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 COMMISSARIO STRAORDINARIO
n. 635 del 29/05/2020

Proponente: UO Contabilità Economico Finanziaria

Oggetto: BILANCIO D□ESERCIZIO AL 31/12/2019 □ ADOZIONE

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Vista la proposta di delibera in oggetto di cui al num. Provv 8062 del 29/05/2020 contenente:

il Parere del Direttore Amministrativo F.F. – Dott.ssa Doriana SARNARI

il Parere del Direttore Sanitario F.F. – Dr.ssa Teresa TEDESCO

Hash .pdf (SHA256):
9b1d74641ff4cdf4ec71ef8465ae05f9f1f26b15b0c1e18f1d12c00681c94c53
Hash .p7m (SHA256):
c4eefba3a25a4a67e035580c3a39d39b9a064ca51973f6da4d771c52731019a4
Firme digitali apposte sulla proposta:
Teresa Tedesco,Roberta Palazzoni,Doriana Sarnari,Daniela Menicucci

DELIBERA

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

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
(Dr. Silvio PASQUI)*

Questo documento è firmato digitalmente, pertanto ha lo stesso valore legale dell'equivalente documento cartaceo firmato autografo. I documenti perdono ogni valore legale quando vengono stampati, pertanto, nel caso fosse necessario inoltrare il documento ad un altro destinatario, è necessario copiarlo su supporto magnetico oppure inviarlo per posta elettronica.

STRUTTURA PROPONENTE:U.O.C. CONTABILITA' ECONOMICO FINANZIARIA

OGGETTO: "BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31/12/2019 – ADOZIONE"

Il bilancio di esercizio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla nota integrativa, comprensiva dei modelli "CE" e "SP", ed è corredato dalla relazione sulla gestione del Direttore Generale, alla quale è allegato il modello "LA" 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, e dalla relazione del Collegio Sindacale. Il bilancio è stato predisposto secondo le disposizioni del Decreto 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 e dalle disposizioni della Regione Umbria.

Le scritture contabili sono state operate sul sistema informatico SAP sulla base nuovo Piano dei Conti trasmesso dalla Regione Umbria con nota pec 209938 del 11/11/2019, in vigore dall'esercizio 2019, e risultano riepilogate, secondo i collegamenti stabiliti dalla stessa Regione, sullo schema di bilancio di cui all'art. 26 del D.Lgs. 118/2011, così come modificato con il Decreto Ministero della Salute del 20/3/2013, pubblicato sul Supplemento Ordinario n. 30 alla G.U. n. 88 del 15/4/2013 e sui nuovi modelli di rilevazione economica "CE" ed "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.

Come stabilito dall'art. 77 quater della legge n. 133 del 6/8/2008, rubricato "Modifiche alla Tesoreria Unica ed eliminazione dei flussi trimestrali di cassa", punto 11, ed al relativo Decreto attuativo del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 23/12/2009 (G.U. n. 33 del 10/2/2010) si allegano altresì, quale parte integrante e sostanziale del bilancio d'esercizio 2019, i prospetti delle entrate e delle uscite dei dati SIOPE del mese di dicembre 2019, contenenti i valori cumulati dell'anno di riferimento e la relativa situazione delle disponibilità liquide, le cui risultanze corrispondono alle scritture contabili dell'Aziende e del Tesoriere, con le precisazioni riportate in Nota Integrativa;

In conformità alla L.R. n. 9 del 4/6/2008, art. 13 e alla DGRU n. 1 1853 del 22/12/2008, si allega quale parte integrante e sostanziale della presente delibera, lo schema di conto economico della contabilità separata della NON Autosufficienza (PRINA) anno 2019, che, 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;

La predisposizione completa e definitiva degli allegati alla presente delibera, diversi da quelli strettamente contabili, si è protratta, come di consueto, oltre i termini della data di formale adozione dell'atto, attesa la numerosità e la complessità degli stessi.

Il decreto-legge 17 marzo 2020, n. 18, convertito con modificazioni nella legge 24 aprile 2020, n. 27 recante: «Misure di potenziamento del Servizio sanitario nazionale e di sostegno economico per famiglie, lavoratori e imprese connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19", all'art. 107, comma 3, ha differito il termine di cui al Titolo II "Principi contabili generali e applicati per il settore sanitario", articolo 31, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, per l'adozione dei bilanci di esercizio dell'anno 2019 da parte delle Aziende Sanitarie al 31 maggio 2020; ciò in considerazione della situazione straordinaria di emergenza sanitaria derivante dalla diffusione dell'epidemia da COVID-19 e della oggettiva necessità di alleggerire i carichi amministrativi di enti ed organismi pubblici anche mediante la dilazione degli adempimenti e delle scadenze. Di conseguenza sono stati posticipati di un mese, sempre dal medesimo articolo, anche i termini per il

bilancio consolidato del Servizio Sanitario Regionale di cui al successivo art. 32 del decreto legislativo n. 118/2011.

Il bilancio d'esercizio 2019, dalla definitiva analisi delle risultanze dei costi e dei ricavi, presenta un utile di € 23.157,57 che, come previsto dell'art. 30 del Dlgs 118/2011, è iscritto a riserva di Patrimonio Netto e sarà destinato in conformità al Dlgs 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:

IL DIRETTORE GENERALE

Presa visione del Documento Istruttorio, adotta la seguente Delibera:

ADOTTARE il Bilancio d'Esercizio al 31.12.2019 dell'Azienda USL Umbria 1, che presenta un utile di € 23.157,57, costituito dallo stato patrimoniale e dal conto economico, dal rendiconto finanziario e della Nota Integrativa, alla quale sono allegati i modelli "CE" ed "SP" dell'esercizio 2019 e 2018. Lo stesso è corredato dalla Relazione sulla Gestione, alla quale è allegato il modello "LA" dell'esercizio 2019 e 2018 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. Tutta la documentazione è allegata quale parte integrante e sostanziale della presente delibera;

ADOTTARE lo schema di conto economico della contabilità separata della NON Autosufficienza PRINA) anno 2019, 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;

DARE ATTO che alla presente delibera, in conformità all'art. 77 quater della legge n. 133/2008 ed al relativo Decreto attuativo del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 23/12/2009, risultano allegati, quali parti integranti e sostanziali, i prospetti delle entrate e delle uscite dei dati SIOPE del mese di dicembre 2019 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.

DARE ATTO CHE il Bilancio d'esercizio 2019 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 Dirigente U.O.C. Contabilità Economico Finanziaria
Dr. Daniela Menicucci

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

CONTO ECONOMICO

***Importi*: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO *Decreto Interministeriale del 20/3/2013, pubblicato su Supplemento Ordinario n. 30 alla G.U. n. 88 del 15/4/2013*	**Anno 2019**	**Anno 2018**	**VARIAZIONE 2019/2018**	
			Importo	***%***
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	**828.206.828,14**	**820.778.731,02**	**7.428.097,12**	**0,9%**
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	822.909.587,71	813.471.194,01	9.438.393,70	1,2%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	5.247.338,58	7.220.887,45	- 1.973.548,87	-27,3%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	4.729.722,55	5.159.875,50	- 430.152,95	-8,3%
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	108.298,63	550.000,00	- 441.701,37	-80,3%
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	409.317,40	1.511.011,95	- 1.101.694,55	-72,9%
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	49.901,85	86.649,56	- 36.747,71	-42,4%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	**-**	**-**	**-**	**-**
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	**258.782,48**	**192.284,08**	**66.498,40**	**34,6%**
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	**46.959.526,19**	**45.322.321,09**	**1.637.205,10**	**3,6%**
a) Ricavi prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	5.498.959,61	5.549.092,40	- 50.132,79	-0,9%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	3.523.856,90	3.588.068,80	- 64.211,90	-1,8%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	37.936.709,68	36.185.159,89	1.751.549,79	4,8%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	**28.764.582,68**	**27.629.168,95**	**1.135.413,73**	**4,1%**
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	**12.401.615,42**	**12.126.494,90**	**275.120,52**	**2,3%**
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	**10.429.651,16**	**9.264.950,91**	**1.164.700,25**	**12,6%**
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	**-**	**-**	**-**	**-**
9) Altri ricavi e proventi	**808.314,98**	**798.081,56**	**10.233,42**	**1,3%**
Totale A)	**927.829.301,05**	**916.112.032,51**	**11.717.268,54**	**1,3%**

CONTO ECONOMICO

***Importi*: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO *Decreto Interministeriale del 20/3/2013, pubblicato su Supplemento Ordinario n. 30 alla G.U. n. 88 del 15/4/2013*	Anno 2019	Anno 2018	VARIAZIONE 2019/2018	
			Importo	***%***
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	**127.344.751,00**	**123.419.303,27**	**3.925.447,73**	**3,2%**
a) Acquisti di beni sanitari	125.596.575,32	121.855.967,85	3.740.607,47	3,1%
b) Acquisti di beni non sanitari	1.748.175,68	1.563.335,42	184.840,26	11,8%
2) Acquisti di servizi sanitari	**509.361.158,37**	**505.891.576,23**	**3.469.582,14**	**0,7%**
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	54.876.238,31	52.130.312,24	2.745.926,07	5,3%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	71.595.658,25	71.384.848,98	210.809,27	0,3%
c) Acquisti di servizi sanitari per assitenza specialistica ambulatoriale	71.345.146,67	69.244.488,94	2.100.657,73	3,0%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	7.017.830,50	6.985.196,51	32.633,99	0,5%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	15.120.415,91	8.886.123,97	6.234.291,94	70,2%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	6.264.867,30	12.660.779,67	- 6.395.912,37	-50,5%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	192.327.990,35	194.151.880,86	- 1.823.890,51	-0,9%
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	16.255.352,20	16.503.566,29	- 248.214,09	-1,5%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	27.327.919,35	27.247.789,74	80.129,61	0,3%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	1.338.079,37	1.413.345,36	- 75.265,99	-5,3%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	4.170.775,72	4.113.183,10	57.592,62	1,4%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	31.378.936,26	31.486.943,63	- 108.007,37	-0,3%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	1.961.179,87	1.942.568,03	18.611,84	1,0%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	2.728.896,33	2.711.751,88	17.144,45	0,6%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.440.872,54	1.231.525,50	209.347,04	17,0%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	4.210.999,44	3.797.271,53	413.727,91	10,9%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	**-**
3) Acquisti di servizi non sanitari	**41.636.143,71**	**41.678.664,10**	**- 42.520,39**	**-0,1%**
a) Servizi non sanitari	41.322.281,69	41.391.013,36	- 68.731,67	-0,2%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	89.200,18	55.463,29	33.736,89	60,8%
c) Formazione	224.661,84	232.187,45	- 7.525,61	-3,2%
4) Manutenzione e riparazione	**12.660.709,37**	**11.658.212,03**	**1.002.497,34**	**8,6%**
5) Godimento di beni di terzi	**3.291.748,92**	**3.276.238,98**	**15.509,94**	**0,5%**
6) Costi del personale	**203.793.023,18**	**201.291.970,93**	**2.501.052,25**	**1,2%**
a) Personale dirigente medico	74.191.645,46	72.912.794,33	1.278.851,13	1,8%

