentuale di recupero da piano	➤ 94%

4) Accordo di programma con l' Azienda Ospedaliera di Perugia, che ha previsto l'offerta congiunta delle prestazioni maggiormente critiche.

Attività di ricovero per interventi chirurgici programmati

Si evidenzia che l'attività di recupero degli interventi chirurgici è risultata particolarmente critica a causa della ripresa dell'ondata epidemica che ha comportato la temporanea sospensione dell'attività chirurgica negli ospedali di base e una programmazione ridotta degli interventi chirurgici procrastinabili negli Ospedali DEA.

A seguito della chiusura dei posti letto covid sono stati effettuati incontri con i Direttori dei Presidi Ospedalieri di Dipartimento e di UO per la definizione del piano di abbattimento.

In particolare il piano ha previsto le seguenti attività:

1. Analisi degli interventi chirurgici in lista di attesa a cura dei Direttori di UO, di Dipartimento e di Presidio ospedaliero
2. Bonifica degli interventi chirurgici inseriti in lista di attesa
3. Valutazione delle sedute operatorie disponibili per Presidio Ospedaliero
4. Stima delle sedute operatorie necessarie per singole UO
5. Programmazione di sedute operatorie straordinarie con ricorso alla produttività aggiuntiva (come previsto dall'articolo 29 del decreto-legge 14 agosto 2020, n. 104, convertito, con modificazioni, dalla legge 13 ottobre 2020, n. 126, e dall'art. 26 del decreto-legge 25 maggio 2021, n. 73 ;
6. Monitoraggio mensile

interventi chirurgici recuperati/n. interventi chirurgici sospesi				
PRIORITA'	Day Surgery	Ordinario	Ambulatoriale	Totale complessivo
A	72,1%	79,6%	65,6%	72,5%
B	39,0%	36,5%	99,4%	55,0%
Totale	50,6%	56,6%	83,8%	62,3%

Progetti

Sono stati implementati , nel rispetto dei cronoprogrammi stabiliti , i seguenti progetti regionali, che forniscono strumenti utili a semplificare l'intero percorso del paziente, dalla prescrizione all'erogazione:

- Avvio Progetto smartCUP con attività di formazione di tutte le AFT dei Distretti aziendali; in particolare il progetto prevede che la prescrizione specialistica dematerializzata del MMG/PLS venga trasmessa direttamente dal prescrittore al sistema di prenotazione smartCUP, in tal modo il cittadino non deve provvedere in maniera attiva alla prenotazione perché l'appuntamento viene gestito in remoto dagli operatori di SmartCUP ed inviato tramite sms all'assistito;
- Progetto di prenotazione delle prestazioni di controllo con attività di formazione dei medici specialisti; in particolare il progetto prevede che il paziente alla fine della visita, riceve dal Medico Specialista la data del controllo successivo e la relativa prenotazione, in tal modo il professionista può individuare con esattezza il momento del controllo successivo e il cittadino non deve provvedere in maniera attiva alla prenotazione in quanto viene prenotato al termine della visita;
- Progetto della Piastra Ambulatoriale attivato nei Presidi Ospedalieri Alto Tevere, Gubbio Gualdo Tadino e avvio presso la Media Valle del Tevere; in particolare il progetto ha previsto, per un

numero minimo di ambulatori (es. 6-8), una postazione per prenotare prestazioni di secondo livello prescritti dal medico specialista o .

CAMPAGNA VACCINALE

La campagna vaccinale COVID-19 ha preso avvio, in Umbria, nella prima metà del mese di gennaio. E' stata preceduta da una giornata europea di avvio alla campagna vaccinale come momento di sensibilizzazione alla adesione, evento realizzato il 27 dicembre 2020 presso il Punto Vaccinale Ospedaliero (PVO) di Spoleto. Il 13 marzo è stato diffuso il Piano del Commissario Straordinario per l'esecuzione della campagna vaccinale nazionale che ha fissato le linee operative per la prosecuzione e il completamento della campagna vaccinale.

L'articolazione organizzativa regionale, prevista dal Piano vaccinale, è stata impostata dal gruppo di lavoro della Direzione Regionale Salute e Welfare e dalla aziende Sanitarie (Aziende Ospedaliere, Usl1, Usl2)

E' stato individuato un Referente Aziendale che si è interfacciato con la Centrale Operativa Regionale (COR), affiancato da referenti distrettuali per garantire l'implementazione del Piano regionale di vaccinazione.

La strategia vaccinale è stata articolata in diverse fasi, il cui modello ha tenuto conto di variabili quali la quantità di vaccino disponibile, la numerosità delle categorie target prioritarie da vaccinare e aspetti logistici legati alla tipologia di catena del freddo necessaria per il trasporto e lo stoccaggio dei vaccini.

Le prime forniture di vaccino alla Regione Umbria inizialmente hanno avuto una cadenza settimanale a partire dal mese di dicembre, in numero di 5000 a settimana.

In questa prima fase è stato utilizzato vaccino ad RNA che ha richiesto una temperatura di conservazione di - 75 °C e che pertanto è stato consegnato direttamente dalla ditta produttrice nelle sedi di stoccaggio individuate. Per l'USL Umbria 1 è stata individuata la Farmacia dell'azienda Ospedaliera di Perugia e la Farmacia dell'Ospedale di Città di Castello.

Gli Hub individuati sono stati muniti di ultracongelatori in grado di garantire una temperatura di -75°C.

I vaccini una volta scongelati sono stati trasportati ai punti vaccinali periferici in appositi contenitori in grado di mantenere la temperatura compresa tra +2 e +8 °C.

Ogni frigo ha contenuto 20 confezioni, ognuna composta da 195 fiale che ricostituite con soluzione fisiologica fornivano 5 dosi di vaccino cadauna come da indicazioni ministeriali e successivamente aumentate a 6 dosi.

Per pianificare la prima fase della campagna di vaccinazione contro SARS-CoV-2 sono stati individuati Punti Vaccinali Ospedalieri (PVO) e Punti Vaccinali Territoriali(PVT) dislocati in tutta la UslUmbria1 (Circolare Ministeriale n. 42164 del 24/12/2020) e nel rispetto degli standard qualitativi dell'offerta vaccinale e dei requisiti minimi strutturali e tecnologici per le attività vaccinali previsti dalle normative regionali.

Il PVO/PVT erano costituiti da una postazione per l'accettazione, un numero variabile di ambulatori vaccinali e un'area di sorveglianza post-vaccinazione.

	Punti Vaccinali Territoriali (PVT)	Punti Vaccinali Ospedalieri (PVO)	Punti Vaccinali Pediatrici
Distretto del Perugino	7		1
Distretto Alto Tevere	3		1
Distretto Alto Chiascio	3		1
Distretto Media Valle I Tevere	2		2
Distretto dell'Assisano	3		1
Distretto del Trasimeno	2		2
Ospedale Città di Castello		1	
Ospedale Gubbio-Gualdo Tadino		1	
Ospedale Media Valle Tevere		1	

L'equipe vaccinale ha compreso medici, infermieri, OSS e personale amministrativo. A tal riguardo, sono state messe in capo un cospicuo numero di professionisti già operanti nelle strutture sanitarie regionali, inoltre sono stati attivati numerosi operatori sia attraverso la pubblicazione di un invito a manifestare la propria disponibilità a contribuire alla campagna vaccinale sia con la stipula di accordi con l'Università nell'ambito dei percorsi formativi delle scuole di specializzazione medica. A questo si aggiungono i bandi di gare per la creazione di un elenco di laureati in medicina abilitati alla professione ed iscritti agli albi professionali, di infermieri e assistenti sanitari iscritti ai rispettivi albi professionali e gestiti attraverso le Agenzie del Lavoro individuate a livello nazionale e regionali e il personale reclutato dall'Azienda USL Umbria1, di cui alla Delibera n. 181 del 09/02/2021 (come già elencato nella sezione Reclutamento Personale della presente relazione).

Personale medico: il personale medico ha gestito la raccolta dell'anamnesi pre-vaccinale e del consenso informato, supervisionato la preparazione e la somministrazione dei vaccini e l'osservazione post-vaccinale.

Personale vaccinatore: il personale vaccinatore è stato rappresentato dagli infermieri che hanno preparato ed effettuato la vaccinazione.

Operatore sociosanitario: ha contribuito all'accoglienza dei soggetti da vaccinare, la misurazione della temperatura, la distribuzione e il controllo della modulistica.

Personale amministrativo: ha provveduto al caricamento ed attivazione dei lotti nel gestionale regionale, alla registrazione dell'anamnesi pre-vaccinale raccolta dal medico e della vaccinazione effettuata.

Per lo svolgimento delle attività elencate nelle diverse fasi è stato utilizzato il gestionale regionale sia per l'organizzazione delle agende, tramite prenotazione on line, che per la registrazione delle vaccinazioni (ISES WEB, SIAVR)

Il supporto informatico è stato garantito da Umbria Salute e Servizi e da Umbria Digitale.

Determinante per ottenere una importante adesione alla vaccinazione è stata la campagna informativa regionale che ha fornito indicazioni alla popolazione su tutte le fasi del piano vaccinale. E' stato inoltre definito un piano formativo specifico destinato a tutto il personale coinvolto nelle attività vaccinali con programmi di formazione a distanza (FAD) a cura dell'ISS.

FASE 1

la disponibilità di dosi di vaccini contro COVID-19 è stata molto limitata, pertanto è stato necessario definire delle priorità, tenendo conto delle raccomandazioni internazionali e nazionali.

Pertanto sono state identificate le seguenti categorie da vaccinare in via prioritaria:

- operatori sanitari e sociosanitari
- ospiti e personale delle strutture residenziali per anziani
- anziani over 80 anni

L'esecuzione delle attività vaccinali per le prime fasi della campagna è stata avviata in maniera specifica rispetto gruppi target.

La vaccinazione degli operatori sanitari, sia dei servizi ospedalieri che territoriali, è stata effettuata presso i 2 Hub principali (PVO di Perugia e Città di Castello) e nelle sedi delocalizzate (PVO di Branca e di Pantalla).

Per il personale delle RP/RSA la vaccinazione è stata effettuata presso i PVO mentre quella degli ospiti delle residenze è stata effettuata da equipe vaccinali itineranti e composti da operatori sanitari dei Centri di Salute (1 medico e 1 infermiere) coadiuvati da personale interno alla struttura.

Contemporaneamente è stata avviata la vaccinazione degli anziani over 80 presso i PVT attivi in tutto il territorio dell'azienda UslUmbria1,

Per la vaccinazione degli anziani over 80 non in grado di raggiungere i PVT sono stati coinvolti i MMG.

In questa fase iniziale le attività vaccinali sono state assicurate esclusivamente da personale del Sistema Sanitario ed in particolare dagli operatori sanitari che svolgono la loro attività presso gli ambulatori vaccinali dei Centri di salute.

Nelle fasi successive le equipe vaccinali sono aumentate di numero grazie all'arrivo di operatori sanitari reclutati tramite il Bando Arcuri emanato dalla Struttura Commissariale Nazionale (29 operatori assegnati alla UslUmbria1), team vaccinali militari e della Croce Rossa Italiana.

FASE 2

l'aumento delle dosi di vaccino ha permesso di ampliare i gruppi target da sottoporre a vaccinazione

- soggetti appartenenti a gruppi ad elevato rischio di malattia o morte
- soggetti di età compresa tra i 60 e i 79 anni
- insegnanti e personale scolastico

In questa fase il vaccino utilizzato aveva una possibilità di stoccaggio a temperature comprese tra +2 e +8°C e questo ha permesso che la loro distribuzione fosse garantita dalle due Farmacie Sanitarie Territoriali, dotate di impianti di conservazione alle temperature previste.

FASE 3

Sono stati identificati i gruppi target seguenti

- personale dei servizi essenziali
- popolazione carceraria
- popolazione generale con comorbidità moderata di ogni età

Alcune categorie del personale dei servizi essenziali (esercito, carabinieri, polizia penitenziaria, etc) hanno garantito l'attività vaccinale in autonomia con proprio personale sanitario e presso le loro sedi.

FASE 4

vaccinazione del resto della popolazione.

Nel mese di dicembre, infine, è stata avviata la vaccinazione pediatrica per la fascia di età compresa tra i 5 e gli 11 anni

In questa fase sono stati coinvolti i Pediatri di Libera Scelta e personale sanitario già operanti negli ambulatori vaccinali dei Centri di Salute dell'Azienda.

Vaccinazioni Covid effettuate sul territorio della UslUmbria1 nell'anno 2021

DOSE	Numero totale vaccinazioni
1	424.113
2	390.330
3	167.633
4	3
Totale	982.076

Vaccinazioni effettuate nel 2021 – stratificate per fasce d'età

Fascia d'età	dose 1	dose2	dose3	dose4	totale
90+	11.381	10.871	8.457	0	30.709
80-89	37.323	36.201	30.265	2	103.791
70-79	51.926	49.042	31.758	1	132.727
60-69	61.837	54.246	32.542	0	148.625
50-59	72.130	68.623	29.753	0	170.506
40-49	63.954	59.893	17.166	0	141.013
30-39	51.081	47.116	10.375	0	108.572
20-29	45.049	41.318	7.032	0	93.399
15-19	20.258	17.679	280	0	38.217
12-14	7.015	5.339	5	0	12.359

5-11	2.159	2	0	0	2.161
Totale	424.113	390.330	167.633	3	982.079

COVID HOTEL

L'Azienda ha proseguito nel 2021 con le medesime strutture, reclutate nel 2020:

A) Villa Muzi in Loc. San Paterniano di Città di Castello (comodato d'uso gratuito)

- Proprietà: Congregazione Figlie della Misericordia di Città di Castello della Diocesi di Città di Castello.
- Valutazione positiva dei competenti uffici della Prefettura di Perugia e Anci con il supporto del Comando Regionale dei VV.FF. di Perugia (sopralluogo congiunto presso l'immobile in data 05.03.2020).
- Con DGR N. 213 del 25.03.2020 la Regione Umbria ha accolto la proposta, avanzata in sede di riunione del COR del 17.03.2020, di avvalersi di Villa Muzi come struttura per la quarantena.
- Con DCS n. 392 del 30.03.2020 è stato approvato lo schema del Contratto di comodato d'uso gratuito finalizzato al ricovero di pazienti posti in quarantena.
- Il Contratto di comodato d'uso gratuito fra Congregazione Figlie della Misericordia con sede legale in Città di Castello (COMODANTE), Regione Umbria (COMODATARIO) e AUSL Umbria N.1 (SUB-COMODATARIO) è stato registrato telematicamente a Perugia al N. 7476, Serie 3T il 22.04.2020 presso l'Agenzia delle Entrate di Perugia.
- La scadenza, originariamente al 31.07.2020, rinnovabile come da contratto nel caso di proroga dell'emergenza sanitaria nazionale, è fissata, dopo le varie dichiarazioni di proroga, al 31.03.2022 (D.L. 221/2021 convertito in L. 11/2022)
- Costi sostenuti: rimborso TARI anno 2021 pari ad € 464,80

B) Hotel Melody sito a Deruta S.S. E45+Km.55,800 - Covid Hotel (Locazione)

- Proprietà: Ditta Hotel Melody Srl di Deruta.
- Con DGR N. 710/2020 e DGR N. 916/2020: "Piano di potenziamento e riorganizzazione della rete assistenziale territoriale (art.1 - D.L. 10 Maggio 2020, n. 34 convertito in L. 17 Luglio 2020 n.77) si prevedono strutture di supporto indicate come Covid Hotel.
- Con nota Pec prot. n. 164048 del 08.10.2020 il Commissario Emergenza Covid invita a valutare la proposta del Sig. Gaetano Falzetti, legale rappresentante della Ditta Hotel Melody Srl di Deruta, di disponibilità della propria struttura (camere albergo).
- La Valutazione positiva viene effettuata dai competenti uffici della Protezione Civile, dell'Ausl, dei VV.FF. di Perugia e del Commissario Emergenza Covid.
- Con DCS n. 1234 del 02.11.2020 è stato approvato lo schema di Convenzione e determinazione a contrarre.
- La Convenzione fra AUSL e Ditta Hotel Melody Srl per la messa a disposizione di camere di albergo ad uso "Covid Hotel" viene firmata il 02.11.2020 con scadenza al 31.12.2020 prevedendo il rinnovo automatico a seguito di proroghe dell'emergenza sanitaria da ultimo D.L. 221/2021 convertito in L.11/2022 con relativa scadenza al 31.03.2022. La Convenzione è stata registrata presso Agenzia delle Entrate di Perugia al N. 4367 Serie 3 il 23.11.2020 numero elenco atti 3004367; nel 2021 è stato pagato l'importo di € 137,00, quale 50% dell'imposta di registrazione.
- Corrispettivo: € 20,00 IVA inclusa al giorno per n. 24 camere (vuota o piena), per un costo totale nell'anno 2021 pari ad € 175.680,00.

- Il personale impegnato nei Covid Hotel, è costituito da operatori socio sanitari dipendenti di cooperative con le quali sussistono contratti di appalto. Le USCA “Unità Speciali di Continuità Assistenziale” hanno garantito le attività di carattere medico con le stesse modalità previste per i pazienti Covid o sospetti Covid gestiti a domicilio.

INVESTIMENTI COVID

Con deliberazione della Giunta Regionale n. 483 del 19.06.2020, è stato adottato il piano di riorganizzazione emergenza Covid 19, potenziamento rete ospedaliera, ai sensi dell’art. 2 del D.L. 34/2020, che assegna a questa azienda sanitaria, a titolo di contributo vincolato per investimenti destinati agli acquisti di attrezzature medicali, € 940.000,00 destinati alle terapie intensive e semi intensive dei presidi ospedalieri di Citta di Castello e di Gubbio-Gualdo Tadino e successivamente, una ulteriore somma di € 690.000 destinati all’acquisto di apparecchiature per l’ adeguamento del pronto soccorso e della cardiologia dell’Ospedale di Citta di Castello e per l’adeguamento del pronto soccorso dell’Ospedale di Gubbio-Gualdo Tadino;

In merito ai costi sostenuti per gli investimenti, sono stati considerati gli acquisti derivanti dai seguenti atti di programmazione:.

- Delibera del Commissario Straordinario n.1364 del 03.12.2020 relativa a “*Piano di riorganizzazione emergenza Covid 19-Potenziamento rete ospedaliera ai sensi dell’art. 2 del decreto legge n. 34 del 19 Maggio 2020 (convertito in Legge n. 77/2020). Acquisto attrezzature mediche strumentali per gli allestimenti di posti letto di terapia intensiva e sub-intensiva-determinazioni urgenti*” con la quale è stato preso atto dell’elenco delle attrezzature mediche e strumentali autorizzate e necessarie al potenziamento delle strutture ospedaliere, per fronteggiare la pandemia da Coronavirus in fase emergenziale.
- Delibera del Direttore Generale n. 930 del 10.08.2021 relativa a “*Piano di riorganizzazione emergenza Covid 19-Potenziamento rete ospedaliera ai sensi dell’art. 2 del decreto legge n. 34 del 19 Maggio 2020 (convertito in Legge n. 77/2020). Acquisto di attrezzature mediche per il potenziamento del pronto soccorso dell’ospedale di Citta di Castello e di Gubbio/Gualdo Tadino - determinazioni urgenti*” con la quale è stata autorizzata l’attivazione delle procedure di acquisto dei beni individuati nell’atto medesimo, da espletare sulla base delle indicazioni della struttura commissariale per l’emergenza Covid-19.