CONTO ECONOMICO

***Importi*: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO *Decreto Interministeriale del 20/3/2013, pubblicato su Supplemento Ordinario n. 30 alla G.U. n. 88 del 15/4/2013*	Anno 2019	Anno 2018	VARIAZIONE 2019/2018	
			Importo	*%*
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	8.364.915,60	7.943.188,30	421.727,30	5,3%
c) Personale comparto ruolo sanitario	85.324.790,43	84.938.452,37	386.338,06	0,5%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.683.102,11	1.703.501,25	- 20.399,14	-1,2%
e) Personale comparto altri ruoli	34.228.569,58	33.794.034,68	434.534,90	1,3%
7) Oneri diversi di gestione	**3.258.423,73**	**3.275.013,81**	**- 16.590,08**	**-0,5%**
8) Ammortamenti	**11.842.914,04**	**11.187.373,55**	**655.540,49**	**5,9%**
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	103.706,61	105.601,76	- 1.895,15	-1,8%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	7.029.914,46	6.761.078,16	268.836,30	4,0%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.709.292,97	4.320.693,63	388.599,34	9,0%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	**150.000,00**	**318.019,32**	**- 168.019,32**	**-52,8%**
10) Variazione delle rimanenze	**186.486,60**	**- 312.975,50**	**499.462,10**	**-159,6%**
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	254.125,83	- 356.017,73	610.143,56	-171,4%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	- 67.639,23	43.042,23	- 110.681,46	-257,1%
11) Accantonamenti	**7.903.254,21**	**9.552.529,17**	**- 1.649.274,96**	**-17,3%**
a) Accantonamenti per rischi	450.000,00	400.000,00	50.000,00	12,5%
b) Accantonamenti per premio operosità	400.000,00	-	400.000,00	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	558.732,80	428.493,92	130.238,88	30,4%
d) Altri accantonamenti	6.494.521,41	8.724.035,25	- 2.229.513,84	-25,6%
Totale B)	**921.428.613,13**	**911.235.925,89**	**10.192.687,24**	**1,1%**
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**6.400.687,92**	**4.876.106,62**	**1.524.581,30**	**31,3%**
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	**68.201,72**	**14.875,67**	**53.326,05**	**78,2%**
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	**123.964,83**	**173.242,54**	**- 49.277,71**	**-28,4%**
Totale C)	**- 55.763,11**	**- 158.366,87**	**102.603,76**	**-64,8%**
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-

CONTO ECONOMICO

***Importi*: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO *Decreto Interministeriale del 20/3/2013, pubblicato su Supplemento Ordinario n. 30 alla G.U. n. 88 del 15/4/2013*	Anno 2019	Anno 2018	VARIAZIONE 2019/2018	
			Importo	***%***
2) Svalutazioni	**-**	**-**	**-**	**-**
Totale D)	**-**	**-**	**-**	**-**
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	**9.234.125,00**	**10.288.726,84**	**- 1.054.601,84**	**-10,3%**
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	9.234.125,00	10.288.726,84	- 1.054.601,84	-10,3%
2) Oneri straordinari	**1.036.712,51**	**571.531,95**	**465.180,56**	**81,4%**
a) Minusvalenze	353.241,04	87.777,60	265.463,44	302,4%
b) Altri oneri straordinari	683.471,47	483.754,35	199.717,12	41,3%
Totale E)	**8.197.412,49**	**9.717.194,89**	**- 1.519.782,40**	**-15,6%**
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	**14.542.337,30**	**14.434.934,64**	**107.402,66**	**0,7%**
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	**14.270.603,73**	**13.975.388,37**	**295.215,36**	**2,1%**
a) IRAP relativa a personale dipendente	12.790.513,93	12.506.776,21	283.737,72	2,3%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.245.720,05	1.245.743,76	- 23,71	0,0%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	234.369,75	222.868,40	11.501,35	5,2%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	**248.576,00**	**436.502,00**	**- 187.926,00**	**-43,1%**
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	**-**	**-**	**-**	**-**
Totale Y)	**14.519.179,73**	**14.411.890,37**	**107.289,36**	**0,7%**
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	**23.157,57**	**23.044,27**	**113,30**	**0,5%**

STATO PATRIMONIALE
ATTIVO

***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*	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Anno 2019	Anno 2018	VARIAZIONE *Importo*	VARIAZIONE *%*
A) IMMOBILIZZAZIONI						
I Immobilizzazioni immateriali			**337.507,36**	**441.213,97**	**- 103.706,61**	**-23,5%**
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			337.507,36	441.213,97	- 103.706,61	-23,5%
II Immobilizzazioni materiali			**156.907.618,85**	**160.376.298,06**	**- 3.468.679,21**	**-2,2%**
1) Terreni			7.463.842,62	8.260.121,91	- 796.279,29	-9,6%
a) Terreni disponibili			*7.245.100,00*	*8.041.379,29*	*- 796.279,29*	*-9,9%*
b) Terreni indisponibili			*218.742,62*	*218.742,62*	-	*0,0%*
2) Fabbricati			139.090.048,70	138.477.163,96	612.884,74	0,4%
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)			*5.623.905,62*	*5.887.516,60*	*- 263.610,98*	*-4,5%*
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)			*133.466.143,08*	*132.589.647,36*	*876.495,72*	*0,7%*
3) Impianti e macchinari			82.295,63	289.660,77	- 207.365,14	-71,6%
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche			8.755.992,77	10.775.600,00	- 2.019.607,23	-18,7%
5) Mobili e arredi			433.143,04	557.302,08	- 124.159,04	-22,3%
6) Automezzi			833.075,71	811.709,12	21.366,59	2,6%
7) Oggetti d'arte			33.265,00	33.265,00	-	0,0%
8) Altre immobilizzazioni materiali			211.455,38	280.035,22	- 68.579,84	-24,5%
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti			4.500,00	891.440,00	- 886.940,00	-99,5%
III Immobilizzazioni finanziarie (*con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo*)	**-**	**-**	**569.765,46**	**581.515,46**	**- 11.750,00**	**-2,0%**
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*	*581.515,46*	*- 11.750,00*	*-2,0%*
a) Partecipazioni			*569.765,46*	*581.515,46*	*- 11.750,00*	*-2,0%*
b) Altri titoli			-	-	-	-
Totale A)			**157.814.891,67**	**161.399.027,49**	**- 3.584.135,82**	**-2,2%**

STATO PATRIMONIALE
ATTIVO

***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 2019	Anno 2018	VARIAZIONE *Importo*	VARIAZIONE *%*
B) ATTIVO CIRCOLANTE						
I Rimanenze			**12.788.368,93**	**12.974.855,53**	**- 186.486,60**	**-1,4%**
1) Rimanenze beni sanitari			12.483.523,90	12.737.649,73	- 254.125,83	-2,0%
2) Rimanenze beni non sanitari			304.845,03	237.205,80	67.639,23	28,5%
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*)	**84.942.756,95**	**-**	**84.942.756,95**	**67.116.659,27**	**17.826.097,68**	**26,6%**
1) Crediti v/Stato	88,92	-	88,92	88,92	-	0,0%
a) Crediti v/Stato - parte corrente	-	-	-	-	-	-
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	-		-	-	-	-
2) Crediti v/Stato - altro	-		-	-	-	-
b) Crediti v/Stato - investimenti	-		-	-	-	-
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	**68.740.429,55**	**-**	**68.740.429,55**	**53.173.221,78**	**15.567.207,77**	**29,3%**
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	*37.324.264,15*	-	*37.324.264,15*	*35.670.571,24*	*1.653.692,91*	*4,6%*
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	37.324.264,15	-	37.324.264,15	35.670.571,24	1.653.692,91	4,6%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	25.716.674,99		*25.716.674,99*	29.345.567,45	- 3.628.892,46	-12,4%
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	108.298,63		*108.298,63*	-	108.298,63	-
d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	11.499.290,53		*11.499.290,53*	6.325.003,79	5.174.286,74	81,8%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-		-	-	-	-
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	31.416.165,40	-	31.416.165,40	17.502.650,54	*13.913.514,86*	*79,5%*
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	*31.416.165,40*		*31.416.165,40*	*17.502.650,54*	*13.913.514,86*	*79,5%*