Interventi di ristrutturazione e ammodernamento pronto soccorso dei presidi ospedalieri pubblici ricompresi nella rete dell'emergenza urgenza regionale (articolo 2, comma 4, del decreto legge n. 34/2020).

Con D.L. 19 maggio 2020, n. 34, convertito con modificazioni in legge 17 luglio 2020, n. 77, recante "Misure urgenti in materia di salute, sostegno al lavoro e all'economia, nonché di politiche sociali connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19" e, in particolare, l'articolo 2 recante disposizioni per il "Riordino della rete ospedaliera in relazione all'emergenza da COVID-19", sono state approvate le misure al fine di rafforzare strutturalmente il Servizio sanitario nazionale in ambito ospedaliero, tramite appositi piani di riorganizzazione, predisposti dalle Regioni e dalle Province autonome, volti a fronteggiare adeguatamente le emergenze pandemiche, come quella da COVID-19 in corso;

con DGR n. 483 del 19/06/2020, acquisita al prot. USL n. 121217 del 28/07/2020, è stato adottato il “Piano di riorganizzazione emergenza COVID-19 – Potenziamento rete ospedaliera, ai sensi dell’art. 2 decreto legge 19 maggio 2020 n. 34”, che ha individuato, inter alia, interventi di edilizia sanitaria e di acquisto di tecnologie e di automezzi di questa Azienda sanitaria;

con Ordinanza n. 29 del 09/10/2020 il Commissario Straordinario per l'emergenza Covid-19 per la Regione Umbria, ha nominato le Aziende del Servizio Sanitario Nazionale "soggetti attuatori" per l'attuazione dei piani di riorganizzazione delle reti ospedaliere nelle strutture di rispettiva competenza;

con Delibera n. 1336 del 25/11/2020 si è preso atto della suddetta DGR n. 483/2020, sono stati approvati i progetti di fattibilità tecnico-economica degli interventi di edilizia sanitaria da realizzare sulle strutture di competenza di questa Azienda sanitaria;

con Delibera n. 51 del 13/01/2021 è stato approvato il Bilancio Economico Preventivo dell'anno 2021, che comprende il "Piano triennale degli investimenti 2021/2023", nel rispetto degli indirizzi vincolanti emanati dalla Regione Umbria con DGR n. 1297 del 23/12/2020,

con Delibera n. 166 del 09/02/2021 è stato approvato il nuovo allegato denominato "Piano triennale degli investimenti 2021/2023", ove sono stati inseriti tutti gli interventi previsti dalla DGR 483/2020, ed è stato previsto il finanziamento delle quote integrative per complessivi € 3.247.160,42, rispetto alle risorse di cui al D.L. 34/2020, mediante quote di contributi in conto esercizio accantonati dal 2015 e con risorse aziendali;

la Regione Umbria, con DGR 273 del 31/03/2021, ha approvato, ai sensi e per gli effetti ex art. 83 del Testo Unico in materia di Sanità e Servizi Sociali (adottato con L.R. 11/2015), le citate Delibere n. 51 del 13/01/2021 e n. 166 del 9/02/2021;

con Delibera n. 938 del 12/08/2021, ai sensi del punto 6 del "Disciplinare di attuazione economico-finanziaria e di rendicontazione delle spese" relativo ai Piani di riorganizzazione della rete ospedaliera di cui al D.L. 34/2020, trasmesso dalla struttura commissariale con nota prot. n. 2255 del 7/02/2021, è stato approvato il co-finanziamento integrativo di € 3.247.160,42, rispetto alle risorse previste dal D.L. n. 34/2020 e alla DGR n. 483 del 19/06/2020 di € 2.644.839,58, per un costo complessivo di € 5.892.000,00, necessario per assicurare l'attuazione degli interventi di edilizia sanitaria da realizzare sulle strutture di competenza di questa Azienda sanitaria, che sono iscritte come segue:

QUOTA D.L. N. 34/2020 E DGR N. 483 DEL 19/06/2020					
NUOVA RISERVA	FONTE FINANZ.	C.R.	CDR SAP	TIPOLOGIA FONTE DI FINANZ.	IMPORTO FINANZ. €
120-100-40	5C02	AZA0-0600	AZA0-9041	QUOTA STATO	2.644.839,58

QUOTA CO-FINANZIAMENTO INTEGRATIVO AZIENDALE					
NUOVA RISERVA	FONTE FINANZ.	C.R.	CDR SAP	TIPOLOGIA FONTE DI FINANZ.	IMPORTO FINANZ. €
120-100-70	5C04	AZA0-0600	AZA0-9001	QUOTA AZIENDALE	3.247.160,42

quota di co-finanziamento, così distinto:

- quanto a € 305.160,42, con contributi in c/esercizio destinati ad investimento nel 2015 (Delibera 166/2021), per quota a carico nostra Azienda della ripartizione della eccedenza di €

1.726.131,20 degli interventi complessivi di cui alla DGR 483/2020 rispetto al finanziamento DL 34/2020,

- quanto a € 140.000,00, con contributi in c/esercizio destinati ad investimento nel 2015 (Delibera 166/2021), per maggiori oneri per lavori rispetto al finanziamento di cui alla DGR 483/2020,
- quanto a € 2.802.000,00, con contributi in c/esercizio destinati ad investimento nel 2017 (Delibera 561/2018), per maggiori oneri per lavori rispetto al finanziamento di cui alla DGR 483/2020;

Con le seguenti Delibere sono stati approvati i contratti di progettazione definitiva ed esecutiva per la realizzazione dei suddetti interventi:

1. n. 272 del 01/03/2021 - intervento 1a Ospedale di Città di Castello: ampliamento 6 posti letto terapia intensiva,
2. n. 267 del 01/03/2021 - intervento 1b Ospedale di Città di Castello: ampliamento 4 posti letto terapia intensiva,
3. n. 295 del 02/03/2021 - intervento 1c Ospedale di Città di Castello: riconversione 14 posti letto di area medica semintensiva,
4. n. 281 del 01/03/2021 - intervento 1d Ospedale di Gubbio – Gualdo Tadino: ampliamento 2 posti letto terapia intensiva,
5. n. 278 del 01/03/2021 - intervento 1e Ospedale di Gubbio – Gualdo Tadino: ampliamento 6 posti letto terapia intensiva,
6. n. 286 del 01/03/2021 - intervento 2a Ospedale di Città di Castello: adeguamento e riorganizzazione accessi e percorsi pronto soccorso,
7. n. 94 del 25/01/2021 - intervento 2b Ospedale di Città di Castello: realizzazione di percorso separato di oncologia,
8. n. 287 del 01/03/2021 - intervento 2c Ospedale di Gubbio – Gualdo Tadino: adeguamento e riorganizzazione accessi e percorsi pronto soccorso;

In data 04/05/2021 sono stati stipulati i relativi contratti per la redazione del progetto definitivo ed esecutivo con il progettista individuato dal commissario straordinario Covid-19, Raggruppamento Temporaneo di professionisti Mastellone di Castelveter Engineering srl (capogruppo), Architecna Engineering srl ed Erica Proietti (mandanti), aggiudicatario dell'Accordo Quadro relativo al Lotto Geografico Umbria CIG 84450091E4 Sub-Lotto Prestazionale 2 - Servizio di progettazione, direzione lavori e coordinamento della sicurezza in fase di progettazione e/o esecuzione;

Con Delibera n. 1262 dell'11/11/2021 è stato approvato il contratto specifico per la verifica della progettazione definitiva ed esecutiva dell'intervento 1a Ospedale di Città di Castello: ampliamento 6 posti letto terapia intensiva, stipulato in data 16/12/2021 con la società individuata dal commissario straordinario Covid-19, Normatempo Italia srl ed acquisito al Rep. USL n. 281 del 16/12/2021;

Con Delibera n. 1261 dell'11/11/2021 è stato approvato il contratto specifico per la verifica della progettazione definitiva ed esecutiva dell'intervento 1c Ospedale di Città di Castello: riconversione 14 posti letto di area medica semintensiva, stipulato in data 16/12/2021 con la società individuata dal commissario straordinario Covid-19, Normatempo Italia srl ed acquisito al Rep. USL n. 282 del 16/12/2021;

Con nota prot. USL n. 228890 del 17/12/2021 è stato inviato l'ODA per il collaudo tecnico amministrativo dell'intervento 1a Ospedale di Città di Castello: ampliamento 6 posti letto terapia intensiva, nei confronti della società individuata dal commissario straordinario Covid-19, RTP costituita da LENZI CONSULTANT SRL (mandataria), ING. ALESSANDRO ZICHI (mandante), STUDIO MARCHETTI – ARCHITETTURA SRLS (mandante);

Con nota prot. USL n. 0228911 del 17/12/2021 è stato inviato l'ODA per il collaudo tecnico amministrativo dell'intervento 1c Ospedale di Città di Castello: riconversione 14 posti letto di area medica semintensiva, nei confronti della società individuata dal commissario straordinario Covid-19, RTP costituita da LENZI CONSULTANT SRL (mandataria), ING. ALESSANDRO ZICHI (mandante), STUDIO MARCHETTI – ARCHITETTURA SRLS (mandante);

Con nota prot. USL n. 0229021 del 17/12/2021 è stato inviato l'ODA per l'esecuzione dei lavori dell'intervento 1a Ospedale di Città di Castello: ampliamento 6 posti letto terapia intensiva, nei confronti della società individuata dal commissario straordinario Covid-19, Consorzio Stabile Valore Assoluto;

Con nota prot. USL n. 0229027 del 17/12/2021 è stato inviato l'ODA per l'esecuzione dei lavori dell'intervento 1c Ospedale di Città di Castello: riconversione 14 posti letto di area medica semintensiva, nei confronti della società individuata dal commissario straordinario Covid-19, Consorzio Stabile Valore Assoluto;

Con Delibera n. 1527 del 30/12/2021 è stata approvata la proposta di rimodulazione degli interventi avanzata dal progettista, ove l'importo complessivo degli interventi subisce un incremento di € 100.000,00 (da € 5.892.000,00 a € 5.992.000,00), rispetto a quanto previsto con Delibere n. 1336 del 25/11/2020 e n. 938 del 12/08/2021;

All'ulteriore quota necessaria di € 100.000,00, scaturente dalla rimodulazione degli interventi, si farà fronte con i proventi da alienazioni di immobili del Comune di Città di Castello e del Comune di Gubbio, con le seguenti modalità:

- ✓ quanto ad € 76.955,00, con i proventi derivanti dalle alienazioni degli immobili ubicati nel Comune di Città di Castello, destinati all'intervento 1b Ospedale di Città di Castello: ampliamento 4 posti letto terapia intensiva, iscritti come segue:

NUOVA RISERVA	FONTE FINANZ.	C.R.	CDR SAP	TIPOLOGIA FONTE DI FINANZ.	IMPORTO FINANZ. €
120-10-10	5027	AZA0-0600	AZA0-0009	QUOTA AZIENDALE	76.955,00

- ✓ quanto ad € 23.045,00, con i proventi derivanti dalle alienazioni degli immobili ubicati nel Comune di Gubbio, destinati all'intervento 1e Ospedale di Gubbio – Gualdo Tadino: ampliamento 6 posti letto terapia intensiva, iscritti come segue:

NUOVA RISERVA	FONTE FINANZ.	C.R.	CDR SAP	TIPOLOGIA FONTE DI FINANZ.	IMPORTO FINANZ. €
120-10-10	5027	AZA0-0600	AZA0-0014	QUOTA AZIENDALE	23.045,00

Gli interventi sono stati rimodulati come segue, tenuto conto che, per quanto riguarda l'intervento "1d Ospedale di Gubbio – Gualdo Tadino: ampliamento 2 posti letto terapia intensiva", non è necessario effettuare lavori nell'ambito del Piano:

	Descrizione lavori	Quota finanz. Statale	Quota co- finanz. integr. Aziendale	Importo complessivo
--	--------------------	-----------------------	-------------------------------------	---------------------

Codice Piano Investimenti		rimodulata	rimodulata	lavori rimodulato
		€	€	€
2021/11	1a Ospedale di Città di Castello: ampliamento 6 posti letto terapia intensiva	500.000,00	270.000,00	770.000,00
2021/12	1b Ospedale di Città di Castello: ampliamento 6 posti letto terapia intensiva	100.000,00	850.000,00	950.000,00
2021/13	1c Ospedale di Città di Castello: riconversione 14 posti letto di area medica semintensiva	200.000,00	852.000,00	1.052.000,00
2021/14	1d Ospedale di Gubbio – Gualdo Tadino: ampliamento 2 posti letto terapia intensiva	-	-	-
2021/15	1e Ospedale di Gubbio – Gualdo Tadino: ampliamento 4 posti letto terapia intensiva	150.000,00	50.000,00	200.000,00
2021/16	2a Ospedale di Città di Castello: adeguamento e riorganizzazione accessi e percorsi pronto soccorso	444.839,58	585.160,42	1.030.000,00
2021/01	2b Ospedale di Città di Castello: realizzazione di percorso separato di oncologia	350.000,00	140.000,00	490.000,00
2021/17	2c Ospedale di Gubbio – Gualdo Tadino: adeguamento e riorganizzazione accessi e percorsi pronto soccorso	900.000,00	600.000,00	1.500.000,00
INVESTIMENTO COMPLESSIVO RIMODULATO		2.644.839,58	3.347.160,42	5.992.000,00

Acquisto/noleggio di ambulanze e trasporto Covid (articolo 2, comma 5, del decreto legge n. 34/2020).

Lo specifico trasporto in emergenza/urgenza di pazienti sospetti di contagio da coronavirus e il trasporto di pazienti Covid ordinari/programmati, già attivato nell'anno 2020, è proseguito nel corso di tutto l'anno 2021, a seguito di affidamenti disposti ai sensi dell'art. 2 c. 3 del D.L. 76/2020.

Dal 01/01/2021 al 30/06/2021 (giuste Delibere n°1242/2020, n°137/2021, n°492/2021, n°655/2021) lo svolgimento del servizio prevedeva la messa a disposizione di:

- n. 1 ambulanza di tipo A H 12 stazionante presso l'ospedale di Città Di Castello (dalle ore 8:00 alle ore 20:00) con autista-soccorritore e barelliere in pronta reperibilità, al canone mensile di € 13.500,00 Iva esente;
- n. 1 ambulanza di tipo A H 12 stazionante presso l'ospedale di Gubbio-Gualdo Tadino (dalle ore 20:00 alle ore 8:00) con autista-soccorritore e barelliere in pronta reperibilità, al canone mensile di € 13.500,00, Iva esente;
- n. 1 ambulanza di tipo A H 24 in postazione fissa presso l'ospedale di Umbertide (con possibilità di coprire eventuali necessità temporanee anche dell'Ospedale di Città di Castello) con n. 1 autista soccorritore e n. 1 soccorritore, tutti i giorni della settimana, al canone mensile di € 25.500,00, Iva esente;

E' stato inoltre disposto che l'ambulanza in postazione fissa presso l'ospedale di Umbertide sarà gestita dalla COUR 118 e potrà effettuare trasporti sia primari che secondari di pazienti Covid e potrà anche effettuare interventi di 118 su codici minori nel territorio dell'Alto Tevere.

Con Delibera n°230 del 18/02/2021 è stata disposta la messa a disposizione di n°1 ulteriore ambulanza di tipo A H12 stazionante presso l'ospedale di Città di Castello, dalle ore 08:00 alle ore 20:00, con equipaggio composto da autista-soccorritore e barelliere, al canone mensile di € 13.500,00, Iva esente, affidato inizialmente per il periodo 18/02/2021 - 30/4/2021, poi proseguito fino al 30/06/2021 a seguito dell'adozione degli atti sopra richiamati (n°492/2021 e n°655/2021).

Dal 01/07/2021 al 31/12/2021 (giuste Delibere n°745/2021 e n°1221/2021,) lo svolgimento del servizio di trasporti sanitari in emergenza/urgenza e ordinari/programmati per pazienti Covid 19 ha previsto esclusivamente la messa a disposizione di ambulanza tipo A H 24 in postazione fissa presso l'ospedale di Umbertide, con n. 1 autista soccorritore e n. 1 soccorritore, tutti i giorni della settimana, gestita dalla Cour 118, al canone mensile di € 25.500,00, Iva esente.

La spesa complessiva sostenuta per i trasporti di cui sopra nel corso dell'anno 2021 è stata pari ad € 526.950,00 Iva esente.

MISURE ORGANIZZATIVE E ATTIVITA' PER PAZIENTI COVID

In relazione all'Emergenza COVID-19, il Ministero della Salute, già dal marzo 2020, 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, venivano fornite alle Regioni indicazioni relative alla necessità di incremento della disponibilità di posti letto per le discipline Terapia Intensiva pari al 50% (cod. disciplina 49) e pari al 100% per le Malattie infettive e Tropicali (cod. disciplina 24) e Pneumologia (cod. disciplina 68).

La Regione Umbria con la DGR n. 180 del 19/03/2020, ad oggetto "Piano di gestione dei posti letto della rete ospedaliera emergenza coronavirus" 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).

In attuazione di quanto previsto nella citata DGR 180/2020 e successive, nelle specifiche ordinanze e DGR successive è stata ridefinita l'offerta ospedaliera dell'Azienda USL Umbria n.1, con efficacia temporanea e fino a nuovi provvedimenti, 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. Tra le varie si richiamano le seguenti ordinanze e DGR:

Ordinanza 5 del 12 marzo 2020 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."

Ordinanza 6 del 13 marzo 2020 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.”

Ordinanza 66 del 22 marzo 2020 recante “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 483 del 19.06.2020 “Piano di Riorganizzazione emergenza COVID 19 –Potenziamento rete ospedaliera (ai sensi dell’art.2 del decreto legge 19 maggio 2020 n. 34);

DGR 924 del 16.10.2020 “Strategie nell'utilizzo della rete ospedaliera in fase di ripresa epidemica”, è stato definito il cosiddetto “Piano di Mantenimento”;

DGR 1006 del 2.11.2020 “Piano di contenimento”, che ha previsto la progressione organizzativa-funzionale in relazione alle necessità dettate dall’emergenza facendo riferimento ai posti letto della rete ospedaliera e della rete territoriale;

DGR 1096 del 16.11.2020 “Piano di salvaguardia”, che ha previsto l’ampliamento progressivo della dotazione di posti letto, sia i posti letto ordinari sia i posti letto di terapia intensiva dedicati COVID;

DGR 469 del 20.05.2021 “Piano Assistenza Ospedaliera - Dotazione Posti Letto e Ripresa Attività”, illustra la configurazione della dotazione dei posti letto della rete ospedaliera regionale e della ripresa delle attività, nel contesto epidemico del momento, proseguendo nella realizzazione di tutti gli interventi necessari alla strutturazione della rete ospedaliera prevista dalla DGR 483 del 19/06/2020;

DGR 1371 del 31.12.2021 “Emergenza COVID-19.Rafforzamento delle misure organizzative per la gestione dell’attuale fase epidemica”.

In Umbria dai primi di Ottobre 2020 si è registrato un incremento importante dei casi con andamento esponenziale della curva epidemica, che ha tracciato l’ingresso nella seconda e poi terza ondata epidemica che si è protratta nel primo semestre 2021, rendendo necessari interventi organizzativi atti a rispondere alla ripresa epidemica, mantenendo per quanto possibile le attività assistenziali istituzionali. Ciò ha comportato una nuova riconfigurazione temporanea dell’Ospedale della Media Valle del Tevere in Ospedale dedicato all’emergenza coronavirus, sia nel 2020 che nel primo semestre 2021, così come parte dell’Ospedale di Città di Castello, Gualdo e Gubbio. Tutte le strutture Ospedaliere, anche quelle non dedicate ai pazienti COVID, hanno comunque attivato “aree grigie” di osservazione, in genere al Pronto Soccorso per i pazienti in attesa di definizione diagnostica COVID correlata.

L’Ospedale della Media Valle del Tevere, divenuto SPOKE per l’emergenza, è stato pertanto completamente riorganizzato con chiusura dei reparti in essere ed attivazione dei nuovi reparti COVID aperti da **Ottobre 2020 a Maggio-Giugno 2021**. Tale riconfigurazione ha previsto la revisione dei percorsi organizzativi ed assistenziali, nonché l’attivazione di Unità di degenza COVID specifiche, per la gestione dei pazienti COVID con **40 posti letto di Medicina Generale** (Cod. Ministeriale 26); **1 posto letto di Lungodegenza** (Cod. Ministeriale 60) e **10 posti letto di Subintensiva**.

Altra Struttura Ospedaliera della Usl Umbria 1 che è stata parzialmente riconvertita, anche nel primo semestre 2021, per l'assistenza a pazienti COVID è stato l'**Ospedale di Città di Castello**, DEA di I livello (SPOKE per l'emergenza), che ha visto la rimodulazione delle attività ordinarie e dei posti letto generalisti a fronte della attivazione di **7 Posti in Terapia intensiva COVID**, con chiusura a maggio 2021, **4 Posti di Terapia intensiva generalista**, **16 Posti in Medicina Generale COVID**, con chiusura a giugno 2021 e riapertura a Dicembre 2021; **30 Posti in Lungodegenza COVID**, con chiusura a febbraio 2021 e **14 Posti in Subintensiva COVID** con chiusura a giugno e contestuale apertura di n. **14 Posti di Subintensiva generalista**.

Per quanto riguarda l'**ospedale di Gubbio e Gualdo Tadino** (SPOKE per l'emergenza), è intervenuto nella rete di assistenza COVID con l'apertura di **1 Posto letto di Medicina Generale COVID** (incrementati fino a 17 nel periodo di maggior afflusso), poi chiuso a maggio e **10 Posti di Subintensiva COVID**, attivi da marzo a maggio.

Tale riorganizzazione degli Ospedali di Usl Umbria n.1, con messa a disposizione di posti letto Covid, caratterizzata da una importante risposta ai malati COVID e contemporanea garanzia di attività assistenziale per le altre patologie, anche con incremento di posti letto di Terapia Intensiva generalista, ha determinato una riorganizzazione e redistribuzione delle risorse umane interne e reclutamento, per quanto possibile, di operatori sanitari aggiuntivi rispetto ai dipendenti.

Durante l'estate 2021, in fase di transizione epidemica sono stati riconvertiti i reparti e riprese tutte le attività istituzionali con l'intento di recuperare anche eventuali liste d'attesa formatesi a seguito del rallentamento delle attività durante le ondate epidemiche. Con la stagione fredda, novembre-dicembre 2021, l'epidemia si è ripresentata e a seguito della diffusione della variante Omicron si è determinata anche in Umbria la ripresa della diffusione del SARS-COV-2 con necessità di riattivare alcuni reparti COVID .

Il totale dei ricoveri da reparti COVID-19, in vari reparti, è stato pari a **1.093** (1.075 per acuti;18 post-acuti). Questi ricoveri sono stati codificati secondo il DM 28 Ottobre2020 *"Integrazione dei sistemi di classificazione adottati per la codifica delle informazioni cliniche contenute nella scheda di dimissione ospedaliera e per la remunerazione delle prestazioni ospedaliere in conseguenza della nuova malattia da SARS-CoV-2 (COVID-19). Modifiche al decreto del 18 dicembre 2008"*, e successiva circolare Ministeriale n. 6420 del 23/03/2021 e indicazioni Regionali.

Di seguito si riportano i **1.093 ricoveri in reparti COVID** erogati nel 2021 dagli Ospedali a gestione diretta di Usl Umbria n. 1, suddivisi per Ospedale erogante e residenza dell'assistito.

USL Umbria n.1. Distribuzione dimessi da reparti COVID-19 per Ospedale e residenza. Anno 2021

Strutture \ Indicatori	Dimessi residenti USL Umbria 1	Dimessi residenti USL Umbria 2	Dimessi Residenti altre Regioni	Ricoveri Stranieri	Totale
Ricoveri reparti COVID USL Umbria n.1	982	67	39	5	1.093
Ospedale Città di Castello	430	4	22	2	458
U.O. COVID19 - Rianimazione H C. Castello	43		3	-	46

U.O. COVID19 - Medicina H C. Castello	257	4	13	1	275
U.O. COVID19 - Lungodegenza H C. Castello	18			-	18
U.O. COVID19 - Terapia Semint. H C. Castello	112		6	1	119
Ospedale Gubbio - Gualdo Tadino	147	20	3	1	171
U.O. COVID19 - Medicina H Branca	111	19	2	1	133
U.O. COVID19 - Terapia Semintensiva H Branca	36	1	1	-	38
Ospedale M.V.T.	405	43	14	2	464
U.O. COVID19 - Medicina H M.V.T.	381	37	12	2	432
U.O. COVID19 - Terapia Semintensiva H MVT	24	6	2	0	32

Nel 2021 i dimessi da reparti Covid sono stati l' **89,8%** di **residenti** nel territorio di pertinenza dell'Azienda **USL Umbria n.1**, il **6,1%** residenti in **USL Umbria n.2**, il **3,6** Fuori Regione e **0,5 stranieri**.

L'Ospedale della Media Valle del Tevere ha effettuato **464 ricoveri COVID in totale** e il numero maggiore di ricoveri per residenti USL Umbria n.2 (43 ricoveri). L'Ospedale di Città di Castello ha effettuato **458 dimissioni da reparti COVID** con il maggior numero di residenti fuori regione **trattati**. (22 ricoveri COVID FR)

Di seguito la tabella che riporta la valorizzazione dei ricoveri COVID suddivisi per Ospedale erogante e residenza dell'assistito per un totale complessivo di **5.347.825**, in prevalenza per pazienti residenti in USL Umbria n. 1.

USL Umbria n.1. Distribuzione valorizzazione dei ricoveri da reparti COVID-19 per Ospedale e residenza.

Anno 2021

Strutture \ Indicatori	Valorizzazione Rico residenti USL Umbria 1	Valorizzazione Rico residenti USL Umbria 2	Valorizzazione Rico Residenti altre Regioni	Valorizzazione Rico Stranieri	Totale
Ricoveri reparti COVID USL Umbria n.1	4.772.864	296.497	252.470	25.994	5.347.825
Ospedale Città di Castello	2.492.244	11.443	170.488	8.844	2.683.019
U.O. COVID19 - Rianimazione H C. Castello	760.483	-	75.856	-	836.339
U.O. COVID19 - Medicina H C. Castello	1.186.835	11.443	65.456	4.422	1.268.156
U.O. COVID19 - Lungodegenza H C. Castello	27.104	-	-	-	27.104
U.O. COVID19 - Terapia Semint. H C. Castello	517.822	-	29.176	4.422	551.420
Ospedale Gubbio - Gualdo Tadino	606.019	95.028	11.730	5.744	718.521
U.O. COVID19 - Medicina H Branca	452.141	91.226	7.928	5.744	557.039
U.O. COVID19 - Terapia Semintensiva H Branca	153.878	3.802	3.802	-	161.482
Ospedale M.V.T.	1.674.601	190.026	70.252	11.406	1.946.285
U.O. COVID19 - Medicina H M.V.T.	1.560.449	163.268	66.450	7.604	1.797.771
U.O. COVID19 - Terapia Semintensiva H MVT	114.152	26.758	3.802	3.802	148.514

Dei 1.093 ricoveri Covid, **1.075** hanno riguardato pazienti in acuzie con una degenza media pari a **14,3** e tasso di Utilizzo del **81,2%**, come si evidenzia nella tabella sottostante.

USL Umbria n.1. Indicatori di attività reparti COVID-19. Anno 2021

Indicatori Attività DO COVID	2021
N° totale dimessi da reparti COVID	1.093
<i>di cui per ACUTI</i>	1.075
Posti Letto Medi Covid	52,9
GG degenza effettiva per acuti	15.368
Degenza Media per acuti	14,3
Tasso di utilizzo per acuti	81,2

ACQUISTO BENI E SERVIZI COVID

Nell'esercizio 2021 sono stati rilevati, complessivamente, costi covid per € 50.927.016,88 con un incremento di € 18.440.370 rispetto a quelli sostenuti nell'anno 2020 pari ad € 32.486.647. I finanziamenti per il covid, invece, nel 2021 si sono incrementati di soli € 5.397.388 rispetto a quelli assegnati nel 2020, quindi si è dovuto finanziare il rilevante gap di € 12.617.097 con risorse regionali e aziendali, al fine di conseguire comunque l'equilibrio economico della gestione, nonostante il carente finanziamento statale dei costi generati dalla pandemia da covid.

Di seguito si riporta lo schema riepilogativo del bilancio covid 2021, confrontato con quello del 2020.

SCHEMA RIEPILOGATIVO CONTO ECONOMICO			
Valore Produzione	bilancio COVID esercizio 2020	bilancio COVID esercizio 2021	differenza 2021/2020
Contributi c/esercizio	26.262.705	22.911.872	-3.350.833
Utilizzo fondi quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti		4.673.266	4.673.266
Ricavi per prestazioni socio-sanitarie			0
concorsi, recuperi, rimborsi	717.082	4.792.080	4.074.998
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie			0
altri ricavi e proventi	907	874	-33

Contributi conto capitale imputati all'esercizio			0
TOTALE VALORE PRODUZIONE	26.980.694	32.378.092	5.397.398
Costi Produzione	bilancio COVID esercizio 2020	bilancio COVID esercizio 2021	differenza 2021/2020
Acquisti di beni sanitari	4.554.225	5.837.338	1.283.113
Acquisti di beni non sanitari	485.066	408.597	-76.469
Acquisti di servizi sanitari	11.253.258	21.405.644	10.152.386
Acquisti di servizi non sanitari	4.540.160	8.408.421	3.868.261
Manutenzione e riparazione	1.564.417	2.567.438	1.003.021
Godimento di beni di terzi	54.834	304.363	249.529
Costi del personale	4.939.115	7.780.452	2.841.337
Oneri diversi di gestione	352	2.982	2.630
Ammortamenti		0	0
Svalutazione crediti		0	0
Variazione delle rimanenze		0	0
Accantonamenti	4.673.266	3.363.943	-1.309.323
TOTALE COSTI PRODUZIONE	32.064.693	50.079.178	18.014.485
SALDO PROVENTI /ONERI FINANZIARI		0	0
SALDO PROVENTI/ ONERI STRAORDINARI	6.000	451.891	445.891
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-5.077.999	-17.249.195	-12.171.196
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	421.954	847.839	425.885
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-5.499.953	-18.097.034	-12.597.081

Si relazionare di seguito sugli acquisti di beni e servizi necessari per fronteggiare l'emergenza Covid nell'anno 2021, specificando gli importi delle principali voci di costo (dati estratti dal CE Covid):

BENI SANITARI E NON

BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	2.031.978,76
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	51.418,34
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	664.657,50
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	4.473,81
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	22.762,66
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	179.988,70

Relativamente ai Farmaci (BA0040) gli importi sono stati generati principalmente dalle seguenti classi:

- Farmaci antiinfettivi per uso sistemico (maggiormente nuovi antibiotici a somministrazione endovenosa per infezioni multi resistenti, seguiti dai farmaci antiretrovirali e altri antibiotici E.V. usati per infezioni batteriche gravi);
- Farmaci per sangue e organi ematopoietici (essenzialmente eparine a basso peso molecolare);
- Farmaci anestetici e sedativo-ipnotici;
- Farmaci immunomodulatori (appartenenti principalmente alla classe ATC L04 – Immunosoppressori).

Per la voce BA0050, si precisa che trattasi di Farmaci esteri, senza AIC, acquistati per sopperire alle carenze del normale ciclo distributivo;

Per quanto concerne l'Ossigeno (BA0051), lo stesso è stato utilizzato per il trattamento di pazienti positivi sia a domicilio che in ambito di ricovero ospedaliero;

Per la voce BA0250 l'importo è relativo ai prodotti dietetici somministrati a pazienti positivi in ricovero ospedaliero

Per la voce di costo BA0290 le cifre rendicontate fanno riferimento principalmente all'acquisto dei beni sanitari utilizzati per la prevenzione della diffusione del virus (es. gel lavamani)

Relativamente alla voce BA0500 l'importo fa riferimento ai farmaci utilizzati per il trattamento dell'infezione da covid 19 di pazienti domiciliari e dispensati attraverso il canale delle farmacie convenzionate.

BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	1.655.897,80
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	0,00
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.406.149,41

I Dispositivi Medici di cui alle voci sopra evidenziate sono stati destinati alla tracciatura e al monitoraggio della patologia nel caso di decorso ospedaliero e domiciliare.

Relativamente alla Voce CE BA0220 le principali tipologie di dispositivi impiegati nel trattamento dei pazienti COVID 19 sono così raggruppate:

- Dispositivi di protezione e ausili per incontinenza (guanti, camici, calzari, traverse, pannoloni);
- Dispositivi per anestesia ed apparato respiratorio (caschi per ventilazione, dispositivi per tracheostomia);
- Dispositivi per somministrazione e prelievo (aghi, siringhe, deflussori, regolatori di flusso, pompe elastomeriche);
- Medicazioni avanzate e non;
- Disinfettanti;
- Dispositivi per apparato cardiocircolatorio (pulsiossimetri da dito, cateteri venosi centrali, aghi cannula, elettrodi).

Relativamente alla Voce CE BA0240 l'importo è dato per la quasi totalità dai test diagnostici per la ricerca SARS-CoV-2 e dagli IVD utilizzati per l'esecuzione di indagini diagnostiche prescritte ai pazienti covid positivi in regime di ricovero ospedaliero

BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	16.639,92
--------	--	-----------

Per i materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere risulta imputato il costo di € 16.639,92.

BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	22.762,66
--------	---	-----------

In questa voce di costo sono contabilizzati i Dispositivi di Protezione Individuale (DPI), i disinfettanti ed i broncoscopi.

SERVIZI SANITARI:

BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-
--------	---	---

Voce di costo non movimentata

BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	-
--------	---	---

Voce di costo non movimentata

BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	185.798,75
--------	--	------------

Su tale voce sono iscritti i costi relativi al ristoro in favore delle strutture semiresidenziali del territorio aziendale, di cui al DPCM 23 luglio 2020, e altri costi connessi al covid per residenzialità aggiuntiva presso strutture riabilitative ex art. 26 Legge 833/78.

BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	48.362,85
--------	--	-----------

Su tale voce sono iscritti i costi relativi al ristoro in favore delle strutture semiresidenziali, per prestazioni di psichiatria, del territorio aziendale, di cui al DPCM 23 luglio 2020, e altri costi connessi al covid per tutela salute mentale.

BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	748.967,30
--------	---	------------

Su tale voce sono allocati, in via prelavente, i costi relativi al ristoro in favore delle strutture semiresidenziali per anziani del territorio aziendale, di cui al DPCM 23 luglio 2020, i costi per la gestione del covid Hotel Melody e Villa Muzi.

SERVIZI NON SANITARI:

I costi covid anno 2021 per servizi non sanitari ammontano a complessivi € 8.408.420,98, in rilevante incremento rispetto a quelli del 2020 di € 4.540.160; di seguito si evidenziano le voci maggiormente significative per le quali si relazione anche brevemente.

BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	252.858,48
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	2.147.519,65
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	557.539,48
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	434.713,20
BA1630	B.2.B.1.6) Trasporti non sanitari	137627,41
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	462.494,06
BA1660	B.2.B.1.9) Elettricità	20.361,56
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	2.669.620,70

- “Pulizie”, spesa dovuta alla necessita di mantenere le nuove procedure di sanificazione implementate nell'anno 2020, con l'applicazione di alcune voci particolari del servizio (sanificazione da germi multi-resistenti per percorsi e reparti Covid), un numero maggiore di passaggi di pulizia, l'estensione delle superfici derivante dall'apertura di punti vaccinali e Drive Trough e l'attivazione di presidi fissi all'interno dei P.O. nei periodi di maggiore virulenza della pandemia, per complessivi euro 2.147.519,65;
- “Mensa degenti”, costi derivanti del servizio mensa a favore dei degenti dei reparti Covid, per euro 557.539,48;
- “Riscaldamento”, l'importo per il riscaldamento, è stato pari ad € **434.713,20**, con un maggior costo derivante dal maggior fabbisogno di energia termica per il necessario funzionamento degli impianti di climatizzazione e ricambio d'aria degli ospedali, cui questa Azienda ha dovuto

far fronte a seguito delle norme emanate per il contenimento del contagio e delle specifiche indicazioni del Servizio Sicurezza Aziendale.

- “elettricità”, costo sostenuto per il rimborso dell’utenza relativa all’energia elettrica per consumi c/o i Punti Vaccinazione territoriali.
- “Smaltimento Rifiuti”, costi dovuti dalla necessità di smaltimento di rifiuti speciali riferibili all’emergenza Covid-19, per euro 462.494,06;
- “Lavanderia”, spesa derivata sia dai reparti Covid che dall'attivazione di procedure operative che integrano e sostituiscono le esistenti, per garantire la massima prevenzione e contenimento epidemiologico, per euro 252.858,48;
- “Servizi di trasporto non sanitario”, costo derivato dal trasporto di tamponi per la diagnosi del Coronavirus e il ritorno dei relativi risultati, e dei vaccini per euro 137.627,41;
- “Altri Servizi non sanitari appaltati da privato”, si segnalano le spese più rilevanti relative all'emergenza sanitaria per il servizio di Facchinaggio, per l’apertura/chiusura e trasformazione dei reparti e quelle per l’attività svolta da Umbria Salute e Servizi Scarl (NUS, servizio amministrativo a supporto dei drive through, gestione agende,)per complessivi euro 2.669.620,70.

BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	2.446.257,07
--------	---	--------------

Il costo sostenuto per "manutenzioni fabbricati" (al cui interno sono altresì ricompresi i costi per le igienizzazioni / sanificazioni) deriva da interventi preventivi e di vario genere destinati al contenimento del contagio e risulta in rilevante incremento rispetto a quello sostenuto nel 2020 di € 1.345.782,10.