STATO PATRIMONIALE ATTIVO			*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 2019	Anno 2018	VARIAZIONE *Importo*	VARIAZIONE *%*
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**	**1.316.833,09**		***1.316.833,09***	**1.575.249,82**	**- 258.416,73**	**-16,4%**
4) **Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire**	**9.254.648,70**	**-**	**9.254.648,70**	**8.836.772,86**	**417.875,84**	**4,7%**
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	*6.571.701,38*		*6.571.701,38*	*6.075.675,44*	*496.025,94*	*8,2%*
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	*2.682.947,32*		*2.682.947,32*	*2.761.097,42*	*- 78.150,10*	*-2,8%*
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	**-**		**-**	**-**	**-**	**-**
6) Crediti v/Erario	**11.404,74**		***11.404,74***	**8.814,47**	**2.590,27**	**29,4%**
7) Crediti v/altri	**5.619.351,95**		***5.619.351,95***	**3.522.511,42**	***2.096.840,53***	***59,5%***
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			**-**	**-**	**-**	**-**
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
IV Disponibilità liquide			**56.032.798,05**	**60.425.784,22**	**- 4.392.986,17**	**-7,3%**
1) Cassa			-	-	-	-
2) Istituto Tesoriere			55.764.850,54	60.350.436,01	- 4.585.585,47	-7,6%
3) Tesoreria Unica			-	-	-	-
4) Conto corrente postale			267.947,51	75.348,21	192.599,30	255,6%
Totale B)			**153.763.923,93**	**140.517.299,02**	**13.246.624,91**	**9,4%**
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI						
I Ratei attivi			**-**	**214,77**	**- 214,77**	**-100,0%**
II Risconti attivi			**1.365.946,22**	**1.368.566,90**	**- 2.620,68**	**-0,2%**
Totale C)			**1.365.946,22**	**1.368.781,67**	**- 2.835,45**	**-0,2%**
TOTALE ATTIVO (A+B+C)			**312.944.761,82**	**303.285.108,18**	**9.659.653,64**	**3,2%**
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 2019	Anno 2018	VARIAZIONE *Importo*	VARIAZIONE %
A) PATRIMONIO NETTO				
I Fondo di dotazione	**36.655.402,70**	**41.285.344,50**	**- 4.629.941,80**	**-11,2%**
II Finanziamenti per investimenti	**119.921.701,67**	**110.996.397,87**	**8.925.303,80**	**8,0%**
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	-
2) Finanziamenti da Stato per investimenti	22.870.094,33	11.053.743,76	11.816.350,57	106,9%
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	22.870.094,33	11.053.743,76	*11.816.350,57*	*106,9%*
b) Finanziamenti da Stato per ricerca	-	-	-	-
c) Finanziamenti da Stato - altro	-	-	-	-
3) Finanziamenti da Regione per investimenti	73.628.543,04	73.651.980,28	- 23.437,24	0,0%
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	1.273.196,33	1.361.682,41	- 88.486,08	-6,5%
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	22.149.867,97	24.928.991,42	- 2.779.123,45	-11,1%
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	**4.453.962,53**	**4.396.933,55**	**57.028,98**	**1,3%**
IV Altre riserve	**2.039.379,16**	**2.049.047,52**	**- 9.668,36**	**-0,5%**
V Contributi per ripiano perdite	**-**	**-**	**-**	**-**
VI Utili (perdite) portati a nuovo	**288.646,11**	**265.601,84**	**23.044,27**	**8,7%**
VII Utile (perdita) dell'esercizio	**23.157,57**	**23.044,27**	**113,30**	**0,5%**
Totale A)	**163.382.249,74**	**159.016.369,55**	**4.365.880,19**	**2,7%**
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1) Fondi per imposte, anche differite	**-**	**1.477,80**	**- 1.477,80**	**-100,0%**
2) Fondi per rischi	**7.416.931,78**	**8.660.523,49**	**- 1.243.591,71**	**-14,4%**
3) Fondi da distribuire	**-**	**-**	**-**	**-**
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	**1.322.096,38**	**494.208,37**	**827.888,01**	**167,5%**
5) Altri fondi oneri	**28.161.962,81**	**25.121.904,07**	**3.040.058,74**	**12,1%**
Totale B)	**36.900.990,97**	**34.278.113,73**	**2.622.877,24**	**7,7%**
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
1) Premi operosità	**3.593.598,53**	**3.470.558,37**	**123.040,16**	**3,5%**
2) TFR personale dipendente	**-**	**-**	**-**	**-**
Totale C)	**3.593.598,53**	**3.470.558,37**	**123.040,16**	**3,5%**

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 2019	Anno 2018	VARIAZIONE *Importo*	VARIAZIONE *%*
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)						
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
1) Mutui passivi	2.014.950,14	5.958.074,48	7.973.024,62	2.643.440,56	5.329.584,06	201,6%
2) Debiti v/Stato	-		-	-	-	-
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	5.389.843,42		5.389.843,42	5.294.688,80	95.154,62	1,8%
4) Debiti v/Comuni	97.893,78		97.893,78	47.070,56	50.823,22	108,0%
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	19.529.358,60	-	19.529.358,60	15.484.233,96	4.045.124,64	26,1%
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	19.288.970,00		19.288.970,00	15.484.233,96	3.804.736,04	24,6%
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	240.337,99		240.337,99	-	240.337,99	-
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-		-	-	-	-
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	50,61		50,61	-	50,61	-
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-		-	-	-	-
7) Debiti v/fornitori	50.886.281,91		50.886.281,91	61.184.426,79	- 10.298.144,88	-16,8%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere	-		-	-	-	-
9) Debiti tributari	3.327.234,85		3.327.234,85	3.982.252,87	- 655.018,02	-16,4%
10) Debiti v/altri finanziatori	-		-	-	-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	4.095.384,23		4.095.384,23	3.327.163,93	768.220,30	23,1%
12) Debiti v/altri	12.533.976,35		12.533.976,35	10.040.229,77	2.493.746,58	24,8%
Totale D)	**97.874.923,28**	**5.958.074,48**	**103.832.997,76**	**102.003.507,24**	**1.829.490,52**	**1,8%**
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI						
1) Ratei passivi			-	-	-	-
2) Risconti passivi			5.234.924,82	4.516.559,29	718.365,53	15,9%
Totale E)			**5.234.924,82**	**4.516.559,29**	**718.365,53**	**15,9%**
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)			**312.944.761,82**	**303.285.108,18**	**9.659.653,64**	**3,2%**

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 2019	Anno 2018	VARIAZIONE	
			Importo	*%*
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%**

CONTO ECONOMICO CONTABILITA' SEPARATA NON AUTOSUFFICIENZA ANNO 2019			VOCI DEL MODELLO CE DA CUI SONO TRATTI RICAVI E COSTI DELLA NON AUTOSUFFICIENZA
	AZIENDA USL UMBRIA 1		
	A) Valore della produzione		
NAR0010	**A.1) Contributi in c/esercizio**	4.598.525,54	
NAR0020	A.1.1 Contributi c/esercizio da Regione per finanziamento della Non Autosufficienza (risorse regionali)	4.598.525,54	*AA0070*
NAR0030	A.1.2 Contributi c/esercizio da Amministrazioni statali per quota del Fondo Nazionale per la Non Autosufficienza	-	*AA0150*
NAR0040	**A.2) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie**	596.623,92	
NAR0050	A.2.1 Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni rientranti nella Non Autosufficienza	596.623,92	*AA0970*
NAR0060	**Totale valore della produzione (A)**	**5.195.149,46**	
	B) Costi della produzione		
NAC0010	**B.1) Acquisto di beni**	-	
NAC0020	B.1.1 Medicinali con AIC destinati alle attività rivolte alla Non Autosufficienza	-	*BA0040*
NAC0030	B.1.2 Medicinali senza AIC destinati alle attività rivolte alla Non Autosufficienza	-	*BA0050*
NAC0040	B.1.3 Altri beni e prodotti sanitari destinati alle attività rivolte alla Non Autosufficienza	-	*BA0290*
NAC0050	B.1.4 Beni non sanitari destinati alle attività rivolte alla Non Autosufficienza	-	*BA0370*
NAC0055	B.1.5 Assistenza protesica destinata alle attività rivolte alla Non Autosufficienza	-	*BA0790*
NAC0060	**B.2) Acquisto di servizi**	5.193.380,41	
NAC0070	**B.2.A) Acquisto di servizi sanitari**	4.991.536,91	
NAC0080	B.2.A.1 Quota Sociale dell'Ass. riabil. residenziale per anziani Non Autosufficienti intraregione	-	*BA1180*
NAC0090	B.2.A.2 Quota Sociale dell'Ass. riabil. residenziale per disabili Non Autosufficienti intraregione	536.087,87	*BA1180*
NAC0100	B.2.A.3 Quota Sociale dell'Ass. integr. territ ai disabili ed anziani Non Autosufficienti Ambulatoriale intraregione	-	*BA1180*
NAC0110	B.2.A.4 Quota Sociale dell'Ass. integr. territ ai disabili ed anziani Non Autosufficienti Semiresidenziale intraregione	1.093.471,05	*BA1180*
NAC0120	B.2.A.5 Quota Sociale dell'Ass integrativa territ ai disabili ed anziani Non Autosufficienti Domiciliare intraregione	927.468,25	*BA1180*
NAC0130	B.2.A.6 Ass integrativa territ ai disabili ed anziani Non Autosufficienti Assegno di sollievo	1.587.187,98	*BA1180*
NAC0140	B.2.A.7 Ass integrativa territ ai disabili ed anziani non autosufficienti Assegno di cura	5.019,96	*BA1180*
NAC0150	B.2.A.8 Quota sociale dell'Ass. TUTELARE/DOMESTICA ai disabili ed anziani Non autosufficienti	664.417,24	*BA1180*
NAC0160	B.2.A.9 Quota Sociale dell'Ass. riabil. residenziale per anziani Non Autosufficienti extraregione	-	*BA1190*
NAC0170	B.2.A.10 Quota Sociale dell'Ass. riabil. residenziale per disabili Non Autosufficienti extraregione	177.884,56	*BA1190*

CONTO ECONOMICO CONTABILITA' SEPARATA NON AUTOSUFFICIENZA ANNO 2019			VOCI DEL MODELLO CE DA CUI SONO TRATTI RICAVI E COSTI DELLA NON AUTOSUFFICIENZA
	AZIENDA USL UMBRIA 1		
NAC0180	B.2.A.11 Quota Sociale dell'Ass. integr. territ ai disabili ed anziani Non Autosufficienti Ambulatoriale extraregione	-	*BA1190*
NAC0190	B.2.A.12 Quota Sociale dell'Ass. integr. territ ai disabili ed anziani Non Autosufficienti Semiresidenziale extraregione	-	*BA1190*
NAC0200	B.2.A.13 Quota Sociale dell'Ass integrativa territ ai disabili ed anziani Non Autosufficienti Domiciliare extraregione	-	*BA1190*
NAC0210	B.2.A.14 Consulenze sanitarie relative ad attività connesse con la Non Autosufficienza	-	*BA1400*
NAC0220	B.2.A.15 Servizi di trasporto sanitari destinati alla Non Autosufficienza	-	*BA1130*
NAC0230	**B.2.B) Acquisto di servizi non sanitari**	201.843,50	
NAC0240	B.2.B.1 Utenze destinate alle attività rivolte alla Non Autosufficienza	-	*BA1670*
NAC0250	B.2.B.2 Servizi di trasporto non sanitari destinati alla Non Autosufficienza	201.843,50	*BA1630*
NAC0260	B.2.B.3 Servizi appaltati destinate alle attività rivolte alla Non Autosufficienza da pubblico	-	*BA1730*
NAC0270	B.2.B.4 Servizi appaltati destinate alle attività rivolte alla Non Autosufficienza da privato	-	*BA1740*
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	-	*BA2120*
NAC0300	B.3.2 Costi complessivi per il personale sanitario DIRIGENTE MEDICO A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	*BA2130*
NAC0310	B.3.3 Costi complessivi per il personale sanitario DIRIGENTE MEDICO ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	*BA2140*
NAC0320	B.3.4 Costi complessivi per il personale sanitario DIRIGENTE NON MEDICO A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	*BA2160*
NAC0330	B.3.5 Costi complessivi per il personale sanitario DIRIGENTE NON MEDICO A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	*BA2170*
NAC0340	B.3.6 Costi complessivi per il personale sanitario DIRIGENTE NON MEDICO ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	*BA2180*
NAC0350	B.3.7 Costi complessivi per il personale sanitario COMPARTO A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	*BA2200*
NAC0360	B.3.8 Costi complessivi per il personale sanitario COMPARTO A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	*BA2210*
NAC0370	B.3.9 Costi complessivi per il personale sanitario COMPARTO ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	*BA2220*
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	-	*BA2250*