Apparecchiature sanitarie fornite dal Dipartimento della Protezione Civile distribuite in comodato d'uso, mantenendo la proprietà in capo al Dipartimento medesimo.

In riferimento alle apparecchiature fornite nell’anno 2020 dal Dipartimento della protezione Civile in comodato d’uso, nel corso dell’anno 2021 a seguito dell’ordinanza n. 9 del 14 giugno 2021 della Presidenza del Consiglio dei Ministri-Commissario Straordinario per l’Emergenza Epidemiologica COVID-19, art.1 “.../ *beni mobili durevoli acquistati dalla Struttura di Supporto al Commissario Straordinario e distribuiti alla Amministrazioni centrali e periferiche dello Stato, Regioni e Province autonome, Enti locali, Istituzioni scolastiche, nonché a ogni altra Amministrazione pubblica, sono a questi trasferiti a titolo definitivo e gratuito...*” sono stati acquisiti a patrimonio aziendale con D.D.G. n. 1484 DEL 28/12/2021.

Risultano nel 2021 in comodato d’uso le apparecchiature fornite dalla Struttura Commissariale Emergenza Covid-19, elencate nella tabella di seguito riportata, utilizzate ai fini dell’allestimento di strutture modulari realizzate con moduli prefabbricati atti a fronteggiare l’emergenza sanitaria connessa alla diffusione del virus COVID-19. **Lotto 13 – Ospedale Città di Castello:**

FORNITORE	DESCRIZIONE APPARECCHIATURE	MARCA	MODELLO	QUANTITA' TOTALE
Sinomdt	POMPA A SIRINGA	Sinomdt	SN-50c66t	60
Sinomdt	POMPA INFUSIONALE	Sinomdt	SN-1500H	20
Sinomdt	Rack per pompa	Sinomdt	SN-U6	10
SIARE	RESPIRATORE AUTOMATICO	Siare	Siaretron 4000	10
NIHON KOHDEN	SISTEMA DI MONITORAGGIO A POSTO LETTO PER LA RILEVAZIONE DEI SEGUENTI PARAMETRI: ECG, SPO2, ETCO2, IBP, NIBP, TEMPERATURA	NIHON KOHDEN	VISMO 4700	10
NIHON KOHDEN	CENTRALE DI MONITORAGGIO PER I PARAMETRI ECG, SPO2, ETCO2, IBP, NIBP, TEMPERATURA	NIHON KOHDEN	CSN 9101	1
RISMA P. LONGONI SRL	LAMPADA SCIALITICA MOBILE	RISMA P. LONGONI SRL	PENTALED 12	1
GIMA	DIAFANOSCOPIO A PARETE	GIMA	44702	1
GIMA	DIAFANOSCOPIO MOBILE	GIMA	45671	1
ITALRAY	APPARECCHIO PORTATILE PER RADIOGRAFIA DIGITALE DIRETTO	ITALRAY	Corsix DR32	1
FIOCCHETTI	FIOCCHETTI	FIOCCHETTI	400 ECT-F TOUCH	1
NL SISTEMI SRLS	DEFIBRILLATORE MANUALE	NIHON KOHDEN	TEC5631	1
FIAB	PACEMAKER ESTERNO	FIAB	4429	1
GIMA	MATERIALE PER ASSISTENZA RESPIRATORIA	GIMA	KIT EMERGENZA	1
GIMA	ASPIRATORE PER BRONCOASPIRAZIONE MEDICO CHIRURGICO	GIMA	SUPER VEGA	1
CARDIOLINE	ELETTROCARDIOGrafo	MORTARA	ELI 280	1
GIMA	VIDEOLARINGOSCOPIO	GLIDESCOPE	GLIDESCOPE CORE	1
GIVAS	LETTO ELETTRICO PER TERAPIA INTENSIVA CON SISTEMA DI ARTICOLAZIONE E MATERASSO ANTIDECUBITO	GIVAS	VEGA	10
BERMAN	TRAVE TESTALETTO XXXX	BERMAN	TL-3100	10

PROTEZIONE CIVILE

Questa Azienda ha rendicontato € 514.729,35 per spese di personale (infermieri, medici, co.co.co. per contact tracing e operatori socio-sanitari con contratti co.co.co.). Del costo sostenuto è stato chiesto opportuno rimborso alla protezione Civile.

POR FESR 2014/2020

La Regione Umbria ha assegnato a questa Azienda la somma di € 4.400.000 valere sui fondi POR FESR 2014-2020, a seguito della rimodulazione degli stessi per finanziare gli ingenti costi aggiuntivi covid, straordinari e non procrastinabili, che hanno trovato solo parziale copertura con i finanziamenti finalizzati nazionali.

Le risorse del POR FESR 2014/2020 assegnato per l'emergenza Covid, sono state utilizzate per finanziare i seguenti costi dell'Area Economale e del Servizio Attività Tecniche:

- implementazione di nuove modalità operative a carattere straordinario integrando/sostituendo quelle già esistenti nel servizio di pulizia e sanificazione delle strutture sanitarie e non sanitarie, al fine di garantire la massima prevenzione, contenimento epidemiologico e fronteggiare adeguatamente possibili situazioni di pregiudizio per la collettività (conto 4800 200 100 "pulizie locali" € 2.147.519,65);
- predisposizione e/o adeguamento aree e strutture per riorganizzare adeguatamente gli spazi e garantire la sicurezza di pazienti, utenti ed operatori, oltre a quella di assicurare il lavaggio e l'igienizzazione degli impianti aeraulici con frequenza mensile, con relative lavorazioni a supporto comprensive anche di manutenzioni ad altri beni mobili (conto 260 10 10 "manutenzioni e riparazioni fabbricati € 2.446.257,07);
- altri servizi non sanitari per facchinaggio, trasporto e consegna vaccini, front office personale punti vaccinali e prestazioni varie da Umbria Salute per gestione emergenza covid (NUS, servizio sms, ecc) conto 480/90/10 € 2.627.386,59).

L'importo da rendicontare con le complesse procedure previste per i fondi europei dai competenti Servizi aziendali è, quindi, prudenzialmente, superiore rispetto all'assegnazione regionale, al fine di evitare di non ottenere integralmente le risorse assegnate in caso di contestazioni sui costi rendicontati. Sul CE covid per fonti di finanziamento saranno, ovviamente, esposti costi per € 4.400.000, corrispondenti all'assegnazione e la differenza verrà esposta tra i costi covid non coperti da specifici fondi.

PROGRAMMA OPERATIVO FSE Umbria 2014/2020

Considerando la rimodulazione del POR FSE che ha portato maggiori risorse alle Aziende Sanitarie per coprire i costi non supportati dai decreti emergenziali, si chiede di specificare l'ammontare assegnato e le modalità d'utilizzo di tali risorse.

La Regione Umbria con Deliberazioni di Giunta n. 837 del 8/9/2021, e n. 909 del 29/9/2021 ha stabilito di finanziare con i fondi del POR FSE 2014/2020, fino al 31/12/2021 il programma di somministrazione di test diagnostici antigenici rapidi, su base volontaria e gratuita, per la identificazione di eventuali casi di positività al covid, rivolto ai minori iscritti per l'anno educativo e scolastico 2021/2022. Tale finanziamento è stato iscritto per l'importo corrispondente ai costi sostenuti di € 1.810.950, in conformità alle disposizioni regionali.

DONAZIONI

In relazione alle donazioni ricevute nell'anno 2021 per fronteggiare l'emergenza sanitaria da COVID-19, i dati significativi richiesti (donante, oggetto, destinazione e valorizzazione economica) vengono riepilogati nella tabella di seguito riportata, anche con indicazione dell'atto deliberativo di accettazione:

Donatore	Oggetto donazione	Valore donazione	Destinazione	Delibera n.
Alessandra Lignani (promotrice di una raccolta fondi)	Denaro	2.249,00 €	U.O. di Pronto Soccorso del P.O. di Assisi	729 del 24/06/2021
	Denaro	2.249,00 €	U.O. di Medicina del P.O. MVT Pantalla	
Comune di Città di Castello	Denaro	19.265,00 € Pagina 26	Ospedale di Città di Castello	896 del 29/07/2021
Totale		23.763,00 €		

Si precisa che le suddette donazioni in denaro sono state destinate ad acquisto di beni immobilizzazioni e quindi sono state iscritte a Patrimonio Netto.

Nel 2021 sono inoltre state contabilizzate donazioni di beni effettuate nel 2020, capitalizzate a Patrimonio Netto nel 2021, per complessivi € 60.853,92.

**RELAZIONE IN ORDINE AI TEMPI MEDI DI PAGAMENTO
ANNO 2021**

L'art. 41, comma 1, del Decreto Legge 24 aprile 2014 n. 66, convertito con modificazioni dalla Legge 23 giugno 2014 n. 89, ha introdotto l'obbligo, a decorrere dall'esercizio 2014, di allegare al bilancio aziendale un prospetto attestante l'importo dei pagamenti, relativi a transazioni commerciali, effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dalla normativa e/o dai contratti, nonché l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti di cui all'art. 33 del Decreto Legislativo 14 marzo 2013 n. 33 e s.m.i. indicando, in caso di superamento dei predetti termini, le misure adottate o previste per consentire la tempestiva effettuazione dei pagamenti.

In conformità a tale disposizione normativa si rappresenta quanto segue.

1) PAGAMENTI EFFETTUATI DOPO LA SCADENZA DEI TERMINI NORMATIVI E/O CONTRATTUALI

Nella seguente tabella si riportano i pagamenti relativi a transazioni commerciali, eseguiti dalla AUSL Umbria n.1 nell'anno 2021, suddivisi per anno di emissione delle fatture pagate, unitamente all'importo dei pagamenti eseguiti oltre i termini previsti dalla normativa e/o dai contratti.

I dati in esame, estratti dalla Piattaforma dei Crediti Commerciali, sono stati già trasmessi alla Regione Umbria per la relazione al Tavolo di verifica degli adempimenti regionali di cui all'articolo 12 dell'Intesa 23 marzo 2005, sancita dalla Conferenza permanente per i rapporti tra lo Stato, le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano di cui al comma 4 dell'art. 41 del Decreto Legge n. 66/2014 e s.m.i.

PAGAMENTI ANNO 2021								
	Anno di emissione fatture							
Periodo*	ante 2018	2018	2019	2020	2021	Totale	Importo pagamenti oltre i termini	%
01/01-31/03	836,45	0,00	16.562,64	25.496.625,40	71.502.030,56	97.016.055,05	8.378.778,05	8,64
01/01-30/06	836,45	1.872,58	16.571,00	26.547.573,20	172.682.795,64	199.249.648,87	17.208.940,80	8,64
01/01-30/09	836,45	4.250,98	28.351,20	26.634.237,20	269.352.712,73	296.020.388,56	20.779.609,92	7,02
01/01-31/12	836,45	4.332,45	28.355,64	26.644.815,39	361.035.567,37	387.713.907,30	23.901.132,75	6,16

*I trimestri contengono valori cumulati

Dalla tabella si evince che l'importo dei pagamenti effettuati nell'anno 2021 per transazioni commerciali, al netto dell'IVA da Split Payment (esclusa dal calcolo in ottemperanza alle disposizioni di cui alla Circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 22 del 22/07/2015), ammonta complessivamente ad € 387.713.907,30, di cui solo il 6,16% (€ 23.901.132,75) si riferisce a pagamenti eseguiti dopo la scadenza dei termini previsti dal Decreto Legislativo 9 ottobre 2002 n. 231 e s.m.i., per un totale di 1690 documenti.

Dei citati 1690 documenti, n. 686 (41%) sono stati pagati con un ritardo pari o inferiore a 7 giorni di calendario, per un importo di € 14.182.355,31 (59% del totale pagato oltre i termini), n. 799 documenti (47%) sono stati pagati con un ritardo tra 8 e 30 giorni di calendario per un totale di € 7.088.778,20 (30% del totale pagato oltre i termini), mentre il restante 12% dei documenti (n. 205) presenta un ritardo maggiore di trenta giorni, per un ammontare pari ad € 2.629.999,24 (11% del totale pagato oltre i termini) come riepilogato nella tabella che segue:

Ritardo 1-7 giorni				Ritardo 8-30 giorni				Ritardo >30 giorni				Totale pagamenti oltre i termini	
n. doc.	%	importo	%	n. doc.	%	importo	%	n. doc.	%	importo	%	n. doc.	importo
686	41	14.182.355,31	59	799	47	7.088.778,20	30	205	12	2.629.999,24	11	1690	23.901.132,75

In relazione ai dati sopra esposti, si evidenzia che il procedimento di liquidazione e pagamento delle fatture passive è stato progressivamente gravato, negli ultimi anni, da numerosi e complessi adempimenti normativi, tra i quali:

- la verifica di cui all'art. 48 bis del D.P.R. n. 602/73 e s.m.i., per i pagamenti superiori ad euro cinquemila, volta ad accertare che il beneficiario del pagamento non sia inadempiente all'obbligo di versamento derivante dalla notifica di una o più cartelle di pagamento (adempimento sospeso fino al 31/08/2021 nell'ambito delle misure urgenti connesse all'emergenza sanitaria);
- il rispetto della normativa in materia di tracciabilità dei flussi finanziari di cui alla Legge 13/08/2010 n. 136 e s.m.i.;
- l'acquisizione del DURC (Documento Unico di Regolarità Contributiva) volta a verificare la regolarità contributiva in ordine ai versamenti assicurativi e previdenziali in capo al beneficiario del pagamento e le connesse procedure per l'eventuale intervento sostitutivo di cui all'art. 30 del D. Lgs. n. 50/2016 e s.m.i.;
- gli obblighi in materia di pubblicità e trasparenza, sanciti dal D. Lgs. n. 33/2013 e s.m.i., che in alcuni casi rappresentano una condizione necessaria per il pagamento delle somme indicate nei relativi atti di liquidazione;
- le procedure legate alla scissione dei pagamenti in materia di IVA (c.d. Split Payment) di cui all'art. 1, comma 629 della Legge 23/12/2014 n. 190 e s.m.i.;
- l'attribuzione dei codici CIG e CUP e delle codifiche SIOPE;

Si rileva comunque, attesa la complessità e vastità dell'Azienda USL Umbria n.1, dimostrata anche dalla numerosità dei mandati di pagamento effettuati nell'anno 2021 e dei relativi documenti pagati, che non si possono escludere casi di ritardi dovuti a problematiche organizzative e/o anomalie delle procedure interne, le quali sono oggetto di costante monitoraggio e continuo miglioramento.

Inoltre, come diffusamente esposto nel successivo paragrafo, si sottolinea che il ritardo riportato nella tabella che si commenta è calcolato in maniera algebrica quale differenza tra la data di scadenza delle fatture e la data di emissione del relativo mandato di pagamento, senza tener conto di eventuali sospensioni dei termini giuridicamente supportate.

2) INDICATORE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI (ART. 33 D.LGS. N.33/2013)

Nella tabella sottostante si riepiloga, per ciascun trimestre del 2021 e per l'intero anno solare, l'indicatore dei tempi medi di pagamento di questa ASL in relazione agli acquisti di beni, servizi e forniture (indicatore di tempestività dei pagamenti), l'ammontare complessivo dei debiti al netto dell'IVA da Split Payment ed il numero delle imprese creditrici.

Si precisa che i dati in esame sono stati estratti dalla Piattaforma dei Crediti Commerciali (PCC), messa a disposizione dal Ministero dell'Economia e delle Finanze, e che l'indicatore di tempestività dei pagamenti (ITP) è stato elaborato dalla stessa Piattaforma, come previsto dall'art. 1, commi 859 e seguenti della Legge 30 dicembre 2018 n. 145 e s.m.i.

Periodo	n° fatture pagate	Importo totale erogato al netto dell'IVA da Split Payment	Giorni Medi	Indicatore di tempestività dei pagamenti (ITP)*	Ammontare dei debiti alla scadenza del periodo, al netto dell'IVA da Split Payment**	Numero delle imprese creditrici
1° trimestre	12814	97.016.055,05	32,91	-27,09	15.186.545,02	517
2° trimestre	12596	102.233.593,82	30,07	-29,93	14.797.655,09	484
3° trimestre	11648	96.770.739,69	27,62	-32,38	23.047.745,02	560
4° trimestre	11947	91.693.518,74	30,13	-29,87	23.655.070,82	639
Totale anno 2021	49005	387.713.907,30	30,06	-29,94		

* L'ITP è espresso in giorni ed i valori con segno negativo evidenziano i casi in cui l'Azienda ha effettuato i pagamenti mediamente in anticipo rispetto ai tempi di scadenza delle fatture previsti dalla normativa e/o dai contratti.

** Nel calcolo complessivo dei debiti sono inclusi tutti i documenti aperti nella contabilità aziendale, anche quelli il cui debito non è scaduto ovvero è contestato o sospeso.

L'indicatore di tempestività dei pagamenti evidenzia che l'AUSL Umbria n. 1 ha effettuato mediamente, nell'anno 2021, pagamenti con un anticipo di 29,94 giorni rispetto alla tempistica di 60 giorni dettata dal D.Lgs n. 231/2002 e s.m.i., con un miglioramento rispetto all'indicatore dell'anno 2020 (meno 27,53 giorni), nonostante l'aggravio di lavoro causato dall'emergenza sanitaria da Covid-19. Di conseguenza 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 30,06 giorni, contro i 32,47 dell'anno precedente.

Si rileva che ai fini della determinazione dell'indicatore di tempestività dei pagamenti, la Piattaforma dei Crediti Commerciali considera tutte le fatture e documenti equivalenti scaduti nel periodo di riferimento e non pagati dall'Azienda, tenendo conto di eventuali periodi di sospensione per *contenzioso*, *contestazione o adempimenti normativi*, i quali incidono sui termini di scadenza delle fatture e documenti.

In considerazione di tali istruzioni operative fornite dalla PCC, nel corso dell'anno 2020 è stato elaborato, dalla società in-house Umbria Salute e Servizi, di concerto con le Aziende Sanitarie regionali, un manuale teso a disciplinare il corretto utilizzo, in SAP, dei "Codici di blocco pagamento" e dei "Giorni di dilazionato pagamento". L'inserimento in SAP dei predetti codici permette infatti di "sospendere", nella Piattaforma dei Crediti Commerciali, le fatture che non vengono legittimamente pagate entro il termine ordinario di 60 giorni per comprovate ragioni tecnico – giuridiche (quali ad es. DURC irregolari, inadempienze legate alla verifica di cui all'art. 48 bis del D.P.R. n. 602/1973, contestazioni ai fornitori, tempi necessari/indispensabili per eseguire i collaudi delle attrezzature). Le fatture "sospese" vengono così escluse dal calcolo dei tempi medi ponderati di pagamento e di ritardo, con conseguente riduzione dell'importo e del numero di fatture passive, peraltro già esiguo rispetto al totale, che presentano un ritardo "matematico" rispetto alla data di scadenza.

Quanto precede garantisce maggiore integrazione tra il sistema contabile aziendale e la Piattaforma dei Crediti Commerciali oltre che la massima trasparenza nei rapporti con i fornitori, in quanto la contestazione

ed il differimento del termine di scadenza risultano “ufficialmente” dalla Piattaforma Ministeriale e sono quindi conoscibili da tutti gli interessati abilitati alla consultazione della stessa.