CONTO ECONOMICO CONTABILITA' SEPARATA NON AUTOSUFFICIENZA ANNO 2019			*VOCI DEL MODELLO CE DA CUI SONO TRATTI RICAVI E COSTI DELLA NON AUTOSUFFICIENZA*
	AZIENDA USL UMBRIA 1		
NAC0400	B.4.2 Costi complessivi per il personale professionale DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	*BA2260*
NAC0410	B.4.3 Costi complessivi per il personale professionale DIRIGENTE ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	*BA2270*
NAC0420	B.4.4 Costi complessivi per il personale professionale COMPARTO A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	*BA2290*
NAC0430	B.4.5 Costi complessivi per il personale professionale COMPARTO A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	*BA2300*
NAC0440	B.4.6 Costi complessivi per il personale professionale COMPARTO ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	*BA2310*
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	-	*BA2340*
NAC0470	B.5.2 Costi complessivi per il personale tecnico DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	*BA2350*
NAC0480	B.5.3 Costi complessivi per il personale tecnico DIRIGENTE ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	*BA2360*
NAC0490	B.5.4 Costi complessivi per il personale tecnico COMPARTO A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	*BA2380*
NAC0500	B.5.5 Costi complessivi per il personale tecnico COMPARTO A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	*BA2390*
NAC0510	B.5.6 Costi complessivi per il personale tecnico COMPARTO ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	*BA2400*
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	-	*BA2430*
NAC0540	B.6.2 Costi complessivi per il personale amministrativo DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	*BA2440*
NAC0550	B.6.3 Costi complessivi per il personale amministrativo DIRIGENTE ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	*BA2450*
NAC0560	B.6.4 Costi complessivi per il personale amministrativo COMPARTO A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	*BA2470*
NAC0570	B.6.5 Costi complessivi per il personale amministrativo COMPARTO A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	*BA2480*
NAC0580	B.6.6 Costi complessivi per il personale amministrativo COMPARTO ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	*BA2490*

CONTO ECONOMICO CONTABILITA' SEPARATA NON AUTOSUFFICIENZA ANNO 2019			*VOCI DEL MODELLO CE DA CUI SONO TRATTI RICAVI E COSTI DELLA NON AUTOSUFFICIENZA*
AZIENDA USL UMBRIA 1			
NAC0590	**B.7) Altre spese**	1.769,05	
NAC0600	B.7.1 Altre spese generali e amministrative sostenute per la Non Autosufficienza	1.769,05	*BA1740*
NAC0610	**Totale costi della produzione (B)**	5.195.149,46	
NAC0620	**RISULTATO DI ESERCIZIO**	-	

Risconti passivi su contributi erogati per la Non Autosufficienza	5.156.223,21	

Servizio Sanitario Nazionale
Regione Umbria

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2019

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 sulla gestione. Esso 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.

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 nuovo 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.

Le risultanze dell'esercizio 2018 sono state riclassificate sul nuovo piano dei conti e sui nuovi modelli al fine di permettere il confronto tra gli esercizi.

Si evidenzia inoltre che, in considerazione della situazione straordinaria di emergenza sanitaria derivante dalla diffusione dell'epidemia da COVID-19 e della oggettiva necessità di alleggerire i carichi amministrativi di enti ed organismi pubblici anche mediante la dilazione degli adempimenti e delle scadenze, il decreto-legge 17 marzo 2020, n. 18, convertito con modificazioni nella legge 24 aprile 2020, n. 27 recante: «Misure di potenziamento del Servizio sanitario nazionale e di sostegno economico per famiglie, lavoratori e imprese connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19", all'art. 107, comma 3, ha differito il termine di cui al Titolo II "Principi contabili generali e applicati per il settore sanitario", articolo 31, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, per l'adozione dei bilanci di esercizio dell'anno 2019 da parte delle Aziende Sanitarie al 31 maggio 2020.

Di conseguenza sono stati posticipati di un mese, sempre dal medesimo articolo 107, anche i termini per il bilancio consolidato del Servizio Sanitario Regionale di cui al successivo art. 32 del decreto legislativo n. 118/2011.

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

GEN01 – NO	Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge, vedi comunque capoverso precedente per differimento termine adozione bilancio di esercizio al 31/5/2020 per 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 compensi 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 titolarita' 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 nuovo 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 100/7/2012 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 31.12.2019							
PERSONALE DIPENDENTE A TEMPO INDETERMINATO (Conto Annuale)							
	T1				T12	T12	T13
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2018	di cui Personale Part Time al 31/12/2018	Personale al 31/12/2019	di cui Personale Part Time al 31/12/2019	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese Accessorie
RUOLO SANITARIO	2.680,00	68,00	2.665,00	71,00	31.229,65	90.613.331,23	28.555.954,11
Dirigenza	789,00	5,00	788,00	6,00	9.201,99	37.119.057,72	21.766.715,46
- Medico-veterinaria	695,00	5,00	692,00	6,00	8.073,13	32.875.789,10	20.236.076,38
- Sanitaria	94,00		96,00		1.128,86	4.243.268,62	1.530.639,08
Comparto	1.891,00	63,00	1.877,00	65,00	22.027,66	53.494.273,51	6.789.238,65
- Categoria DS	207,00	11,00	193,00	11,00	2.325,79	6.403.637,35	1.034.649,66
- Categoria D	1.684,00	52,00	1.684,00	54,00	19.701,87	47.090.636,16	5.754.588,99
- Categoria C							
- Categoria Bs						-	-
RUOLO PROFESSIONALE	12,00	3,00	14,00	4,00	143,38	468.232,38	299.375,53
Dirigenza	6,00	-	8,00	-	94,00	364.710,61	298.021,90
Livello dirigenziale	-	-	-	-	-		-
Comparto	6,00	3,00	6,00	4,00	49,38	103.521,77	1.353,63
- Categoria D	6,00	3,00	6,00	4,00	49,38	103.521,77	1.353,63
RUOLO TECNICO	619,00	20,00	616,00	20,00	7.178,40	13.917.771,12	1.706.766,05
Dirigenza		-	1,00		11,00	43.165,67	34.996,56
Livello dirigenziale							
Comparto	619,00	20,00	615,00	20,00	7.167,40	13.874.605,45	1.671.769,49
- Categoria DS	17,00	1,00	16,00	1,00	193,00	532.317,78	78.055,86
- Categoria D	51,00		60,00		686,69	1.598.049,09	89.946,13
- Categoria C	51,00	4,00	44,00	4,00	568,18	1.250.961,82	207.390,92
- Categoria Bs	410,00	6,00	412,00	6,00	4.732,13	8.826.341,07	1.143.802,88
- Categoria B	48,00	7,00	43,00	7,00	529,06	916.211,01	86.912,27
- Categoria A	42,00	2,00	40,00	2,00	458,34	750.724,68	65.661,43
RUOLO AMMINISTRATIVO	309,00	16,00	299,00	17,00	3.473,56	7.757.941,25	670.238,18
Dirigenza	1,00	-	1,00	-	12,00	48.313,27	50.104,41
Livello dirigenziale	-	-	-	-		-	-
Comparto	308,00	16,00	298,00	17,00	3.461,56	7.709.627,98	620.133,77
- Categoria DS	56,00	1,00	50,00	2,00	575,60	1.576.181,72	298.915,48
- Categoria D	69,00		66,00		780,55	1.957.231,94	179.044,37
- Categoria C	67,00	6,00	63,00	6,00	740,81	1.675.619,58	53.301,20
- Categoria Bs	60,00	4,00	59,00	4,00	687,13	1.337.908,91	52.044,26
- Categoria B	37,00	3,00	41,00	3,00	455,14	802.153,69	28.913,23
- Categoria A	19,00	2,00	19,00	2,00	222,33	360.532,14	7.915,23
TOTALE	**3.620,00**	**107,00**	**3.594,00**	**112,00**	**42.024,99**	**112.757.275,98**	**31.232.333,87**

Dati sull'occupazione al 31.12.2019			
PERSONALE DIPENDENTE A TEMPO DETERMINATO (Conto Annuale)			
	T2		T14 (TOTALE)
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2018	Personale al 31/12/2019	Retribuzioni del Personale a tempo determinato
RUOLO SANITARIO	221,58	199,39	7.384.603,29
Dirigenza	53,67	51,75	3.066.069,26
- Medico-veterinaria	44,80	47,75	2.887.252,07
- Sanitaria	8,87	4,00	178.817,19
Comparto	167,91	147,64	4.318.534,03
- Categoria DS			
- Categoria D	167,91	147,64	4.318.534,03
- Categoria C			
- Categoria Bs			
RUOLO PROFESSIONALE	2,00	0,17	13.326,19
Dirigenza	2,00	0,17	13.326,19
Livello dirigenziale	-	-	-
Comparto	-	-	-
- Categoria D	-	-	-
RUOLO TECNICO	81,73	77,84	1.848.904,59
Dirigenza	1,00	0,08	6.496,58
Livello dirigenziale	-	-	-
Comparto	80,73	77,75	1.842.408,01
- Categoria DS	-	-	-
- Categoria D	13,79	10,71	275.910,69
- Categoria C	-		-
- Categoria Bs	61,72	62,55	1.455.347,99
- Categoria B	5,22	4,49	111.149,33
- Categoria A		-	-
RUOLO AMMINISTRATIVO	3,00	2,51	225.864,83
Dirigenza	3,00	2,51	225.864,83
Livello dirigenziale		-	
Comparto	-	-	-
- Categoria DS	-	-	
- Categoria D	-	-	
- Categoria C	-	-	
- Categoria Bs	-	-	
- Categoria B	-	-	
- Categoria A	-	-	
TOTALE	**308,31**	**279,90**	**9.472.698,90**

Dati sull'occupazione al 31.12.2019				
PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)				
	T1A	T1C	T1A	T1C
Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/2018 ad altri enti	Personale in co-mando al 31/12/2018 da altri enti	Personale in co-mando al 31/12/2019 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2019 da altri enti
RUOLO SANITARIO	8,00	4,00	13,00	7,00
Dirigenza	4,00	1,00	8,00	1,00
- Medico-veterinaria	4,00	1,00	8,00	1,00
- Sanitaria				
Comparto	4,00	3,00	5,00	6,00
- Categoria DS				
- Categoria D	4,00	3,00	5	6
- Categoria C	-	-	-	-
- Categoria Bs	-	-	-	-
RUOLO PROFESSIONALE	-	-	-	-
Dirigenza	-	-		-
Livello dirigenziale	-	-		-
Comparto	-	-	-	-
- Categoria D	-	-		-
RUOLO TECNICO	4,00	3,00	2,00	2,00
Dirigenza		-		
Livello dirigenziale	-	-		
Comparto	4,00	3,00	2,00	2,00
- Categoria DS	-	-		
- Categoria D	1,00		1	
- Categoria C	1,00			
- Categoria Bs	2,00	3,00	1	2
- Categoria B				
- Categoria A	-	-		
RUOLO AMMINISTRATIVO	2,00	-	2,00	-
Dirigenza	-	-	-	-
Livello dirigenziale	-	-	-	-
Comparto	2,00	-	2,00	-
- Categoria DS	-	-		
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs	1,00		1,00	
- Categoria B	1,00		1,00	
- Categoria A	-	-		

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)				
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2018	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2018	Personale al 31/12/2019	di cui Personale a tempo parzia-le al 31/12/2019
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 2018	Uomini -anno anno 2019
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 2018	Uomini -anno anno 2019
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 - LSU (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	Uomini -anno anno 2018	Uomini -anno anno 2019
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 31/12/2018	Personale al 31/12/2019
MEDICINA DI BASE (tot. MMG + PLS)	482,00	480,00
MMG	415,00	415,00
PLS	67,00	65,00
Continuità assistenziale	128,00	129,00
Altro (Medicina dei Servizi)	20,00	30,00

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni	Ammortamenti	
Costi d'impianto e di ampliamento	-			-	-									-
di cui soggetti a sterilizzazione														
Costi di ricerca e sviluppo	-			-	-									-
di cui soggetti a sterilizzazione														
Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-			-	-									-
di cui soggetti a sterilizzazione														
Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-			-	-									-
Altre immobilizzazioni immateriali	-			-	-									-
di cui soggette a sterilizzazione														
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	120.844,60			-	120.844,60								-86.820,00	34.024,60
di cui soggette a sterilizzazione														86.820,00
Migliorie su beni di terzi	506.938,24			-186.568,87	320.369,37								-16.886,61	303.482,76
di cui soggette a sterilizzazione														16.886,61
Pubblicità	-			-	-									-
di cui soggette a sterilizzazione														
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	**627.782,84**	**-**	**-**	**- 186.568,87**	**441.213,97**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-103.706,61**	**337.507,36**
di cui soggette a sterilizzazione														103.706,61

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

I conti delle immobilizzazioni immateriali non presentano movimentazioni nell'esercizio 2019. Si precisa che la quota annua di ammortamento ed il fondo di ammortamento vengono esposte con il segno meno (-) sulle tabelle delle immobilizzazioni in quanto, nella nuova strutturazione del modello SP (come da DM 24 Maggio 2019) il valore del fondo ammortamento deve essere indicato con segno negativo. A seguito di un confronto con le altre Aziende regionali e la Regione Umbria, al fine di rappresentare correttamente i valori di bilancio delle immobilizzazioni, con una coerenza tra SP e Tabelle, si è deciso di rappresentare le colonne fondo ammortamento e ammortamenti delle suddette tabelle con il segno meno; pertanto le formule nelle colonne "valore netto iniziale" e "valore netto contabile" sono modificate di conseguenza.

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

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costostorico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti Riclas.	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capit	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti	
AAA290	Terreni disponibili	8.041.379,29			-	8.041.379,29							796.279,29		7.245.100,00
	di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA300	Terreni indisponibili	218.742,62			-	218.742,62									218.742,62
	di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	9.132.463,79			- 3.244.947,19	5.887.516,60				65.000,00				- 328.610,98	5.623.905,62
	di cui soggetti a sterilizzazione														317.252,70
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	206.765.054,62			- 74.175.407,26	132.589.647,36				3.659.573,44	3.918.225,76			- 6.701.303,48	133.466.143,08
	di cui soggetti a sterilizzazione														6.339.398,44
AAA380	Impianti e macchinari	2.618.574,99			- 2.328.914,22	289.660,77								- 207.365,14	82.295,63
	di cui soggetti a sterilizzazione														26.340,21
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	56.097.229,62			- 45.321.629,62	10.775.600,00				1.419.105,94			20.414,10	- 3.418.299,07	8.755.992,77
	di cui soggette a sterilizzazione														2.758.151,55
AAA440	Mobili e arredi	11.068.805,34			- 10.511.503,26	557.302,08				171.648,10			1.415,15	- 294.391,99	433.143,04
	di cui soggetti a sterilizzazione														215.677,22
AAA470	Automezzi	3.864.799,65			- 3.053.090,53	811.709,12				344.459,60				- 323.093,01	833.075,71
	di cui soggetti a sterilizzazione														285.142,77
AAA500	Oggetti d'arte	33.265,00			-	33.265,00									33.265,00
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	8.837.983,45			- 8.557.948,23	280.035,22				397.881,12			317,20	- 466.143,76	211.455,38
	di cui soggetti a sterilizzazione														383.981,66
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	891.440,00			-	891.440,00				- 886.940,00					4.500,00
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	**307.569.738,37**			**- 147.193.440,31**	**160.376.298,06**				**5.170.728,20**	**3.918.225,76**	**-**	**818.425,74**	**- 11.739.207,43**	**156.907.618,85**
	di cui soggette a sterilizzazione														10.325.944,55

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

Movimentazioni dell'esercizio 2019:

"Terreni disponibili": questa posta patrimoniale subisce un decremento di complessivi € 796.279,29 a seguito di alienazioni così distinto: € 320.680,00 per vendita di terreni ubicati nel Comune di Città di Castello, come da Deliberazioni del Commissario Straordinario n.879/2019 e 1038/2019 ed €

475.599,29 nel Comune di Gubbio come da Deliberazioni del Direttore Generale n. 1636 /2018 e nn. 59-112-253/2019 e Deliberazioni del Commissario Straordinario nn. 842-845-907-960 e 1303/2019;

"Terreni indisponibili": tale posta contabile non presenta movimenti nell'esercizio 2019;

"Fabbricati disponibili": nell'esercizio 2019, tale posta contabile presenta un incremento complessivo pari ad € 65.000,00, a titolo di iscrizione, dopo attività ricognitiva effettuata nel Comune di Umbertide, dalla quale è scaturita l'iscrizione in bilancio di esercizio 2019 di un immobile, distinto in n. 2 unità immobiliari ubicato in Via Cibo n.21 (Deliberazione del Commissario Straordinario n. 1675 del 30.12.2019), trasferito a questa Azienda USL Umbria 1 con DGR Umbria n.1160/2016;

"Fabbricati indisponibili": si registra, nell'esercizio 2019, un incremento complessivo pari ad € 7.577.799,19 di cui € 3.659.573,44 acquisizioni, € 3.918.225,75 manutenzioni, così distinto:
€ 3.659.573,44 è il valore di acquisto dell'immobile di proprietà del Comune di Perugia ubicato in Via Pian della Genna n.2/b-c Località Madonna Alta, Perugia adibito a sede di servizi socio-sanitari, (Rif. Deliberazione Commissario Straordinario n. 590 del 10.04.2019), mentre l' importo di € 3.918.225,75 è relativo a lavori di manutenzione straordinaria effettuati sugli immobili indisponibili, come di seguito sinteticamente riepilogato:

- € 442.127,55 (420.021,14 + 22.106,41) DDG n. 87/2018 sono inerenti alla riqualificazione del Presidio Ospedaliero di Città della Pieve e si riferiscono alla progettazione ed esecuzione lavori di miglioramento sismico corpo C ;
- € 466.685,09 (129.999,99+20.358,91+300.121,50+16.204,69) DDG N.1117 del 27.10.2015 afferiscono all'accordo di programma settore investimenti sanitari per lavori di adeguamento impianti ed opere edili della RSA S. Margherita, Perugia;
- € 46.463,82 (44.140,63+2.323,19) rif. DDG. N.1590 del 29.11.2017 trattasi di riqualificazione ed adeguamento dell' ex Padiglione Massari ubicato a Perugia per la realizzazione della sede dei servizi di citologia, farmaceutico ed ambulatori dell'area distrettuale del Perugino;
- € 280.911,30 (30.911,30+250.000,00) rif. DCS n.1046 del 06.08.2019 trattasi di interventi indifferibili ed urgenti di adeguamento alle norme di sicurezza antincendio della struttura Ospedaliera di Umbertide;
- € 1.348.394,44 (1.280.974,71+67.419,73) rif. DDG. n. 1552 del 29.12.2016, trattasi di lavori di riqualificazione dello Stabilimento Ospedaliero di Castiglione del Lago;

- € 283.643,56 si riferiscono ad opere di manutenzione straordinaria di locali situati nel Bunker Radiologico presso il Presidio Ospedaliero di Città di Castello, destinate all'installazione dell'acceleratore lineare per radioterapia (DDG n.372/2018);
- € 799.999,99 rif. DCS. n.1046 del 06.08.2019 trattasi di interventi indifferibili ed urgenti di adeguamento alle norme di sicurezza antincendio dello Stabilimento Ospedaliero di Città di Castello;
- € 250.000,00, rif.DCS.n.1046 del 06.08.2019 trattasi di interventi indifferibili ed urgenti di adeguamento alle norme di sicurezza antincendio del Presidio Ospedaliero di Assisi.