Il manuale sopra richiamato è stato trasmesso a tutti i centri di risorsa dell’Azienda per consentire di associare, in SAP, i predetti codici alle partite debitorie che non sono certe, liquide ed esigibili, pur essendo scaduti i 60 giorni ordinari per il pagamento, ed allineare lo stock del debito commerciale al 31/12 di ogni anno elaborato dalla PCC alla situazione reale dello scaduto risultante dalla contabilità aziendale.

Corre comunque l’obbligo di evidenziare che non sempre tale funzionalità viene gestita integralmente dai diversi centri liquidatori aziendali, con conseguenti disallineamenti, oggetto di specifiche operazioni di sistemazione nella Piattaforma Ministeriale.

Del resto le informazioni ed i dati contabili presenti in PCC hanno assunto sempre maggior rilevanza, anche alla luce della loro utilizzazione per diversi adempimenti normativi tra i quali la dichiarazione dello stock del debito commerciale scaduto e non pagato al 31/12 di ogni anno (art.1, comma 867 della Legge n. 145 del 30/12/2018 e s.m.i.).

Al riguardo si precisa che l’Azienda, entro il 31 gennaio 2022, ha provveduto ad inserire, all’interno della Piattaforma dei Crediti Commerciali, l’importo complessivo dello stock del debito commerciale scaduto e non pagato al 31 dicembre 2021, per un valore pari a zero. Tale importo coincide con la situazione presente sul sistema contabile aziendale, nel presupposto che tutti i debiti che non sono contestati e/o in contenzioso vengono estinti ampiamente entro i termini di legge.

L’importo del debito scaduto e non pagato comunicato dalla ASL corrisponde con quello elaborato direttamente dalla PCC. Questa Azienda infatti, nonostante le numerose problematiche di gestione informatizzata della Piattaforma Ministeriale, ha effettuato tutte le operazioni necessarie a garantire che le fatture aperte in PCC al 31/12/2021 corrispondano ai documenti aperti in SAP alla medesima data, assicurando la riconciliazione delle partite contabili tra i due diversi sistemi.

Tale progressivo allineamento dei dati presenti in PCC con quelli risultanti dal programma contabile aziendale trova riscontro anche nella verifica periodica dei debiti commerciali effettuata dal Collegio Sindacale, di cui si riporta l’estratto del relativo verbale:

Fatture elettroniche dal 01/01/2021 al 31/12/2021

Dati estratti dalla Piattaforma certificazione crediti: (dati aggiornati al 28/01/2022)		Dati dichiarati dall'Ente:	
Importo fatture ricevute:	345.881.870,13	Importo fatture ricevute:	345.774.578,74
Numero fatture ricevute:	48.079	Numero fatture ricevute:	48.068
Importo fatture pagate:	313.137.725,08	Importo fatture pagate:	312.046.208,40
Numero fatture pagate:	47.629	Numero fatture pagate:	47.629

Fatture cartacee dal 01/01/2021 al 31/12/2021

Dati estratti dalla Piattaforma certificazione crediti: (dati aggiornati al 28/01/2022)		Dati dichiarati dall'Ente:	
Importo fatture ricevute:	66.475.807,05	Importo fatture ricevute:	66.419.670,00
Numero fatture ricevute:	2.858	Numero fatture ricevute:	2.870
Importo fatture pagate:	66.668.724,00	Importo fatture pagate:	66.272.423,19
Numero fatture pagate:	2.826	Numero fatture pagate:	2.739

Si evidenzia infine che tutte le informazioni relative all'indicatore di tempestività dei pagamenti sono state pubblicate, dalla Unità Operativa Contabilità Economico Finanziaria, sul sito internet aziendale, alla sezione "Amministrazione Trasparente – Pagamenti dell'Amministrazione – Indicatore di tempestività dei pagamenti", entro trenta giorni dal mese successivo al trimestre di riferimento, in base al dettato normativo di cui all'art. 33 del D.Lgs n. 33/2013 e s.m.i.

Inoltre sono stati pubblicati, alla sezione "Amministrazione Trasparente – Pagamenti dell'Amministrazione – Dati sui pagamenti del Servizio Sanitario Nazionale", i dati relativi a tutte le spese ed i pagamenti effettuati nell'anno, distinti per tipologia di lavoro, bene o servizio ed in modo che gli stessi siano consultabili, in forma sintetica ed aggregata, in relazione alla tipologia di spesa sostenuta, all'ambito temporale di riferimento ed ai beneficiari, in ottemperanza a quanto previsto dall'art. 41, comma 1 bis del D. Lgs n. 33 del 14/3/2013 e s.m.i.

Al riguardo si precisa che l'importo dei pagamenti complessivamente eseguiti nell'anno 2021, per transazioni di natura commerciale e non, è pari ad € 704.042.682,39.

3) MISURE ADOTTATE O PREVISTE PER CONSENTIRE LA TEMPESTIVA EFFETTUAZIONE DEI PAGAMENTI

Questa ASL ha adottato diverse misure tese a disciplinare le procedure amministrativo/contabili delle varie fasi legate alla liquidazione ed al pagamento delle fatture e/o documenti equivalenti, con l'obiettivo di renderle conformi al dettato normativo e garantire il corretto e puntuale pagamento dei debiti commerciali, nonostante gli accresciuti adempimenti burocratici.

In particolare l'Azienda ha provveduto, nell'ambito del progetto regionale sul "Percorso Attuativo della Certificabilità" P.A.C, a formalizzare le varie procedure del ciclo passivo, approvate con Delibera n. 1246 del 27/09/2017 ed a digitalizzare i documenti e le fasi del processo passivo quali la fattura elettronica, il provvedimento di liquidazione ed il mandato di pagamento, nell'ottica di ridurre e razionalizzare i tempi tecnici interni e snellire considerevolmente le diverse attività connesse al ciclo passivo.

Nel 2018, in risposta ad esigenze di natura operativa, organizzativa ed archivistica, è stato implementato il fascicolo elettronico del fornitore, integrato al registro di protocollo aziendale.

In tal modo è stato creato, ai sensi di quanto previsto dal D.Lgs n. 82/2005 e s.m.i. (Codice dell'Amministrazione Digitale, cd. CAD), un unico archivio digitale, accessibile a tutti i Centri di Risorsa e soggetto a conservazione, in grado di ordinare ed organizzare funzionalmente i documenti informatici relativi ai fornitori aziendali, facilitandone le relative operazioni di ricerca.

La procedura è stata integrata con il programma del protocollo informatizzato, così da poter fascicolare direttamente le “istanze di protocollo” ed i documenti non protocollati, anche se antecedenti alla data di implementazione dell’applicativo.

A decorrere dal 01/10/2018, nel rispetto di quanto previsto all’art. 1, comma 533, della Legge 11 dicembre 2016 (Legge di bilancio 2017), questa Azienda ha adottato l’infrastruttura SIOPE +, sviluppata da Banca d’Italia per conto della Ragioneria Generale dello Stato. Da tale data la ASL ordina incassi e pagamenti al proprio Tesoriere utilizzando esclusivamente Ordinativi informatici di Pagamento ed Incasso (OPI), emessi secondo lo standard definito dall’Agenzia per l’Italia Digitale (AGID), e li trasmette allo stesso Tesoriere attraverso la piattaforma SIOPE+. Quest’ultima associa le informazioni dei mandati di pagamento emessi dalle P.A. ai connessi documenti presenti in PCC, contestualmente all’effettuazione delle operazioni di pagamento da parte dei tesorieri, ottimizzando il monitoraggio della spesa pubblica e dei tempi di pagamento dei debiti commerciali delle amministrazioni pubbliche.

Atteso il perdurare della bontà dell’indicatore di tempestività dei pagamenti e tenuto conto dell’art. 106, comma 13 del D. Lgs. n. 50/2016 e s.m.i. (Codice dei contratti pubblici) e delle disposizioni aziendali in merito al diniego di accettazione delle cessioni di credito, formalizzate con Delibera n. 1133 del 18/10/2016 (pubblicata sul sito web aziendale alla sezione “Amministrazione Trasparente - Pagamenti dell’Amministrazione”), questa Azienda ha continuato a rifiutare tutte le cessioni di credito da parte di fornitori di beni e servizi, notificate ai sensi di legge, le quali non sono pertanto opponibili a questa USL.

Si ritiene che questo abbia contribuito alla semplificazione delle procedure di pagamento, così come preventivato ed ampiamente motivato nella richiamata delibera, alla quale si rimanda per maggiori precisazioni, considerato che anche nell’anno 2021 sono state ricevute e rifiutate diverse decine di cessioni di credito.

Con apposita nota prot. n. 224033 del 13/12/2021 l’U.O.C. Contabilità Economico Finanziaria ha trasmesso, a tutti i Responsabili dei Centri di Risorsa, l’estrazione, elaborata da SAP, dei debiti iscritti in contabilità e non estinti alla data di effettuazione dell’operazione di ricognizione, con la contestuale richiesta di individuare eventuali partite debitorie insussistenti. In base alle risposte ricevute, risultanti agli atti d’ufficio, sono state eseguite le relative scritture contabili. Quanto precede al fine di verificare il corretto ammontare dei debiti e dei crediti iscritti in bilancio, in ottemperanza ai Principi Contabili di cui al D. Lgs. n. 118/2011, ai Regolamenti del Percorso Attuativo della Certificabilità ex D.M. 1/3/2013 (approvati con Delibera del Direttore Generale n. 1246 del 27/09/2017) ed alla normativa in materia di tempi di pagamento.

L’U.O.C. Contabilità Economico Finanziaria trasmette inoltre, trimestralmente, via e-mail, un file in formato excel estratto da SAP, sulla base delle ordinanze di liquidazione emesse da ciascun Centro di Risorsa, con il dettaglio dei pagamenti effettuati nei singoli trimestri. L’obiettivo è di agevolare il controllo, da parte di tutti i dirigenti dei Centri di Risorsa, del rispetto dei termini stabiliti dalle procedure aziendali in ordine alle fasi di liquidazione delle fatture passive e/o note equivalenti ed in particolare la verifica dei giorni di anticipo o di ritardo dei pagamenti, in un’ottica di continuo miglioramento degli strumenti e delle procedure a disposizione del controllo interno.

Il monitoraggio dei giorni di ritardo/anticipo nella liquidazione delle spese e del conseguente pagamento delle fatture passive assume rilevanza anche ai fini della prevenzione della corruzione, dato che il rispetto dei tempi di pagamento è stato individuato da Agenas – Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali -

quale rischio specifico nell'ambito del processo "attività connesse ai pagamenti" da sottoporre a particolari misure di verifica e controllo.

Infine, ma non per importanza, il contributo di tutti gli operatori coinvolti, sempre più attenti, motivati e formati, l'affinamento delle procedure e dei processi amministrativi, atti a garantire l'efficienza, l'efficacia e l'economicità dell'azione amministrativa ha permesso la conferma della bontà dei tempi medi di pagamento anche nell'esercizio 2021, rendendo questa Azienda una delle migliori ASL a livello nazionale, come evidenziato da indagini statistiche effettuate da enti terzi e riportate sui maggiori quotidiani nazionali.

IL DIRETTORE GENERALE
Dr. Gilberto Gentili

IL DIRIGENTE U.O.C.
CONTABILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA
Dr.ssa Daniela Menicucci

Macrovoce economiche				Consumi di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale					Ammortamenti	Sopravvenienze finanziarie	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale
				Beni sanitari	Beni non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari	Ruolo sanitario	Ruolo professionale	Ruolo tecnico	Ruolo amministrativo						
PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA																		
1A100			Sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie, inclusi i programmi vaccinali	6.455.649,77	177.705,21	407.002,50	611.539,02	4.141.592,09	10.825.837,26	204.119,51	1.276.669,77	1.227.167,16	595.601,12	1.793,59	677.722,41	5.244,95	26.607.644,36	
	1A110		Vaccinazioni	6.023.477,71	101.435,44	166.550,72	194.501,89	1.528.613,97	2.520.028,23	29.787,65	378.572,37	305.835,52	181.240,26	428,86	168.301,15	1.255,18	11.600.028,95	
	1A120		Altri interventi per la sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie	432.172,06	76.269,77	240.451,78	417.037,13	2.612.978,12	8.305.809,03	174.331,86	898.097,40	921.331,64	414.360,86	1.364,73	509.421,26	3.989,77	15.007.615,41	
1B100			Tutela della salute e della sicurezza degli ambienti aperti e confinati	1.357,50	8.209,48	4.960,39	29.470,24	262.661,95	872.572,16	56.784,11	161.381,81	96.503,45	40.346,07	156,93	57.422,97	458,54	1.592.285,60	
1C100			Sorveglianza, prevenzione e tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro	2.238,84	8.271,26	15.048,49	43.211,93	292.123,43	1.104.300,41	14.119,73	74.579,98	102.892,00	64.488,78	171,84	63.674,28	502,06	1.785.623,03	
1D100			Salute animale e igiene urbana veterinaria	53.196,67	50.618,02	835.597,93	143.644,40	1.227.420,91	4.210.470,65	33.199,86	438.348,52	181.515,64	172.078,83	646,09	228.315,05	1.888,01	7.575.940,58	
1E100			Sicurezza alimentare - Tutela della salute dei consumatori	5.299,95	16.487,85	19.476,75	95.665,19	993.930,63	4.302.333,21	31.997,32	129.561,87	176.353,68	156.680,37	616,22	240.912,83	1.800,72	6.171.116,59	
1F100			Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani ed i programmi organizzati di screening; sorveglianza e prevenzione nutrizionale	564.819,38	26.265,98	202.749,28	663.853,45	956.199,78	3.873.399,96	23.550,43	306.052,64	204.594,15	254.931,02	585,41	218.534,44	2.936,40	7.298.472,32	
	1F110		Screening oncologici	542.168,30	15.018,95	102.741,44	586.842,45	573.634,59	2.362.004,36	14.204,73	197.561,26	83.446,34	172.467,58	353,08	123.627,26	2.257,50	4.776.327,84	
		1F111	Programmi organizzati svolti in apposita Unità operativa/Centro di costo	3.995,42	1.461,24	1.249,55	8.245,83	64.335,32	274.831,37	1.590,37	9.833,77	11.337,89	10.487,86	39,51	13.105,49	115,53	400.629,15	
		1F112	Programmi organizzati svolti in ambito consultoriale/ambulatoriale territoriale	506.915,50	10.014,10	98.996,45	418.633,99	381.582,64	1.534.803,98	9.438,10	165.511,47	55.592,03	112.809,11	234,61	83.434,86	1.911,16	3.379.878,00	
		1F113	Programmi organizzati svolti in ambito ospedaliero	31.257,38	3.543,61	2.495,44	159.962,63	127.716,63	552.369,01	3.176,26	20.711,90	18.020,54	49.170,61	78,96	27.086,91	230,81	995.820,69	
		1F120	Altre attività di Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani e prevenzione nutrizionale	22.651,08	11.247,03	100.007,84	77.011,00	382.565,19	1.511.395,60	9.345,70	108.491,38	121.147,81	82.463,44	232,33	94.907,18	678,90	2.522.144,48	
		1F121	Altre attività svolte in ambito extra-ospedaliero	22.240,73	10.859,44	63.179,41	67.537,58	363.340,76	1.467.885,18	8.965,16	94.859,84	107.170,44	79.773,23	222,85	86.943,84	651,18	2.373.629,64	
		1F122	Altre attività svolte in ambito ospedaliero	410,35	387,59	36.828,43	9.473,42	19.224,43	43.510,42	380,54	13.631,54	13.977,37	2.690,21	9,48	7.963,34	27,72	148.514,84	
1G100			Attività medico legali per finalità pubbliche	10.320,17	9.472,92	196.529,41	55.652,40	286.137,10	897.090,83	6.786,67	147.300,78	223.671,70	44.771,43	168,71	132.174,77	492,92	2.010.569,81	
1H100			Contributo Legge 210/92	-	-	-	1.474.109,35	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.474.109,35	
19999			TOTALE PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA	7.092.882,28	297.030,72	1.681.364,75	3.117.145,98	8.160.065,89	26.086.004,48	370.557,63	2.533.895,37	2.212.697,78	1.328.897,62	4.138,79	1.618.756,75	13.323,60	54.516.761,64	
ASSISTENZA DISTRETTUALE																		
2A100			Assistenza sanitaria di base	351.581,02	40.518,82	51.729.969,77	184.302,30	1.549.270,59	3.507.244,87	28.697,60	1.213.168,09	628.611,98	220.244,12	713,28	293.726,38	2.084,31	59.750.133,13	
	2A110		Medicina generale	267,91	4.770,52	43.279.827,07	33.372,76	131.926,74	244.735,45	2.876,08	77.469,67	128.906,26	19.282,34	71,46	45.119,72	208,94	44.058.834,92	
		2A111	Medicina generale - Attività in convenzione	167,80	3.420,73	40.161.871,20	21.644,72	85.171,53	92.075,43	1.796,81	56.430,27	191.142,79	11.684,91	44,68	30.850,60	130,48	40.656.431,95	
		2A112	Medicina generale - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	18,98	334,47	515.960,98	1.814,05	8.458,88	28.455,60	204,53	4.001,85	1.885,18	5,07	2.199,04	14,78	569.089,32		
		2A113	Medicina generale - Prestazioni erogate presso strutture residenziali e semiresidenziali	16,46	230,52	139,92	1.453,50	7.368,17	25.896,09	178,12	3.550,19	3.772,84	1.164,19	4,42	1.983,45	12,89	45.770,76	
		2A114	Medicina generale - Programmi vaccinali	33,71	327,65	2.559.602,98	4.343,31	16.348,92	49.510,99	362,20	7.745,09	10.387,74	2.322,43	8,99	5.286,13	26,39	2.656.306,53	
		2A115	Medicina generale - Attività presso UCCP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		2A116	Medicina generale - Attività presso - Ospedali di Comunità	30,96	457,15	42.251,99	4.117,18	14.579,24	48.797,34	334,42	5.742,27	7.866,98	2.225,63	8,30	4.800,50	24,40	131.236,36	
	2A120		Pediatria di libera scelta	159,12	2.625,91	8.393.553,83	21.965,33	79.637,75	142.681,92	1.713,21	41.134,20	138.767,60	11.341,51	42,60	28.227,10	124,22	8.861.974,30	
		2A121	Pediatria di libera scelta - Attività in convenzione	118,24	2.010,54	8.383.793,62	16.501,10	60.757,38	77.750,63	34.107,52	1.270,58	128.113,21	8.224,65	31,58	22.190,03	92,21	8.734.961,29	
		2A122	Pediatria di libera scelta - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	10,53	166,56	3.421,77	1.264,74	4.785,87	16.194,03	114,40	1.942,92	3.228,62	957,08	2,86	1.429,07	8,27	33.526,72	
		2A123	Pediatria di libera scelta - Programmi vaccinali	13,40	163,69	112,71	1.423,03	6.040,03	20.864,53	143,37	2.520,04	3.378,48	923,41	3,56	1.733,24	10,38	37.329,87	
		2A124	Pediatria di libera scelta - Attività presso UCCP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		2A125	Pediatria di libera scelta - Attività presso Ospedali di Comunità	16,95	285,12	6.225,73	2.776,46	8.054,47	27.872,73	184,86	2.563,72	4.047,29	1.236,37	4,60	2.874,76	13,36	56.156,42	
	2A130		Altra assistenza sanitaria di base	351.153,99	33.122,39	56.588,87	128.964,21	1.337.706,10	3.119.827,50	24.108,31	1.094.564,22	270.938,12	189.620,27	599,22	220.379,56	1.751,15	6.829.323,91	
		2A131	Altra assistenza sanitaria di base - Assistenza distrettuale e UCCP	233.300,78	18.242,90	18.705,09	62.560,48	498.769,63	1.690.885,50	11.979,99	349.284,89	191.506,14	99.101,49	297,76	114.318,66	870,11	3.289.823,42	
		2A132	Altra assistenza sanitaria di base - Ospedali di Comunità	117.853,21	14.879,49	37.883,78	66.403,73	838.936,47	1.428.942,00	12.128,32	745.279,33	79.431,98	90.518,78	301,46	106.060,90	881,04	3.539.509,49	
2B100			Continuità assistenziale	10.836,67	5.504,14	10.260.027,05	11.270,13	42.668,58	67.640,56	907,78	29.827,43	73.401,15	6.359,91	22,57	399.894,18	66,08	10.908.426,23	
2C100			Assistenza ai turisti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2D100			Emergenza sanitaria territoriale	85.947,17	33.629,94	3.046.713,19	126.858,79	1.007.119,51	1.814.665,51	25.453,47	2.794.552,71	112.035,59	484.513,42	632,65	346.574,65	1.848,82	9.880.545,42	
2E100			Assistenza farmaceutica	107.230.848,81	22.362,35	99.749.243,48	21.544,93	510.539,58	3.312,80	67.094,79	39.257,82	313.878,21	41.406,56	82,29	33.878,21	241,94	207.924.984,51	
	2E110		Assistenza farmaceutica erogata in regime di convenzione	26,73	455,99	72.179.645,19	2.306,11	11.629,09	40.996,36	287,80	5.877,49	6.824,52	2.457,42	7,15	3.091,38	20,93	72.253.626,16	
	2E120		Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale	107.230.816,10	21.810,01	27.569.544,89	18.991,21	190.780,09	459.808,55	2.957,31	59.610,97	31.111,79	38.491,61	73,48	30.159,99	216,22	135.654.372,22	
		2E121	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Diretta	57.298.401,97	21.350,12	27.569.262,64	16.230,62	176.239,37	406.716,13	2.598,00	49.409,63	27.548,16	36.183,15	64,57	24.352,66	190,07	85.628.547,09	
		2E122	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Per Conto	49.932.414,13	459,89	282,25	2.760,59											