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;

"Attrezzature sanitarie e scientifiche": il conto presenta un incremento complessivo pari a € 1.593.409,18 che deriva rispettivamente da acquisti di beni necessari al processo produttivo per € 1.180.172,46 e da donazioni ricevute per € 413.236,72 (rif. Delib. nn. 93-573-870-1131-1261-1660/2018 e nn. 278-316-465-663-746-887-1011-1180 e 1392/2019); l'importo indicato nella tabella n.5 alla voce acquisti pari ad € 1.419.105,94, viene nettizzato della somma pari ad € 174.303,24 a seguito delle rettifiche in diminuzione, effettuate al 01.01.2019 su alcuni cespiti relativi all'accelleratore lineare capitalizzati nell'esercizio 2018, come da" Verbale controllo interno acquisizioni immobilizzazioni materiali anno 2018 e utilizzo dei finanziamenti per investimenti" a firma dei Dirigenti delle seguenti UU.OO. Acquisto beni e Servizi, Contabilità Economico Finanziaria e Patrimonio del 28 marzo 2019 a corredo del Bilancio 2018 dove si specifica quanto segue: a seguito di verifica annuale dei finanziamenti residui per gli investimenti effettuata al 01/01/2019 è stato rilevato un disallineamento di € 174.303,24 tra i budget presenti in SAP e le risultanze delle rendicontazioni extracontabili aggiornate con le acquisizioni dell'anno 2018. Tale disallineamento è stato causato nella errata attribuzione dell'aliquota IVA al 22%, anziché al 10% in sede di creazione dell'ordine sul sistema SAP di alcuni cespiti collegati all'attrezzatura sanitaria "accelleratore lineare" aggiudicata con deliberazione D.G. n.372 del 19.03.2018. In particolare, a fronte di un valore imponibile dei cespiti di che trattasi pari ad € 1.452.527,00, sono stati contabilizzati, al 31/12/2018, beni capitalizzati con IVA al 22% per € 1.772.082,94 anziché con IVA al 10% per € 1.597.779,70, con una differenza di € 174.303,24; sulla base di tale valorizzazione, sono stati anche calcolati, contabilizzati e sterilizzati gli ammortamenti

dei beni per l' anno 2018. La rilevazione della difformità evidenziata è avvenuta in data 20/03/2019, dopo la definitiva implementazione delle scritture patrimoniali di chiusura dell'esercizio 2018 in SAP; le rettifiche sul valore dei beni sono avvenute in data 01.01.2019 a seguito del ricevimento delle fatture elettroniche da parte del fornitore. Tra l'altro quanto avvenuto non ha influito sul risultato economico dell'esercizio 2018 , atteso che i cespiti sono stati finanziati con contributi in conto esercizio destinati agli investimenti (fonte di finanziamento 5116) e quindi la quota annua di ammortamento di € 179.364,68, è stata completamente sterilizzata su Bilancio anno 2018. L'importo dell'ammortamento sopra menzionato risulta essere superiore al valore corretto, pari ad € 161.722,33, con una differenza di € 17.642,45 che non si è potuta recuperare a favore dell'ammortamento dell'esercizio 2019, in quanto la Società di riferimento per il Sistema operativo SAP, a supporto della mancata modifica degli ammortamenti fa presente che gli stessi vengono registrati in automatico dal sistema e, pertanto, al fine di mantenere congruità tra dati dei cespiti e contabili sconsiglia eventuali scritture di rettifica fatte sui fondi ammortamento. Da quanto evidenziato ne consegue che l'importo degli ammortamenti relativi ai cespiti in argomento contabilizzati in più nel primo anno, € 17.642,45, sarà automaticamente decurtato a valere dell'ultimo anno di ammortamento, così come dimostrato nell'ammortamento pianificato. La posta contabile, inoltre, presenta il decremento complessivo pari ad € 1.991.346,45, costituito da € 972,493,05 quale eliminazioni di beni a causa dismissione (rif. Del. nn. 689-904-1075-1338/2019 e n.36/2020) ed € 1.018.853,40 derivanti dalla dismissione di apparecchiature elettromedicali a seguito di ricognizione straordinaria delle medesime, capitalizzate prima del 2000, come da Deliberazione del Commissario Straordinario n. 1524 del 10.12.2019. Il risultato di questa operazione straordinaria, è stato recepito nel sistema gestionale contabile SAP ai fini dell' allineamento dell'inventario fisico alla contabilità generale;

"Mobili e arredi" : nel corso del 2019, questa posta registra un incremento totale di € 171.648,10 derivante dall'acquisto di beni per € 161.004,55 e di € 10.643,55 provenienti da donazioni (rif. Delib. nn. 431 e 1234/2018 e nn. 316-663-1011-1180-1505 e 1660/2019), mentre il conto subisce un decremento complessivo pari ad € 49.590,07, di cui € 35.966,32 a fronte di dismissioni (rif. Delib. nn.689-904-1075-1338/2019 e n.36/2020) e di € 13.623,75 conseguentemente all'effetto della citata ricognizione straordinaria (rif. Delib. n.1524/2019);

"Automezzi" : il conto presenta un incremento totale di € 344.459,60, importo costituito sia da acquisti effettuati nel 2019 per € 328.959,60 che da donazioni per € 15.500,00 (rif. Delib. n.1160/2018), mentre, a seguito di dismissioni, il decremento risulta pari ad € 120.214,86, come da Delib. nn. 806 e 1098/2019;

"Oggetti d'arte": tale posta contabile non ha subito nessuna variazione; tali beni non devono essere ammortizzati 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;

"Altre immobilizzazioni materiali": nell' esercizio 2019 si registra un incremento complessivo di € 397.881,12 proveniente da fatture di acquisto, per € 388.767,21 e da donazioni, per € 9.113,91 (rif. Delib.nn. 1261 e 1660/2018 e nn. 316-465-663-887-1011-1392-1505 e 1645/2019), nonché decrementi per complessivi € 244.596,89, di cui € 231.480,90 sono conseguenza di dismissioni per obsolescenza (rif. Delib. nn.689-904-1075 e 1338/2019 e nn. 36/2020), mentre € 13.115,99 a seguito di ricognizione straordinaria, come da Delibera del Commissario Straordinario n.1524/2019;

"Immobilizzazioni in corso ed acconti":

Tale posta contabile registra nell'esercizio 2019 un incremento di € 4.500,00 quale anticipo, in attesa dell'acquisizione definitiva, per possesso e utilizzo, da luglio a dicembre 2019, di porzione di immobile sito in Perugia, Via L. Mastrodicasa n. 74, acquisto resosi necessario per l'ampliamento della sede del Centro Salute di Ponte Felcino (AFT), finanziato con rettifica di contributi in c/esercizio. La posta registra, altresì, un decremento pari ad € 891.440, 00 IVA inclusa, che rappresenta lo storno e conseguente sistemazione contabile effettuata a seguito dell' escussione della "fideiussione bancaria a prima richiesta", notificata con PEC prot n. 118953 del 01.07.2019, da questa AUSL Umbria 1 a BNP Paribas REIM SGR PA, dopo l'incasso pari ad € 810.400,00 versato dalla Banca Agente Aareal Bank AG e l'iscrizione di un credito per l'IVA da split payment nei confronti di BNP Paribas REIM SGR PA per € 81.040,00, dell'acconto versato per l'acquisto dell'immobile denominato Lotto F, Comparto Monteluce (ex Padiglione e area ex Policlinico di Perugia) a favore della sopra menzionata società, emittente la fattura digitale n. 3/UMML datata 21/06/2017 e liquidata, con Determina Dirigenziale n.2214/2017, come da contratto preliminare rep. n. 57.978 racc. n. 19.089 stipulato tra questa AUSL Umbria 1 e BNP Paribas REIM SGR PA, registrato a Perugia il 06/11/2015 al n. 21992 e trascritto in pari data al n.17197 reg. part. .

Le movimentazioni delle immobilizzazioni risultanti nell'esercizio 2019 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	5.288.168,55	5.149.773,28	138.395,27
informatica, audiovisivi e macchine da ufficio	976.313,70	903.253,59	73.060,11
Altri beni di valore <a € 516,46	709.952,59	709.952,59	-
Informatica, audiovisivi e macch. ufficio di valore infer. Ad € 516,46	2.016.832,84	2.016.832,84	-
TOTALE	**8.991.267,68**	**8.779.812,30**	**211.455,38**

Tab. 6 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti Riclassificazioni	Valore finale
Acquisto immobile Monteluce - primo acconto	Mutuo aziendale	891.440,00		891.440,00	0,00
acquisto immobile Ponte Felcino Acconto	Fin inv ret cont c/es	4.500,00			4.500,00
TOTALE		**895.940,00**		**891.440,00**	**4.500,00**

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

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	---

5. 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 31/12/2019 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 31/12/2019 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 Riclassific.	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore contabile
AAA710	**Partecipazioni:**	581.515,46	-	-	581.515,46	-	-	-	-	11.750,00	569.765,46
	Partecipazioni in imprese controllate	581.484,10			581.484,10					11.750,00	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	581.515,46	-	-	581.515,46	-	-	-	-	11.750,00	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:	581.484,10			**581.484,10**						**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.	54.183,20			54.183,20					11.750,00	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

Con Deliberazione della Giunta Regionale n.441 del 19.04.2019, avente ad oggetto " Attuazione del Titolo IX, Capo III Legge Regionale n.8 del 22 ottobre 2018. Acquisto quota di partecipazione in Umbria Salute e Servizi s.c.a.r.l. ", trasmessa a tutte le Aziende Sanitarie ed Ospedaliere regionali (nota acquisita a protocollo AUSL Umbria 1 al n.74366 del 19.04.2019), la Regione Umbria stabilisce di dar corso all'acquisizione di una quota di partecipazione in Umbria Salute e Servizi s.c.a.r.l., al fine di attuare le disposizioni della L.R. n.8 del 22 ottobre 2018. Con atto del Notaio Marco Carbonari del 13.06.2019 - repertorio n. 80.120, raccolta n. 25.189, stipulato a Perugia, presso Villa Umbra, Frazione Pila, Scuola di Amministrazione Pubblica, avente ad oggetto "Cessioni di quote di Società Consortile a Responsabilità Limitata", tra i legali rappresentanti di "Azienda Unità Sanitaria Locale Umbria n.1, "Azienda Unità Sanitaria Locale Umbria n.2" ," Azienda Ospedaliera di Perugia " e "Azienda Ospedaliera S. Maria di Terni" da una parte, in qualità di "CEDENTI" e della "Regione Umbria", con sede in Perugia, Piazza Italia 1, codice fiscale 80000130544 dall'altra, in qualità di "CESSIONARIA", ciascuna Azienda Sanitaria, quindi anche la AUSL Umbria n.1, ed Ospedaliera, cede e trasferisce alla Regione Umbria una quota di partecipazione del 5% del capitale sociale di Umbria Salute s.c.a.r.l. al prezzo di €.11.750,00. La cessione di quote è stata evasa il 20.06.2019 (prot. n. 25039/2019) come da e-mail del Notaio Marco Carbonari del 21.06.2019 e come da Visura della Camera di Commercio Industria Artigianato e Agricoltura di Perugia. Il

versamento pari ad € 11.750,00 è stato effettuato dalla Regione Umbria a titolo di prezzo della cessione della quota di partecipazione ed introitato dall'AUSL Umbria n.1, con Reversale d'incasso n.3002232 datata 3 settembre 2019; per effetto della cessione della quota, il conto di Contabilità Generale "40.10.10, Partecipazioni in imprese controllate" dell'esercizio 2019, subisce una diminuzione di € 11.750,00 ed il valore totale dello stesso risulta pari ad € 569.734,10, quindi il valore della partecipazione in Umbria Salute e Servizi s.c.a.r.l. contabilizza € 42.433,20, mentre si quantifica in € 569.765,46 il valore totale delle Partecipazioni possedute dall' Azienda ed iscritto tra le immobilizzazioni finanziarie dell'esercizio 2019.

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 2019 delle società partecipate

- Istituto Prosperius Tiberino spa - Il risultato del bilancio d'esercizio 2019, 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 2019 si presenta in pareggio;
- Umbria Digitale s.c.a.r.l - il risultato del bilancio d'esercizio 2019 evidenzia un utile di € 8.689,00.

6. Rimanenze

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	*di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto*	*di cui scorte di reparto*
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	7.412.631,83		48.707,36	-	513.819,28	6.947.519,91	1.681.635,69	901.666,66
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	7.395.131,29				513.819,28	6.881.312,01	1.681.635,69	895.661,13
	Medicinali senza AIC	17.500,54		48.707,36			66.207,90		6.005,53
	Emoderivati produzione regionale								
ABA030	Sangue ed emocomponenti	85.349,27		412.456,82			497.806,09		80.638,76
ABA040	Dispositivi medici:	4.319.227,35	-	95.840,09	-	149.241,21	4.265.826,23		3.515.256,05
	Dispositivi medici	3.370.131,31				149.241,21	3.220.890,10		2.532.270,35
	Dispositivi medici impiantabili attivi						-		
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	949.096,04		95.840,09			1.044.936,13		982.985,70
ABA050	Prodotti dietetici	143.610,53				36.980,88	106.629,65		48.868,44
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	693.431,39				186.666,03	506.765,36		355.337,33
ABA070	Prodotti chimici	7.748,58		58.978,13			66.726,71		5.697,33
ABA080	Materiali e prodotti uso veterinario	11.455,91		1.018,82			12.474,73		12.377,98
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	64.194,87		15.580,35			79.775,22		70.865,19
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-					-		
	RIMANENZE BENI SANITARI	**12.737.649,73**	**-**	**632.581,57**	**-**	**886.707,40**	**12.483.523,90**	**1.681.635,69**	**4.990.707,74**

ABA120	Prodotti alimentari	-					-		
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	38.333,69		14.792,51			53.126,20		
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	-					-		
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	88.498,27		42.668,48			131.166,75		
ABA160	Materiale per la manutenzione	-					-		
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	110.373,84		10.178,24			120.552,08		
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-					-		
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	**237.205,80**	**-**	**67.639,23**	**-**	**-**	**304.845,03**		

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 31/12/2019 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 2019;
- da materiale di consumo non sanitario, valutato al costo medio ponderato di acquisto relativo all'anno 2019.

La rilevazione delle scorte sanitarie in giacenza presso il magazzino farmaceutico dell'Area Sud al 31/12/2019 risulta prodotta dalla Ditta che gestisce in appalto il magazzino stesso. La Ditta in questione ha attestato, con nota prot. 973 del 27/1/2020, inoltrata dal Responsabile dell'U.O. Farmaceutica Aziendale ed 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 ".

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. 38859 del 25/2/2020 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 31/12/2018, 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 prot. 38859/2020, acquisita agli atti di bilancio.

Il tabulato riepilogativo delle scorte in giacenza presso i magazzini economali di Citta di Castello, Branca e Perugia al 31/12/2019 è stato trasmesso dal Responsabile dell'U.O.C Area Economale, con la nota prot. 22142 del 31/1/2020, acquisita agli atti di bilancio. Con la stessa nota la competente U.O.C Economato ha 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. 658 del 17/1/2020, 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".

La valorizzazione delle scorte 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 economali al 31/12/2019, con la consistenza iniziale al 1/1/2019, si rileva un leggero decremento, pari a € 186.486,60. In particolare le scorte sanitarie hanno registrato un decremento di € 254.125,83, mentre per quelle economali un incremento di € 67.639,23. Le rimanenze sanitarie sono rilevate al netto dei farmaci scaduti ed inviati allo smaltimento durante l'esercizio 2019. Il valore dei farmaci scaduti, come attestato dal Dirigente Responsabile con nota prot. 34081 del 18/2/2020, acquisita agli atti di bilancio, è di € 118.584,12, con un leggero incremento, di € 26.505,64, rispetto a quello del 2018 di € 92.078,48, e rappresenta circa lo 0,1% dell'ordinato 2019. Tale valore, come attestato dal Dirigente dell'U.O. "rientra nella fisiologica gestione dei magazzini, specialmente per ospedali di emergenza che, oltre ai farmaci obbligatori previsti dalla Farmacopea Ufficiale, devono necessariamente gestire a scorta i farmaci per urgenze/emergenze mediche che occasionalmente vanno a scadenza. Analogo discorso per i dispositivi medici". Inoltre per le merci scartate sono pervenute note credito per complessivi € 57.682,08, come attestato con la medesima nota.

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	-	-	-	-	-
	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 mobilità attiva internazionale*					
ABA250	*Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard*					
ABA260	*Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente*					
	Crediti v/Stato - altro:					
ABA270	*Crediti v/Stato per spesa corrente - altro*					
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					
ABA280	**Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:**					
	CREDITI V/STATO - RICERCA	-	-	-	-	-
ABA300	**Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute**	-			-	
ABA310	Crediti v/Stato ricerca - Ministero della Salute	-			-	
ABA320	Crediti v/Stato ricerca - altre Ammi.centrali	-			-	
ABA330	**Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti**	-			-	
ABA340	**CREDITI V/PREFETTURE**	88,92			88,92	
	TOTALE CREDITI V/STATO	**88,92**	**-**	**-**	**88,92**	**-**

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

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	35.670.571,24	848.358.814,97	846.705.122,06	37.324.264,15	-
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	29.345.567,45	841.174.826,50	844.803.718,96	25.716.674,99	-
ABA370	*Crediti v/Regione per spesa corrente - IRAP*	-			-	
ABA380	*Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF*	-			-	
ABA390	*Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR*	29.345.567,45	841.174.826,50	844.803.718,96	25.716.674,99	
ABA400	*Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale*	-			-	
ABA410	*Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale*	-			-	
ABA420	*Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR*	-			-	
ABA430	**Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA**	-			-	
ABA440	**Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA**	-	108.298,63		108.298,63	
ABA450	**Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro**	6.325.003,79	7.075.689,84	1.901.403,10	11.499.290,53	
ABA460	**CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:**	-			-	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	17.502.650,54	14.513.514,86	600.000,00	31.416.165,40	-
ABA480	**Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti**	17.502.650,54	14.513.514,86	600.000,00	31.416.165,40	
ABA490	**Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione**					
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:					
ABA500	*Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite*					
ABA510	*Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005*					
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	**53.173.221,78**	**862.872.329,83**	**847.305.122,06**	**68.740.429,55**	**-**

Tab. 16 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – II 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	1.575.249,82	795.634,62	1.054.051,35	1.316.833,09	
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	6.075.675,44	28.087.885,90	30.643.939,78	6.571.701,38	3.052.079,82
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	-	4.904.682,00	4.168.979,70	735.702,30	
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	465.937,89	899.634,02	634.452,01	852.649,90	121.530,00
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	5.609.737,55	22.283.569,88	25.840.508,07	4.983.349,18	2.930.549,82
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	-			-	
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	2.761.097,42	1.608.263,47	1.686.413,57	2.682.947,32	
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	8.836.772,86	29.696.149,37	32.330.353,35	9.254.648,70	3.052.079,82
	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	8.814,47	6.840,54	4.250,27	11.404,74	
	CREDITI V/ALTRI	4.736.992,89	39.547.819,23	37.749.781,00	6.774.543,41	239.512,29
ABA670	Crediti v/clienti privati	4.124.782,26	38.771.668,38	36.620.142,88	6.509.687,60	233.379,84
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-			-	
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	247.876,50	617.819,11	754.413,85	117.414,21	6.132,45
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca				-	
ABA710	Altri crediti diversi	364.334,13	158.331,74	375.224,27	147.441,60	

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	-	-	-	-
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	-	-	-	-
ABA210	*Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000*				-
ABA220	*Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN*				-
ABA230	*Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale*				-
ABA240	*Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale*				-
ABA250	*Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard*				-
ABA260	*Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente*				-
	Crediti v/Stato - altro:	-	-	-	-
ABA270	*Crediti v/Stato per spesa corrente - altro*				-

ABA280	**CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI**				-
	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**				-
	TOTALE CREDITI V/STATO	-	-	-	-

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

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	-	-	-	-
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	-	-	-	-
ABA370	*Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP*				-
ABA380	*Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF*				-
ABA390	*Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR*				-
ABA400	*Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale*				-
ABA410	*Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale*				-
ABA420	*Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR*				-
ABA430	**Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA**				-
ABA440	**Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA**				-
ABA450	**Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro**				-
ABA460	**CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA**				-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO:				
ABA480	**Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti investimenti**				-
ABA490	**Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione**				-
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:		-	-	-
ABA500	*Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite*				-
ABA510	*Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005*				-
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				-
	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	**Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione**				
ABA570	**Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione**				
ABA580	**Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni**				
ABA590	**Acconto quota FSR da distribuire**				
ABA600	**CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE**				
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE				