			Macrovoce economiche	Consumi di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale				Ammortamenti	Sopravvenienze Inesistentenze	Altri costi	Oneri finanziari, svuotamenti, minuvalenze	Totale
				Beni sanitari	Beni non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari	Ruolo sanitario	Ruolo professionale	Ruolo tecnico	Ruolo amministrativo					
		2G123	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività clinica	312.271,56	69.923,50	29.084.129,31	425.363,74	1.540.781,97	6.016.955,91	37.620,72	484.104,76	330.488,52	406.135,48	912,27	338.301,64	2.679,78	39.049.669,16
		2G124	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Farmaci ad alto costo rimborsati extra - tariffa	531,62	192,99	6.763,07	2.051,51	6.438,45	13.460,39	130,84	2.540,32	8.566,75	912,75	3,25	2.087,38	9,45	43.688,77
		2G125	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra - tariffa	5,46	59,90	3.941,79	800,52	2.921,46	7.539,93	61,51	1.383,78	2.588,31	392,39	1,50	1.017,88	4,42	20.718,85
		2G130	Assistenza specialistica ambulatoriale - Trasporto utenti	75.163,52	11.825,89	2.600.959,08	48.014,51	224.326,26	703.329,36	5.086,83	118.868,96	126.946,24	36.321,55	126,45	57.381,11	393,60	4.008.743,36
		2H100	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale	2.370.893,66	177.410,06	11.892.705,70	996.761,05	6.201.268,60	22.965.938,53	142.735,75	2.089.106,62	1.165.784,38	971.727,87	3.501,82	1.319.486,13	10.241,41	50.307.561,58
		2H110	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Cure domiciliari	951.424,15	60.300,77	3.292.605,40	366.838,79	2.151.193,81	7.108.932,32	46.181,93	740.564,99	400.658,26	317.949,72	1.101,90	392.128,30	3.227,85	15.833.108,19
		2H111	Cure domiciliari	760.265,87	46.539,54	3.236.707,82	277.183,78	1.764.942,78	5.599.010,68	35.028,52	606.493,99	314.520,39	245.569,27	870,66	300.733,03	2.550,14	13.190.416,47
		2H112	Cure palliative domiciliari	191.158,28	13.761,23	55.897,58	89.655,01	386.251,03	1.509.921,64	11.153,41	134.071,00	66.137,87	72.380,45	231,24	91.395,27	677,71	2.642.691,72
		2H120	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza a minori, donne, coppie, famiglia (consulenti)	49.222,67	10.505,58	48.245,21	47.769,86	314.583,64	1.267.165,45	7.597,65	83.702,12	63.435,67	65.594,48	188,85	72.629,60	551,99	2.031.192,77
		2H130	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	129.546,30	35.875,81	323.757,98	200.802,67	1.140.085,21	4.655.216,58	27.956,07	293.853,72	255.707,35	178.119,70	694,86	238.972,69	2.030,71	7.482.619,65
		2H140	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	844.950,17	32.712,69	2.005.867,80	211.130,54	1.327.954,72	5.351.077,15	32.072,65	421.002,02	195.677,64	207.098,24	797,20	288.064,12	2.329,60	10.920.734,54
		2H150	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disabilità	57.260,47	15.841,67	5.290.007,03	81.459,19	567.460,71	2.228.836,35	13.810,88	202.942,68	139.575,44	102.110,24	343,27	132.215,07	1.003,26	8.832.866,26
		2H160	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	338.489,90	22.173,54	932.222,28	88.760,00	699.990,51	2.354.710,68	15.116,57	347.041,09	110.730,02	100.855,49	375,74	195.476,35	1.098,00	5.207.040,17
		2I100	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale	113.772,40	20.187,47	9.427.621,88	131.867,46	736.963,73	1.862.568,30	13.999,90	384.671,86	288.406,74	106.803,61	338,02	150.222,59	988,06	13.238.012,02
		2I110	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	94.989,80	10.616,83	2.816.140,00	50.436,39	430.884,89	986.039,32	6.527,67	163.533,98	65.373,86	57.510,68	162,22	57.007,89	474,24	4.739.777,77
		2I120	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disabilità	1.804,51	2.730,65	2.262.946,33	32.532,42	108.719,54	299.483,12	2.552,25	93.905,19	83.237,94	17.525,96	63,45	35.970,78	185,52	2.941.657,66
		2I130	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	6.627,66	1.114,42	202.176,12	5.540,54	31.630,43	73.730,50	692,88	23.566,72	32.405,72	4.422,65	17,24	10.241,03	50,27	392.216,18
		2I140	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	8.817,71	2.426,91	3.492.712,66	20.736,76	76.486,42	198.529,28	1.685,41	55.008,73	61.433,02	13.279,99	41,88	23.349,43	122,41	3.954.630,61
		2I150	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	1.532,72	3.298,66	653.646,77	22.621,35	89.242,45	304.786,08	2.141,69	48.657,24	45.956,20	14.064,33	53,23	23.573,46	155,62	1.209.729,80
		2I100	Assistenza sociosanitaria residenziale	607.688,17	70.672,29	36.122.432,42	316.453,30	2.763.618,52	5.846.500,17	61.172,91	1.884.093,12	508.128,92	334.254,71	1.102,63	414.820,54	3.222,06	48.934.159,76
		2J110	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	190.405,88	14.958,53	12.071.165,02	76.171,20	601.251,71	1.613.302,14	10.501,49	236.744,01	104.651,29	82.836,68	261,04	91.817,90	762,88	15.094.829,77
		2J120	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disabilità	2.129,37	2.539,01	6.218.495,15	18.769,16	97.044,05	267.622,39	2.260,76	87.723,92	66.598,82	16.254,69	56,20	28.903,47	164,22	6.808.561,21
		2J130	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	19.933,96	1.642,07	2.180.699,10	8.942,28	57.587,65	178.590,16	1.357,08	30.076,33	44.890,04	8.961,08	33,73	15.933,14	98,46	2.548.745,08
		2J140	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	342.288,55	43.850,70	15.061.674,56	121.098,77	1.644.649,18	2.823.387,67	22.380,28	1.134.133,39	204.207,04	161.229,83	556,30	206.531,95	1.625,63	21.767.613,85
		2J150	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone nella fase terminale della vita	51.846,30	6.547,71	21.719,11	82.060,53	319.925,11	840.302,89	23.671,79	368.776,56	50.493,98	58.549,36	170,46	58.833,72	498,08	1.883.395,60
		2J160	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	1.084,11	1.134,27	568.679,48	9.411,36	43.160,82	123.294,92	1.001,51	26.638,91	37.287,75	6.423,07	24,90	12.800,36	72,79	831.014,25
		2K100	Assistenza termale	1,98	38,37	619.310,29	93,63	937,15	3.288,43	22,85	539,08	421,31	155,14	0,51	197,25	1,71	625.007,70
		2L100	Assistenza presso strutture sanitarie interne alle carceri	118.604,61	10.116,26	1.027.385,43	74.125,35	260.831,52	1.092.452,57	6.393,12	64.968,86	32.048,12	42.908,42	158,91	161.985,10	464,31	2.892.442,58
		29999	TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	129.021.491,50	856.825,40	304.958.690,59	8.721.526,53	24.385.779,67	81.363.629,33	551.074,54	12.200.665,48	5.348.040,58	5.813.123,63	13.210,56	5.439.458,26	45.345,12	578.638.861,19
ASSISTENZA OSPEDALIERA																	
		3A100	Attività di Pronto soccorso	1.312.174,84	131.899,96	83.357,81	1.226.449,96	4.617.053,94	16.715.653,82	106.100,26	2.118.090,11	913.018,73	969.619,14	2.637,17	867.711,42	8.412,03	29.072.179,19
		3A110	Attività diretta di Pronto soccorso e OBI	556.551,13	112.861,80	71.679,26	700.574,09	4.016.067,44	14.512.487,09	91.235,40	1.990.800,62	466.278,74	748.401,15	2.267,72	747.915,53	7.096,34	24.024.216,31
		3A111	Attività diretta di PS e OBI per accessi non seguiti da ricovero	486.558,96	98.032,46	62.043,18	603.316,30	3.465.662,07	12.618.071,78	78.970,32	1.713.568,91	355.233,55	629.560,02	1.962,87	646.596,22	5.736,04	20.765.312,68
		3A112	Attività diretta di PS e OBI per accessi seguiti da ricovero	69.992,17	14.829,34	9.636,08	97.257,79	550.405,37	1.894.415,31	12.265,08	277.231,71	111.045,19	118.841,13	304,85	101.319,31	1.360,30	3.258.903,63
		3A120	Accertamenti diagnostici strumentali e consulenze in Pronto Soccorso per accessi non seguiti da ricovero	755.623,71	19.038,16	11.678,55	525.875,87	600.986,50	2.203.166,73	14.864,86	127.289,49	446.739,99	221.217,99	369,45	119.795,89	1.315,69	5.047.962,88
		3B100	Assistenza ospedaliera per acuti	11.988.962,67	455.301,36	177.656.932,72	15.286.216,71	20.552.705,85	59.746.337,48	379.512,04	8.361.697,26	2.496.775,05	4.098.861,01	9.433,01	3.095.587,61	33.488,47	304.161.811,24
		3B110	Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Hospital	46.790,92	1.584,16	2.208.795,76	20.073,29	58.652,69	195.949,82	1.235,46	15.002,69	19.296,88	12.356,98	30,71	9.746,51	92,59	2.589.608,46
		3B120	Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Surgery	1.048.331,46	46.185,76	9.246.669,87	560.465,53	1.768.900,99	5.869.422,22	34.154,61	317.402,44	168.012,25	441.423,75	848,92	299.502,86	3.679,88	19.805.000,54
		3B130	Assistenza ospedaliera per acuti - In degenza ordinaria	10.256.328,65	407.530,84	166.201.466,05	14.705.672,97	18.725.098,43	53.680.780,94	344.120,65	8.029.236,35	2.309.460,20	3.644.527,67	8.553,38	2.786.328,01	29.715,92	281.128.820,06
		3B140	Assistenza ospedaliera per acuti - Farmaci ad alto costo rimborsati extra-tariffa	637.511,61	-	-	-	-	-	-	-	-	-	544,27	-	-	638.055,88
		3B150	Assistenza ospedaliera per acuti - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra-tariffa	0,03	0,60	1,04	4,92	53,74	184,50	1,32	55,78	5,72	8,34	-	10,23	0,08	326,30
		3C100	Assistenza ospedaliera per lungodegenti	76.045,63	8.608,31	633.200,85	88.636,52	588.259,64	1.906.891,21	12.794,73	321.962,62	70.875,89	87.647,22	318,02	103.097,55	930,01	3.979.268,20
		3D100	Assistenza ospedaliera per riabilitazione	87.933,52	20.430,85	15.192.426,69	115.179,96	1.091.466,44	2.859.040,45	20.801,74	916.834,15	90.151,07	176.530,77	517,04	207.594,26	1.510,94	20.780.417,88
		3E100	Trasporto sanitario assistito	14.375,42	396,47	953.802,93	2.214,14	20.150,41	84.267,10	486,63	4.173,04	2.109,21	3.332,79	12,14	4.407,05	35,41	1.089.762,74
		3F100	Attività trasfusione	330.701,90	11.240,10	2.034,68	131.346,30	122.756,83	450.743,47	2.589,68	19.868,31	11.223,51	22.048,38	64,41	22.132,01	188,24	1.126.937,82
		3G100	Attività a supporto dei trapianti di cellule, organi e tessuti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		3H100	Attività a supporto della donazione di cellule riproduttive	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		39999	TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA	13.810.193,98	627.877,05	194.521.755,68	16.850.043,59	26.992.393,11	81.842.933,53	522.285,08	11.742.625,49	3.584.153,46	5.358.039,31	12.981,79	4.300.529,90	44.565,10	360.210.377,07
		48888	TOTALE COSTI PER ATTIVITA' DI RICERCA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		49999	TOTALE GENERALE	149.924.567,76	1.781.733,17	501.161.811,02	28.688.716,10	59.458.238,67	189.292.567,34	1.443.917,25	26.477.186,34	11.144.891,82	12.580.060,56	30.331,14	11.358.744,91	103.233,82	993.365.999,90

Macrovoci economiche				Consumi di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale				Ammortamenti	Sopravvenienze Insussistenti	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale
				Beni sanitari	Beni non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari	Ruolo sanitario	Ruolo professionale	Ruolo tecnico	Ruolo amministrativo					
PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA																	
1A100			Sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie, inclusi i programmi vaccinali	4.581.696,41	85.881,94	244.746,49	248.989,12	2.839.661,81	10.274.083,11	154.837,70	954.946,88	927.850,26	542.529,74	11.122,44	912.155,25	8.695,50	21.787.196,65
	1A110		Vaccinazioni	4.215.736,20	14.507,86	70.365,40	38.501,08	388.739,07	1.299.956,71	19.529,59	181.109,46	215.553,56	69.639,88	1.540,31	130.648,53	1.211,02	6.647.038,67
	1A120		Altri interventi per la sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie	365.960,21	71.374,08	174.381,09	210.488,04	2.450.922,74	8.974.126,40	135.308,11	773.837,42	712.296,70	472.889,86	9.582,13	781.506,72	7.484,48	15.140.157,98
1B100			Tutela della salute e della sicurezza degli ambienti aperti e confinati	3.250,13	21.975,71	20.537,29	37.640,28	567.277,59	1.976.257,68	65.434,79	225.460,87	212.291,26	157.052,49	2.223,56	184.997,02	1.748,21	3.476.146,88
1C100			Sorveglianza, prevenzione e tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro	1.456,84	2.450,74	23.085,35	11.188,66	86.143,57	36.695,66	15.296,97	42.708,85	162.946,49	8.936,55	227,49	20.471,03	178,87	411.787,07
1D100			Salute animale e igiene urbana veterinaria	58.936,48	40.314,81	822.285,69	100.583,49	1.189.491,33	4.240.198,68	38.897,93	417.234,23	256.763,12	178.621,61	4.454,20	348.384,63	3.502,01	7.699.668,21
1E100			Sicurezza alimentare - Tutela della salute dei consumatori	3.112,90	26.629,08	8.952,26	39.360,19	730.986,80	2.959.104,07	30.336,98	110.833,27	224.358,84	116.008,02	2.987,76	261.452,28	2.349,03	4.516.471,48
1F100			Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani ed i programmi organizzati di screening; sorveglianza e prevenzione nutrizionale	616.766,99	34.159,26	221.290,04	478.880,37	1.012.554,45	4.165.687,49	33.498,97	332.439,11	214.447,12	332.190,13	4.268,84	347.985,29	3.366,59	7.797.534,65
	1F110		Screening oncologici	594.497,51	18.578,59	126.266,68	424.191,39	553.095,09	2.289.599,24	12.988,00	198.284,94	83.845,97	232.985,22	2.326,05	184.559,40	1.839,15	4.723.057,23
		1F111	Programmi organizzati svolti in apposita Unità operativa/Centro di costo	3.913,99	1.930,64	776,24	5.201,50	62.038,08	268.489,49	1.446,50	9.361,11	8.611,73	10.403,05	259,07	19.561,44	203,67	392.196,51
		1F112	Programmi organizzati svolti in ambito consultoriale/ambulatoriale territoriale	562.789,04	12.584,16	124.047,44	298.064,20	376.579,52	1.516.462,65	8.852,38	174.063,75	62.275,87	166.360,44	1.585,37	128.125,73	1.256,84	3.433.047,39
		1F113	Programmi organizzati svolti in ambito ospedaliero	27.794,48	4.063,79	1.443,00	120.925,69	114.477,49	504.647,10	2.689,12	14.860,08	12.958,37	56.221,73	481,61	36.872,23	378,64	897.813,33
	1F120		Altre attività di Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani e prevenzione nutrizionale	22.269,48	15.580,67	95.023,36	54.688,98	459.459,36	1.876.088,25	20.510,97	134.154,17	130.601,15	99.204,91	1.942,79	163.425,89	1.527,44	3.074.477,42
		1F121	Altre attività svolte in ambito extra-ospedaliero	21.563,88	14.768,15	62.549,25	46.821,47	439.515,15	1.814.468,62	20.056,46	119.977,91	116.184,93	95.478,76	1.861,39	152.287,18	1.463,48	2.906.996,63
		1F122	Altre attività svolte in ambito ospedaliero	705,60	812,52	32.474,11	7.867,51	19.944,21	61.619,63	454,51	14.176,26	14.416,22	3.726,15	81,40	11.138,71	63,96	167.480,79
1G100			Attività medico legali per finalità pubbliche	8.373,21	11.474,38	177.697,22	36.642,92	298.010,66	955.653,75	6.911,12	141.926,06	275.821,35	50.435,54	1.237,72	177.399,71	973,11	2.142.556,75
1H100			Contributo Legge 210/92	-	-	-	-	1.276.090,40	-	-	-	-	-	-	-	-	1.276.090,40
19.999			TOTALE PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA	5.273.592,96	222.885,92	1.518.594,34	2.229.375,43	6.724.126,21	24.607.680,44	345.214,46	2.225.549,27	2.274.478,44	1.385.774,08	26.522,01	2.252.845,21	20.813,32	49.107.452,09
ASSISTENZA DISTRETTUALE																	
2A100			Assistenza sanitaria di base	330.524,73	64.702,73	49.914.553,53	130.205,46	1.973.699,58	4.443.998,01	35.264,81	1.851.242,46	692.979,47	304.920,19	6.315,53	525.838,97	4.965,32	60.279.210,79
	2A110		Medicina generale	398,21	6.377,08	41.537.166,74	23.784,88	114.564,45	215.995,80	2.590,24	76.622,61	224.683,16	18.793,66	463,85	52.722,58	364,71	42.274.527,97
		2A111	Medicina generale - Attività in convenzione	267,38	4.708,53	40.465.058,09	15.561,01	77.644,90	87.609,15	1.736,48	61.246,37	198.961,81	12.477,86	310,96	35.798,53	244,50	40.961.625,57
		2A112	Medicina generale - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	23,18	247,42	684.555,27	1.019,58	6.468,13	24.328,94	149,91	2.224,51	3.185,82	1.077,83	26,84	2.566,52	21,13	725.895,08
		2A113	Medicina generale - Prestazioni erogate presso strutture residenziali e semiresidenziali	11,72	148,36	41,84	725,06	3.372,63	12.772,87	77,98	1.202,78	1.480,30	560,85	13,97	1.373,00	10,97	21.792,33
		2A114	Medicina generale - Programmi vaccinali	40,95	383,94	307.075,51	1.634,78	11.678,78	41.842,22	267,66	5.916,62	5.313,78	1.894,58	47,93	4.685,75	37,68	380.820,18
		2A115	Medicina generale - Attività presso UCCP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		2A116	Medicina generale - Attività presso - Ospedali di Comunità	54,98	888,83	80.436,03	4.844,45	15.400,01	49.442,62	358,21	6.032,33	15.741,45	2.782,54	64,15	8.298,78	50,43	184.394,81
	2A120		Pediatria di libera scelta	247,46	3.627,83	8.328.099,91	15.882,77	71.182,08	136.618,09	1.610,56	42.734,59	142.411,08	11.649,93	288,41	33.328,84	226,71	8.787.908,26
		2A121	Pediatria di libera scelta - Attività in convenzione	177,10	2.724,19	8.311.942,61	10.976,08	51.273,90	65.665,81	1.150,17	35.317,37	129.384,58	8.265,09	205,99	23.836,21	161,94	8.641.081,04
		2A122	Pediatria di libera scelta - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	12,03	136,19	2.751,14	760,08	3.482,03	13.516,67	80,67	969,35	1.525,42	567,56	14,44	1.550,78	11,36	25.377,72
		2A123	Pediatria di libera scelta - Programmi vaccinali	19,61	219,39	68,12	917,52	5.546,08	20.312,20	127,00	2.155,03	2.715,26	899,09	22,72	2.266,71	17,84	35.286,57
		2A124	Pediatria di libera scelta - Attività presso UCCP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		2A125	Pediatria di libera scelta - Attività presso Ospedali di Comunità	38,72	548,06	13.338,04	3.229,09	10.880,07	37.123,41	252,72	4.292,84	8.785,82	1.918,19	45,26	5.675,14	35,57	86.162,93
	2A130		Altra assistenza sanitaria di base	329.879,06	54.697,82	49.286,88	90.537,81	1.787.953,05	4.091.384,12	31.064,01	1.731.885,26	325.885,23	274.476,60	5.563,27	439.787,55	4.373,90	9.216.774,56
		2A131	Altra assistenza sanitaria di base - Assistenza distrettuale e UCCP	104.544,07	23.035,77	15.500,71	36.566,55	529.336,08	1.788.426,81	12.001,90	738.954,23	211.318,89	118.490,46	2.149,42	178.799,06	1.689,90	3.400.813,85
		2A132	Altra assistenza sanitaria di base - Ospedali di Comunità	225.334,99	31.662,05	33.786,17	53.971,26	1.258.616,97	2.302.957,31	19.062,11	1.352.931,03	114.566,34	155.986,14	3.413,85	260.988,49	2.684,00	5.815.960,71
2B100			Continuità assistenziale	6.322,45	5.122,23	8.258.140,96	9.488,96	39.867,64	78.906,77	895,04	33.753,77	65.816,53	6.735,45	160,30	653.438,30	126,01	9.158.774,41
2C100			Assistenza ai turisti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2D100			Emergenza sanitaria territoriale	87.614,98	31.762,20	3.141.978,35	62.592,76	1.057.244,71	2.162.120,76	25.253,57	2.705.846,13	123.269,13	534.610,20	4.522,70	523.460,97	3.555,85	10.463.832,31
2E100			Assistenza farmaceutica	98.956.114,69	22.907,71	98.830.445,18	91.915,89	131.049,67	498.620,67	3.053,43	64.372,07	42.021,83	35.594,20	546,82	49.448,69	429,93	198.726.520,78
	2E110		Assistenza farmaceutica erogata in regime di convenzione	39,33	505,36	71.991.197,63	1.518,67	10.987,18	38.904,10	256,60	5.189,76	6.810,89	1.875,19	45,95	4.267,04	36,11	72.061.633,81
	2E120		Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale	98.956.075,36	22.402,35	26.839.247,55	90.397,22	120.062,49	459.716,57	2.796,83	59.182,31	35.210,94	33.719,01	500,87	45.181,65	393,82	126.664.886,97
		2E121	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Diretta	52.083.011,52	21.660,15	26.839.011,62	86.711,19	101.251,93	389.843,01	2.357,18	47.119,25	30.059,06	30.582,34				

			Macro voci economiche	Consumi di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale				Ammortamenti	Sopravvenienze Insussistenti	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale
				Beni sanitari	Beni non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari	Ruolo sanitario	Ruolo professionale	Ruolo tecnico	Ruolo ammini-strativo					
	2G120		Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi	1.320.453,46	153.913,83	52.956.646,35	444.240,52	2.248.106,58	8.545.818,87	52.002,79	843.876,15	736.610,63	626.789,87	9.839,15	735.795,21	10.329,04	68.684.422,45
		2G121	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività di laboratorio	846.849,50	45.179,12	11.934.013,34	24.060,77	283.145,70	953.459,19	6.354,95	149.036,77	158.219,13	81.168,85	1.138,14	91.675,24	894,81	14.575.195,51
		2G122	Assistenza specialistica ambulatoriale Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Diagnostica strumentale	80.167,76	34.387,30	13.186.714,90	122.828,68	501.890,24	1.823.391,12	11.663,68	218.665,72	271.593,66	157.133,55	2.088,87	175.084,01	4.134,08	16.589.743,57
		2G123	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività clinica	392.835,15	74.027,65	27.826.294,58	295.080,88	1.454.825,91	5.746.874,00	33.799,33	472.516,34	295.750,71	387.100,94	6.579,05	465.196,97	5.274,12	37.456.155,63
		2G124	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Farmaci ad alto costo rimborsati extra - tariffa	593,38	238,80	5.778,53	1.663,57	6.066,90	15.139,73	134,43	2.541,33	9.107,35	1.015,74	24,07	2.667,41	18,91	44.990,15
		2G125	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra - tariffa	7,67	80,96	3.845,00	606,62	2.177,83	6.954,83	50,40	1.115,99	1.939,78	370,79	9,02	1.171,58	7,12	18.337,59
	2G130		Assistenza specialistica ambulatoriale - Trasporto utenti	256.838,97	14.922,04	2.447.017,04	48.826,98	270.943,05	949.631,05	6.133,97	109.201,97	158.294,69	48.841,45	1.098,56	109.156,99	863,68	4.421.770,44
2H100			Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale	2.309.070,65	205.214,59	10.225.198,45	537.268,53	5.569.788,32	21.327.678,30	124.631,05	1.947.391,29	1.227.149,95	924.225,76	22.278,79	1.830.270,54	17.417,72	46.267.583,94
	2H110		Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Cure domiciliari	959.169,95	66.145,07	2.958.927,11	121.546,20	1.793.781,49	6.308.289,86	38.269,94	660.469,25	427.962,52	285.767,89	6.687,42	537.208,99	5.257,79	14.169.483,48
		2H111	Cure domiciliari	735.610,73	52.832,42	2.904.116,48	85.720,63	1.438.049,27	4.902.689,07	29.105,87	530.937,15	332.395,71	217.695,79	5.212,58	410.354,12	4.098,21	11.648.818,03
		2H112	Cure palliative domiciliari	223.559,22	13.312,65	54.810,63	35.825,57	355.732,22	1.405.600,79	9.164,07	129.532,10	95.566,81	68.072,10	1.474,84	126.854,87	1.159,58	2.520.665,45
	2H120		Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza a minori, donne, coppie, famiglia (consulenti)	44.245,20	13.823,94	42.159,89	29.497,75	290.243,61	1.188.748,57	6.728,04	81.890,90	62.042,83	67.254,51	1.204,93	100.019,26	947,31	1.928.806,74
	2H130		Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	96.477,76	41.589,56	98.816,84	149.334,07	1.038.616,09	4.223.239,65	24.101,41	272.529,52	279.530,59	167.798,25	4.316,33	333.001,16	3.393,56	6.732.744,79
	2H140		Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	781.665,06	32.802,99	2.013.532,29	131.463,69	1.247.604,63	5.066.132,81	28.527,86	392.662,00	190.194,88	200.839,96	5.109,06	408.645,90	4.016,84	10.503.197,97
	2H150		Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disabilità	71.781,59	18.900,12	4.389.603,42	48.292,83	544.228,94	2.187.126,41	12.635,98	179.199,56	136.947,53	98.621,72	2.387,91	191.764,04	1.779,18	7.883.269,23
	2H160		Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	355.731,09	31.952,91	722.158,90	57.133,99	655.313,56	2.354.141,00	14.367,82	360.640,06	130.471,60	103.943,43	2.573,14	259.631,19	2.023,04	5.050.081,73
2I100			Assistenza sociosanitaria semi-residenziale	124.902,87	20.006,58	7.821.997,47	102.751,27	629.350,29	1.750.370,68	12.132,98	381.866,67	273.748,80	92.751,05	2.172,92	201.215,97	1.708,36	11.414.975,91
	2I110		Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	97.439,19	8.599,42	2.583.610,81	36.701,68	330.247,88	881.169,67	5.552,44	154.182,25	64.440,76	41.067,60	994,37	78.267,77	781,80	4.283.055,64
	2I120		Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disabilità	766,24	3.299,82	2.856.895,66	22.003,44	97.650,95	282.328,94	2.243,64	89.812,47	73.210,57	16.441,68	401,82	44.505,88	315,92	3.489.877,03
	2I130		Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	8.275,65	1.525,30	180.675,79	4.023,27	31.699,97	80.870,08	696,23	25.982,14	31.538,70	4.982,58	124,70	13.727,42	98,02	384.219,85
	2I140		Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	17.579,17	3.124,08	1.766.044,83	15.540,20	84.986,59	210.244,11	1.682,96	63.285,90	60.666,54	16.188,66	301,40	33.205,16	236,98	2.273.086,58
	2I150		Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	842,62	3.457,96	434.770,38	24.482,68	84.764,90	295.757,88	1.957,71	48.603,91	43.892,23	14.070,53	350,63	31.509,74	275,64	984.736,81
2J100			Assistenza sociosanitaria residenziale	664.865,70	88.959,12	36.996.290,71	223.553,77	2.737.500,85	5.424.033,92	55.749,64	1.632.661,81	485.122,08	310.177,78	7.021,63	567.792,79	5.373,22	49.199.103,02
	2J110		Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	177.525,82	15.229,88	11.376.173,59	65.062,54	768.308,77	1.619.131,85	9.854,47	220.515,75	112.439,53	74.152,36	1.764,86	137.738,39	1.387,56	14.579.285,37
	2J120		Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disabilità	877,19	2.548,41	7.108.768,75	13.295,28	75.910,83	226.508,09	1.747,15	63.158,47	57.168,94	12.860,77	500,34	34.134,52	246,03	7.597.724,77
	2J130		Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	13.829,36	1.601,54	2.136.246,49	5.208,45	46.700,55	144.317,55	1.073,53	27.703,97	41.251,23	7.674,16	192,27	18.400,72	151,16	2.444.350,98
	2J140		Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	407.958,52	57.930,18	15.873.851,94	54.150,74	1.511.359,61	2.514.944,61	18.276,98	914.755,77	188.559,23	156.484,41	3.273,26	275.976,56	2.573,51	21.980.095,32
	2J150		Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone nella fase terminale della vita	64.036,29	10.221,26	18.926,65	80.137,01	296.022,34	803.247,57	23.902,10	378.524,07	51.737,03	52.683,09	1.130,53	85.780,80	888,88	1.867.237,62
	2J160		Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	638,52	1.427,85	482.323,29	5.699,75	39.198,75	115.884,25	895,41	28.003,78	33.966,12	6.322,99	160,37	15.761,80	126,08	730.408,96
2K100			Assistenza terminale	2,03	25,33	722.669,97	31,22	630,87	2.006,92	14,58	468,64	409,17	117,09	2,58	209,47	2,04	726.589,91
2L100			Assistenza presso strutture sanitarie interne alle carceri	118.367,84	8.877,16	745.959,30	63.161,39	260.161,60	1.093.075,80	6.021,06	64.921,94	34.190,36	43.835,31	1.078,30	158.340,29	847,79	2.598.838,14
29.999			TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	117.172.283,01	981.064,88	294.795.344,44	7.233.268,69	23.334.422,87	78.065.783,57	502.586,07	12.061.930,39	5.562.117,17	5.898.093,17	92.434,38	7.857.921,98	71.165,63	553.628.416,25
ASSISTENZA OSPEDALIERA																	
3A100			Attività di Pronto soccorso	1.303.404,27	140.063,82	51.795,67	855.951,38	4.410.901,55	16.201.705,14	96.524,07	1.867.838,81	1.051.015,75	967.071,46	17.286,57	1.304.480,64	13.590,97	28.281.630,10
	3A110		Attività diretta di Pronto soccorso e OBI	516.729,59	118.248,68	43.935,91	392.387,32	3.784.234,66	14.010.374,38	81.876,94	1.736.900,98	461.848,79	711.746,41	14.663,41	1.108.847,96	11.528,59	22.993.323,62
		3A111	Attività diretta di PS e OBI per accessi non seguiti da ricovero	450.940,72	101.615,97	38.014,93	329.644,07	3.267.077,13	12.189.394,86	70.842,91	1.481.997,39	352.360,48	593.378,73	12.687,31	959.061,54	9.974,97	19.856.991,01
		3A112	Attività diretta di PS e OBI per accessi seguiti da ricovero	65.788,87	16.632,71	5.920,98	62.743,25	517.157,53	1.820.979,52	11.034,03	254.903,59	109.488,31	118.367,68	1.976,10	149.786,42	1.553,62	3.136.332,61
	3A120		Accertamenti diagnostici strumentali e consulenze in Pronto Soccorso per accessi non seguiti da ricovero	786.674,68	21.815,14	7.859,76	463.564,06	626.666,89	2.191.330,76	14.647,13	130.937,83	589.166,96	255.325,05	2.623,16	195.632,68	2.062,38	5.288.306,48
3B100			Assistenza ospedaliera per acuti	11.099.8323,													

RENDICONTO FINANZIARIO BILANCIO D'ESERCIZIO 2019 SULLO SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO ART. 26, COMMA 3 DI CUI ALL'ALLEGATO 2/2 DEL D.LGS. 118/2011		CONSUNTIVO 2021
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+)	risultato di esercizio	38.797,24
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+)	ammortamenti fabbricati	7.423.246,95
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	4.999.298,67
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	77.514,94
Ammortamenti		12.500.060,56
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	6.261.818,00
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	5.301.095,24
Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		11.562.913,24
(+)	accantonamenti SUMAI	690.000,00
(-)	pagamenti SUMAI	855.041,67
(+)	accantonamenti TFR	
(-)	pagamenti TFR	
- Premio operosità medici SUMAI + TFR		- 165.041,67
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	
(-)	utilizzo fondi svalutazioni	
- Fondi svalutazione di attività		
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	19.717.612,87
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	13.818.801,31
- Fondo per rischi ed oneri futuri		5.898.811,56
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		29.835.540,93
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali</i>	- 21.039.921,15
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso comune</i>	646.453,05
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche</i>	22.432.285,10
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso arpa</i>	
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso fornitori</i>	4.570.771,16
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti tributari</i>	8.667.920,83
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza</i>	8.463.373,64
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione altri debiti</i>	809.357,92
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	24.550.240,55
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	- 1.084.250,27
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte</i>	1.224.292,00
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap</i>	

RENDICONTO FINANZIARIO BILANCIO D'ESERCIZIO 2019 SULLO SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO ART. 26, COMMA 3 DI CUI ALL'ALLEGATO 2/2 DEL D.LGS. 118/2011		CONSUNTIVO 2021
(+)/(-)	<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>	- 46.819.831,74
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune</i>	209.182,88
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao</i>	3.833.096,71
(+)/(-)	<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>	- 10.566.494,25
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	- 52.119.754,40
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento del magazzino</i>	- 959.771,04
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino</i>	
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	- 959.771,04
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	1.119,79
A - Totale operazioni di gestione reddituale		223.125,56
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO		
(-)	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	- 231.031,82
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	- 231.031,82
(+)	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	-
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	-
(-)	Acquisto terreni	-
(-)	Acquisto fabbricati	- 2.445.026,83
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 4.330.452,20
(-)	Acquisto mobili e arredi	- 372.199,60
(-)	Acquisto automezzi	-
(-)	Acquisto altri beni materiali	- 478.521,44

RENDICONTO FINANZIARIO BILANCIO D'ESERCIZIO 2019 SULLO SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO ART. 26, COMMA 3 DI CUI ALL'ALLEGATO 2/2 DEL D.LGS. 118/2011		CONSUNTIVO 2021
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	- 7.626.200,07
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	181.023,19
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	-
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	-
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	11.964,37
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	805,64
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	-
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	2.347,75
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	196.140,95
(-)	Acquisto crediti finanziari	
(-)	Acquisto titoli	
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	-
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	-
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	-
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	
B - Totale attività di investimento		- 7.661.090,94
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	848.967,92
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	5.347.137,09
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	- 4.440.420,10
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	
(+)	aumento fondo di dotazione	1.755.684,91
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	- 5.914.653,17
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	- 4.094.464,90
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	- 10.009.118,07
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	
(+)	assunzione nuovi mutui*	-
(-)	mutui quota capitale rimborsata	- 1.744.526,40
C - Totale attività di finanziamento		- 9.997.959,56
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		- 17.435.924,94
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		- 17.435.924,94
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0,00

Ente Codice	028332473000000
Ente Descrizione	AZIENDA UNITA SANITARIA LOCALE UMBRIA 1
Categoria	Strutture sanitarie
Sotto Categoria	ASL
Periodo	MENSILE Dicembre 2021
Prospetto	INCASSI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	24-feb-2022
Data stampa	01-mar-2022
Importi in EURO	

028332473000000 - AZIENDA UNITA SANITARIA LOCALE UMBRIA 1

Importo nel periodo Importo a tutto il periodo

ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI**13.564.878,69****49.302.937,57**

1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	968.130,91	11.098.658,04
1200	Entrate da Regione e Province autonome per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	8.367.561,75	24.741.667,81
1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	369.570,90	4.111.140,98
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche	96.033,22	1.286.847,97
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	1.963.593,38	2.705.248,22
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	131.196,89	552.851,89
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	168.791,64	2.144.084,99
1800	Entrate per prestazioni di servizi derivanti da sopravvenienze attive	1.500.000,00	2.662.437,67

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI**45.343.532,23****618.686.735,86**

2101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato	0,00	651.770,02
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale indistinto	44.212.083,46	610.408.688,29
2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale vincolato	0,00	5.013.160,28
2105	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	450.000,00	1.276.074,93
2108	Contributi e trasferimenti correnti da comuni	136.598,37	541.618,07
2199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche	544.850,40	795.424,27

ALTRE ENTRATE CORRENTI**266.460,37****1.960.707,16**

3101	Rimborsi assicurativi	9.059,14	842.230,75
3102	Rimborsi spese per personale comandato	0,00	146.074,89
3104	Restituzione fondi economici	783,50	783,50
3105	Riscossioni IVA	7,92	39.766,55
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	236.197,63	753.000,72
3201	Fitti attivi	5.789,03	143.999,75
3202	Interessi attivi	14.623,15	34.851,00

ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI**0,00****142.283,62**

4101	Alienazione di terreni e giacimenti	0,00	123.271,40
4105	Alienazione di altri beni materiali	0,00	19.012,22

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE**0,00****10.691.104,48**

5102	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per ripiani perdite	0,00	848.967,92
5103	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per finanziamenti di investimenti e fondo di dotazione	0,00	6.052.769,06
5106	Contributi e trasferimenti in c/capitale da comuni	0,00	82.500,00
5202	Contributi e trasferimenti in c/capitale da Famiglie	0,00	3.706.867,50

OPERAZIONI FINANZIARIE**2.236.726,45****5.787.111,77**

6500	Altre operazioni finanziarie	2.236.726,45	5.787.111,77
------	------------------------------	--------------	--------------

INCASSI DA REGOLARIZZARE**0,00****0,00**

9999	Altri incassi da regolarizzare (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00
------	--	------	------

TOTALE INCASSI**61.411.597,74****686.570.880,46**

Ente Codice	028332473000000
Ente Descrizione	AZIENDA UNITA SANITARIA LOCALE UMBRIA 1
Categoria	Strutture sanitarie
Sotto Categoria	ASL
Periodo	MENSILE Dicembre 2021
Prospetto	PAGAMENTI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	24-feb-2022
Data stampa	01-mar-2022
Importi in EURO	

Importo nel periodo Importo a tutto il periodo

PERSONALE

22.003.135,22

192.634.488,62

1103	Competenze a favore del personale a tempo indeterminato, al netto degli arretrati attribuiti	9.889.225,21	70.349.782,97
1104	Arretrati di anni precedenti al personale a tempo indeterminato	335.872,24	8.054.325,46
1105	Competenze a favore del personale a tempo determinato, al netto degli arretrati attribuiti	508.738,42	4.232.419,54
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	567.329,50	3.325.857,13
1204	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo indeterminato	1.259.822,72	15.229.064,18
1205	Ritenute erariali a carico del personale a tempo indeterminato	2.946.350,99	28.655.567,34
1206	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo determinato	65.021,22	875.333,51
1207	Ritenute erariali a carico del personale a tempo determinato	132.421,36	1.636.798,21
1304	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	5.918.260,78	55.823.020,33
1306	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato	361.642,75	4.113.309,73
1503	Rimborsi spese per personale comandato	0,00	90.085,32
1599	Altri oneri per il personale	18.450,03	248.924,90

ACQUISTO DI BENI

14.381.714,89

135.875.763,88

2101	Prodotti farmaceutici	9.932.090,07	104.381.442,85
2102	Emoderivati	0,00	620.354,40
2103	Prodotti dietetici	180.638,99	1.305.203,47
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	2.238.367,21	5.184.754,22
2110	Materiali e prodotti per uso veterinario	7.017,10	26.158,67
2112	Dispositivi medici	1.920.345,75	22.784.661,58
2113	Prodotti chimici	657,05	3.939,47
2198	Altri acquisti di beni sanitari	24.195,69	159.116,27
2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	32.309,66	240.882,60
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	439,90	413.992,57
2204	Supporti informatici e cancelleria	7.439,17	213.494,83
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	0,00	85.580,85
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	0,00	733,88
2298	Altri beni non sanitari	38.214,30	455.448,22

ACQUISTI DI SERVIZI

32.874.604,03

313.927.162,01

3103	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da soggetti convenzionali	2.926.766,91	36.655.263,33
3106	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da privati	5.797.397,89	62.813.298,63
3109	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da privati	2.024.232,29	13.895.768,59
3112	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da privati	6.130.391,76	41.722.427,87
3115	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da privati	1.477.947,62	18.608.928,33
3118	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati	3.899.473,36	37.286.071,86
3121	Acquisti di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da privati	2.698.162,16	16.090.074,65
3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	33.996,40	315.409,21
3135	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	17.270,70	108.646,21
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati	113.135,25	4.453.829,55
3137	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	235.534,01	1.999.478,74
3138	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	24.688,00	100.886,20
3150	Ritenute erariali sui compensi ai medici di base in convenzione	915.699,26	8.733.279,57
3151	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici di base in convenzione	1.196.508,10	12.600.648,77
3153	Ritenute erariali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	179.900,76	1.894.512,43
3154	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	184.697,15	2.045.717,47

Importo nel periodo Importo a tutto il periodo

3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati	0,00	710.412,81
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	848.766,66	11.131.212,27
3206	Mensa per degenti	286.738,95	2.939.467,57
3207	Riscaldamento	2.336,98	5.259.842,92
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	77.117,71	1.039.718,62
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	102.859,55	2.743.810,78
3210	Utenze e canoni per altri servizi	23.306,75	568.319,23
3211	Assicurazioni	8.161,75	892.751,98
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	220.564,86	3.282.726,39
3213	Corsi di formazione externalizzata	4.860,19	23.562,99
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	333.637,44	6.265.040,02
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	1.466.916,46	3.322.749,83
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	22.506,43	256.706,47
3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	315.175,47	1.402.950,71
3219	Spese legali	8.022,57	537.579,09
3220	Smaltimento rifiuti	73.840,92	1.168.184,46
3299	Altre spese per servizi non sanitari	1.223.989,72	13.057.884,46

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI

103.912,03

1.183.270,03

4101	Contributi e trasferimenti a Regione/Provincia autonoma	534,47	23.799,13
4105	Contributi e trasferimenti a unioni di comuni	0,00	16.753,50
4111	Contributi e trasferimenti a Istituti Zooprofilattici sperimentali	534,47	23.799,13
4198	Contributi e trasferimenti ad altre Amministrazioni Pubbliche	534,86	23.816,22
4203	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	102.308,23	1.095.102,05

ALTRE SPESE CORRENTI

4.924.662,08

53.121.931,25

5101	Concorsi, recuperi e rimborsi ad Amministrazioni Pubbliche	91.890,50	903.738,48
5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	726,66	1.106.811,14
5201	Noleggi	14.676,88	96.073,41
5202	Locazioni	24.252,36	2.358.966,44
5203	Leasing operativo	142.001,39	776.533,08
5305	Interessi su mutui	0,00	83.475,06
5306	Interessi passivi v/fornitori	0,00	5.784,13
5401	IRAP	1.957.273,36	18.379.374,08
5402	IRES	0,00	411.064,40
5404	IVA	1.978.348,84	26.462.572,32
5499	Altri tributi	609.541,10	1.485.517,71
5503	Indennita', rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale	27.748,48	311.031,60
5504	Commissioni e Comitati	62.203,03	692.575,51
5506	Ritenute erariali su indennita' a organi istituzionali e altri compensi	0,00	10,92
5507	Contributi previdenziali e assistenziali su indennita' a organi istituzionali e altri compensi	2.132,99	23.871,55
5510	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	13.866,49	24.531,42

INVESTIMENTI FISSI

265.196,04

5.429.890,62

6102	Fabbricati	74.926,69	1.727.579,60
6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	85.095,25	2.988.413,90
6105	Mobili e arredi	142,00	251.952,21
6199	Altri beni materiali	105.032,10	461.944,91

OPERAZIONI FINANZIARIE

13.091,88

125.649,64

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
7460	Emissione ordini di accreditamento ai funzionari delegati	0,00	16.652,44
7500	Altre operazioni finanziarie	13.091,88	108.997,20

SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI		0,00	1.744.526,34
8300	Rimborso mutui e prestiti ad altri soggetti	0,00	1.744.526,34

PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE		0,00	0,00
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00	0,00

TOTALE PAGAMENTI		74.566.316,17	704.042.682,39
------------------	--	---------------	----------------

Ente Codice	028332473000000
Ente Descrizione	AZIENDA UNITA SANITARIA LOCALE UMBRIA 1
Categoria	Strutture sanitarie
Sotto Categoria	ASL
Periodo	MENSILE Dicembre 2021
Prospetto	DISPONIBILITA' LIQUIDE
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	24-feb-2022
Data stampa	01-mar-2022
Importi in EURO	

Importo a tutto il
periodo**CONTO CORRENTE DI TESORERIA**

1100	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL' INIZIO DELL'ANNO (1)	59.758.145,52
1200	RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2)	686.570.880,46
1300	PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3)	704.042.682,39
1400	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) (1+2-3)	42.286.343,59
1450	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO - QUOTA VINCOLATA	1.407,40

FONDI DELL'ENTE PRESSO IL TESORIERE AL DI FUORI DEL CONTO DI TESORERIA

2100	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00
2200	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00

FONDI DELL'ENTE PRESSO ALTRI ISTITUTI DI CREDITO

2300	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00
2400	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00

CONCORDANZA TRA IL CONTO DI TESORERIA E LA CONTABILITA' SPECIALE DI T.U.

1500	DISPONIBILITA' LIQUIDE PRESSO IL CONTO DI TESORERIA SENZA OBBLIGO DI RIVERSAM. A FINE PERIODO RIFERIM., COMPRESSE QUELLE REIMP. IN OPERAZIONI FIN. (5)	10.126.792,24
1600	RISCOSSIONI EFFETTUATE DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATE NELLA CONTAB. SPEC. (5)	31.258,88
1700	PAGAMENTI EFFETTUATI DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATI NELLA CONTAB. SPEC. (6)	0,00
1800	VERSAM. C/O CONTAB. SPEC. NON CONTABILIZZATI DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE (7)	0,00
1850	PRELIEVI DALLA CONTABILITA' SPECIALE NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (9)	0,00
1900	SALDO C/O CONTAB. SPEC. A FINE PERIODO RIFERIM. (4-5-6+7+8-9)	32.128.292,47

CONTO ECONOMICO CONTABILITA' SEPARATA NON AUTOSUFFICIENZA ANNO 2021		
AZIENDA USL UMBRIA 1		
	A) Valore della produzione	
NAR0010	A.1) Contributi in c/esercizio	7.325.592,51
NAR0020	A.1.1 Contributi c/esercizio da Regione per finanziamento della Non Autosufficienza (risorse regionali)	7.325.592,51
NAR0030	A.1.2 Contributi c/esercizio da Amministrazioni statali per quota del Fondo Nazionale per la Non Autosufficienza	-
NAR0040	A.2) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	506.385,58
NAR0050	A.2.1 Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni rientranti nella Non Autosufficienza	506.385,58
NAR0060	Totale valore della produzione (A)	7.831.978,09
	B) Costi della produzione	
NAC0010	B.1) Acquisto di beni	-
NAC0020	B.1.1 Medicinali con AIC destinati alle attività rivolte alla Non Autosufficienza	-
NAC0030	B.1.2 Medicinali senza AIC destinati alle attività rivolte alla Non Autosufficienza	-
NAC0040	B.1.3 Altri beni e prodotti sanitari destinati alle attività rivolte alla Non Autosufficienza	-
NAC0050	B.1.4 Beni non sanitari destinati alle attività rivolte alla Non Autosufficienza	-
NAC0055	B.1.5 Assistenza protesica destinata alle attività rivolte alla Non Autosufficienza	-
NAC0060	B.2) Acquisto di servizi	7.830.007,76
NAC0070	B.2.A) Acquisto di servizi sanitari	7.572.198,95
NAC0080	B.2.A.1 Quota Sociale dell'Ass. riabil. residenziale per anziani Non Autosufficienti intraregione	52.821,40
NAC0090	B.2.A.2 Quota Sociale dell'Ass. riabil. residenziale per disabili Non Autosufficienti intraregione	383.087,56
NAC0100	B.2.A.3 Quota Sociale dell'Ass. integr. territ ai disabili ed anziani Non Autosufficienti Ambulatoriale intraregione	-
NAC0110	B.2.A.4 Quota Sociale dell'Ass. integr. territ ai disabili ed anziani Non Autosufficienti Semiresidenziale intraregione	999.151,43
NAC0120	B.2.A.5 Quota Sociale dell'Ass integrativa territ ai disabili ed anziani Non Autosufficienti Domiciliare intraregione	1.556.433,32
NAC0130	B.2.A.6 Ass integrativa territ ai disabili ed anziani Non Autosufficienti Assegno di sollievo	3.121.749,53
NAC0140	B.2.A.7 Ass integrativa territ ai disabili ed anziani non autosufficienti Assegno di cura	-

CONTO ECONOMICO CONTABILITA' SEPARATA NON AUTOSUFFICIENZA ANNO 2021		
NAC0150	B.2.A.8 Quota sociale dell'Ass. TUTELARE/DOMESTICA ai disabili ed anziani Non autosufficienti	1.410.409,85
NAC0160	B.2.A.9 Quota Sociale dell'Ass. riabil. residenziale per anziani Non Autosufficienti extraregione	-
NAC0170	B.2.A.10 Quota Sociale dell'Ass. riabil. residenziale per disabili Non Autosufficienti extraregione	48.545,86
NAC0180	B.2.A.11 Quota Sociale dell'Ass. integr. territ ai disabili ed anziani Non Autosufficienti Ambulatoriale extraregione	-
NAC0190	B.2.A.12 Quota Sociale dell'Ass. integr. territ ai disabili ed anziani Non Autosufficienti Semiresidenziale extraregione	-
NAC0200	B.2.A.13 Quota Sociale dell'Ass integrativa territ ai disabili ed anziani Non Autosufficienti Domiciliare extraregione	-
NAC0210	B.2.A.14 Consulenze sanitarie relative ad attività connesse con la Non Autosufficienza	-
NAC0220	B.2.A.15 Servizi di trasporto sanitari destinati alla Non Autosufficienza	-
NAC0230	B.2.B) Acquisto di servizi non sanitari	257.808,81
NAC0240	B.2.B.1 Utenze destinate alle attività rivolte alla Non Autosufficienza	-
NAC0250	B.2.B.2 Servizi di trasporto non sanitari destinati alla Non Autosufficienza	257.808,81
NAC0260	B.2.B.3 Servizi appaltati destinate alle attività rivolte alla Non Autosufficienza da pubblico	-
NAC0270	B.2.B.4 Servizi appaltati destinate alle attività rivolte alla Non Autosufficienza da privato	-
NAC0280	B.3) Personale del ruolo sanitario	-
NAC0290	B.3.1 Costi complessivi per il personale sanitario DIRIGENTE MEDICO A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0300	B.3.2 Costi complessivi per il personale sanitario DIRIGENTE MEDICO A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0310	B.3.3 Costi complessivi per il personale sanitario DIRIGENTE MEDICO ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0320	B.3.4 Costi complessivi per il personale sanitario DIRIGENTE NON MEDICO A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0330	B.3.5 Costi complessivi per il personale sanitario DIRIGENTE NON MEDICO A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0340	B.3.6 Costi complessivi per il personale sanitario DIRIGENTE NON MEDICO ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0350	B.3.7 Costi complessivi per il personale sanitario COMPARTO A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-

CONTO ECONOMICO CONTABILITA' SEPARATA NON AUTOSUFFICIENZA ANNO 2021		
NAC0360	B.3.8 Costi complessivi per il personale sanitario COMPARTO A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0370	B.3.9 Costi complessivi per il personale sanitario COMPARTO ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0380	B.4) Personale del ruolo professionale	-
NAC0390	B.4.1 Costi complessivi per il personale professionale DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0400	B.4.2 Costi complessivi per il personale professionale DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0410	B.4.3 Costi complessivi per il personale professionale DIRIGENTE ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0420	B.4.4 Costi complessivi per il personale professionale COMPARTO A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0430	B.4.5 Costi complessivi per il personale professionale COMPARTO A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0440	B.4.6 Costi complessivi per il personale professionale COMPARTO ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0450	B.5) Personale del ruolo tecnico	-
NAC0460	B.5.1 Costi complessivi per il personale tecnico DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0470	B.5.2 Costi complessivi per il personale tecnico DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0480	B.5.3 Costi complessivi per il personale tecnico DIRIGENTE ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0490	B.5.4 Costi complessivi per il personale tecnico COMPARTO A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0500	B.5.5 Costi complessivi per il personale tecnico COMPARTO A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0510	B.5.6 Costi complessivi per il personale tecnico COMPARTO ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0520	B.6) Personale del ruolo amministrativo	-
NAC0530	B.6.1 Costi complessivi per il personale amministrativo DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-

CONTO ECONOMICO CONTABILITA' SEPARATA NON AUTOSUFFICIENZA ANNO 2021		
NAC0540	B.6.2 Costi complessivi per il personale amministrativo DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0550	B.6.3 Costi complessivi per il personale amministrativo DIRIGENTE ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0560	B.6.4 Costi complessivi per il personale amministrativo COMPARTO A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0570	B.6.5 Costi complessivi per il personale amministrativo COMPARTO A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0580	B.6.6 Costi complessivi per il personale amministrativo COMPARTO ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0590	B.7) Altre spese	1.970,33
NAC0600	B.7.1 Altre spese generali e amministrative sostenute per la Non Autosufficienza	1.970,33
NAC0610	Totale costi della produzione (B)	7.831.978,09
NAC0620	RISULTATO DI ESERCIZIO	-

Risconti passivi su contributi erogati per la Non Autosufficienza	4.788.521,94
---	--------------