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

ABA650	**CREDITI V/ERARIO**				

	CREDITI V/ALTRI	1.214.481,47	150.000,00	209.290,01	1.155.191,46
ABA670	**Crediti v/clienti privati**	1.214.481,47	150.000,00	209.290,01	1.155.191,46
ABA680	**Crediti v/gestioni liquidatorie**	-	-	-	-
ABA690	**Crediti v/altri soggetti pubblici**	-	-	-	-
ABA700	**Crediti 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 31/12/2019 PER ANNO DI FORMAZIONE**				
		Anno 2015 e precedenti	**Anno 2016**	**Anno 2017**	**Anno 2018**	**Anno 2019**
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	-	-	-	-	-
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	-	-	-	-	-
ABA210	*Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000*					
ABA220	*Crediti v/Stato spesa corrente - FSN*					
ABA230	*Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale*					
ABA240	*Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale*					
ABA250	*Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard*					
ABA260	*Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente*					
	Crediti v/Stato - altro:	-	-	-	-	-
ABA270	*Crediti v/Stato per spesa corrente - altro*					
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	-	-	-	-	-
ABA280	**Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:**	-	-	-	-	-
	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				
	TOTALE CREDITI V/STATO	**88,92**	-	-	-	-

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

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA ORRENTE	2.962.401,86	-	1.305.575,41	11.934.928,35	21.121.358,53
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	2.849.399,86	-	1.304.481,87	7.121.543,99	14.441.249,27
ABA370	*Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP*					
ABA380	*Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF*					
ABA390	*Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR*	2.849.399,86		1.304.481,87	7.121.543,99	14.441.249,27
ABA400	*Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale*					
ABA410	*Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale*					
ABA420	*Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR*					
ABA430	**Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA**					
ABA440	**Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA**					108.298,63
ABA450	**Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro**	113.002,00		1.093,54	4.813.384,36	6.571.810,63
ABA460	**CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:**	-	-	-	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	17.277.650,54	-	-	225.000,00	13.913.514,86
ABA480	**Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti**	17.277.650,54			225.000,00	13.913.514,86
ABA490	**Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione**					
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	-	-	-	-
ABA500	*Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite*					
ABA510	*Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005*					
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	20.240.052,40	-	1.305.575,41	12.159.928,35	35.034.873,39

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/X PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2015 e precedenti	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
ABA530	**CREDITI V/COMUNI**	998.409,61	-	-	-	318.423,48
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	58.905,03	68.933,48	12.540,29	407.137,05	6.024.185,53
ABA560	**Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione**					735.702,30
ABA570	**Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione**	18.619,07	27.438,42	-	392.528,40	414.064,01
ABA580	**Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni**	40.285,96	41.495,06	12.540,29	14.608,65	4.874.419,22

ABA590	**Acconto quota FSR da distribuire**					
ABA600	**CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE**	1.544.730,84	334.911,44	186.608,84	186.266,26	430.429,94
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.603.635,87	403.844,92	199.149,13	593.403,31	6.454.615,47
	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**	2.315,23	509,45	321,40	1.418,12	6.840,54
	CREDITI V/ALTRI	1.216.287,22	457.196,39	298.974,66	450.198,40	4.351.886,74
ABA670	**Crediti v/clienti privati**	1.117.877,30	445.237,16	292.228,90	448.307,40	4.206.036,84
ABA680	**Crediti v/gestioni liquidatorie**	-	-	-	-	-
ABA690	**Crediti v/altri soggetti pubblici**	84.400,56	11.904,23	241,50	1.459,00	19.408,92
ABA700	**Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca**	-	-	-	-	-
ABA710	**Altri crediti diversi**	14.009,36	55,00	6.504,26	432,00	126.440,98

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2019 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	-	-	-
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	-	-	-
ABA210	*Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000*			
ABA220	*Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN*			
ABA230	*Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale*			
ABA240	*Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale*			
ABA250	*Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard*			
ABA260	*Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente*			
	Crediti v/Stato - altro:	-	-	-
ABA270	*Crediti v/Stato per spesa corrente - altro*			
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	-	-	-
ABA280	**Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:**	-	-	-
	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
	TOTALE CREDITI V/STATO	-	-	88,92

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

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	21.121.358,53	13.945.636,10	2.257.269,52
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	14.441.249,27	9.131.158,20	2.144.267,52
ABA370	*Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP*			
ABA380	*Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF*			
ABA390	*Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR*	14.441.249,27	9.131.158,20	2.144.267,52
ABA400	*Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale*			
ABA410	*Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale*			
ABA420	*Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR*			
ABA430	**Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA**			
ABA440	**Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA**	108.298,63		
ABA450	**Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro**	6.571.810,63	4.814.477,90	113.002,00
ABA460	**CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:**	-	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	13.913.514,86	9.557.631,17	7.945.019,37
ABA480	**Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti**	13.913.514,86	9.557.631,17	7.945.019,37
ABA490	**Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione**			
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	-	-
ABA500	*Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite*			
ABA510	*Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005*			
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	35.034.873,39	23.503.267,27	10.202.288,89

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/219 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	**CREDITI V/COMUNI**	318.423,48	614.773,88	383.635,73
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	6.024.185,53	488.610,82	58.905,03
ABA560	**Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione**	735.702,30	-	-
ABA570	**Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione**	414.064,01	419.966,82	18.619,07
ABA580	**Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni**	4.874.419,22	68.644,00	40.285,96
ABA590	**Acconto quota FSR da distribuire**			
ABA600	**CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE**	430.429,94	2.252.517,38	-
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	6.454.615,47	2.741.128,20	58.905,03
	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**	6.840,54	2.927,80	1.636,40
	CREDITI V/ALTRI	4.351.886,74	1.507.438,68	915.217,99
ABA670	**Crediti v/clienti privati**	4.206.036,84	1.404.466,73	899.184,03
ABA680	**Crediti v/gestioni liquidatorie**	-	-	-
ABA690	**Crediti v/altri soggetti pubblici**	19.408,92	95.980,69	2.024,60
ABA700	**Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca**	-	-	-
ABA710	**Altri crediti diversi**	126.440,98	6.991,26	14.009,36

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

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
GSA			
ASL UMBRIA 1			
USL UMBRIA 2	735.702,30	852.649,90	4.679.205,51
AO PERUGIA			259.386,07
AO TERNI			44.757,60
TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	735.702,30	852.649,90	4.983.349,18

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				-			-
	Inserire dettaglio				-			-
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti			7.964.612,06	39.980.777,46	-	600.000,00	31.416.165,40
	Finanziamento del piano straordinario degli interventi per la riqualificazione dell'assistenza sanitaria nei grandi centri urbani (art. 71 Legge 448_ 23/12/98) - residuo2003 ex Asl 2;	-			442.133,23			442.133,23
	Finanziamento regionale anno 2009 previsto per la realizzazione Ospedale Territoriale del Lago Trasimeno (DGR 427 del 15/03/2006) - residuo 2005 ex Asl 2;	DGRU 427/2006		674.530,52	937.691,00			263.160,48
	CONTRIBUTO ALLESTIMENTO GABINETTO ODONTOIATRIA (ex asl 2) RESIDUO 2010	NOTA 15817/2010		114.596,58	123.506,00			8.909,42
	FINANZIAMENTO OSPEDALE UNICO MEDIA VALLE TEVERE(ex asl 2) RESIDUO 2010	DGRU 427/2006		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	DGRU 1093/2003			203.479,69			203.479,69
	Finanziamento adeguamento impianti Ospedale di Umbertide - residuo 1996	DGR 5551/1996			32.458,83			32.458,83
	Finanziamento realizzazione Hospice presso l'Ospedale di Umbertine - residuo 2002	DGR 4541/2002			24.172,27			24.172,27
	Investimenti ammodernamento delle strutture sanitarie e per l'acquisizione di tecnologie". Res. 2011	DGR 1150/2011		668.422,00	3.668.422,00			3.000.000,00
	Finanziamento Fornitura ed istallazione Mammografi RES 2014	DDRU 3980/2014		731.481,50	734.105,26			2.623,76
	Intervento 1 Osp. Città Castello (2° stralcio)	DGRU 1765/2014		429.633,92	977.958,08			548.324,16
	Intervento 3 Città Castello DIP - EX INAM	DGRU 1765/2014		247.129,26	487.705,07			240.575,81
	Intervento 7 Adeguamento RSA S. Margherita	DGRU 1765/2014			1.188.000,00			1.188.000,00
	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
	Accordo programma investimento art. 20 Miglioramento sismico intervento 6.a "Riq. Ospedale Castiglione	D.G.R. 1467/2015			4.542.822,41			4.542.822,41
	Accordo programma investimento art. 20 Miglioramento sismico Intervento Intervento 6.C "Acquisto Tecnologie Distr. Lago"	D.G.R. 1467/2015			3.126.504,00			3.126.504,00
	Investimenti Sanitari EX ART. 20, I.N. 67/1988 Riqual. centri urbani PG res. art. 71 legge 448/98	DGRU 1311/2010			41.573,41			41.573,41

	ACCORDO DI PROGRAMMA INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - IMPEGNO FINANZIAMENTO STATALE RELATIVO AGLI INTERVENTI N. 34.C DELL' AZIENDA U.S.L. UMBRIA N.1 E N. 50 - N.52.A DELL'AZIENDA U.S.L. UMBRIA N.2	DD 14029_2018			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		75.000,00	175.000,00
	ADEGUAMENTO NORME DI SICUREZZA OSPEDALE DI UMBERTIDE	D.G.R. 302/2019 e D.D. 6870/2019			250.000,00		75.000,00	175.000,00
	ADEGUAMENTO NORME DI SICUREZZA OSPEDALE DI CITTA' DI CASTELLO	D.G.R. 302/2019 e D.D. 6870/2019			800.000,00		450.000,00	350.000,00
	ACCORDO DI PROGRAMMA INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - OSPEDALE CITTA' DI CASTELLO: ADEGUAMENTO ANTICENDIO - **INTERVENTO 1a**	D.G.R. 1098/2019			700.000,00			700.000,00
	ACCORDO DI PROGRAMMA INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - OSPEDALE CITTA' DI CASTELLO: ADEGUAMENTO COPERTURA, SISTEMA FOGNIARIO, PARCHEGGIO E VIABILITà ESTERNA - **INTERVENTO 1b**	D.G.R. 1098/2019			1.000.000,00			1.000.000,00
	ACCORDO DI PROGRAMMA INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - RSA SEPPILLI ADEGUAMETNO IMPIANTI DPR 14,01,97 - **INTERVENTO 8**	D.G.R. 1098/2019			700.000,00			700.000,00
	ACCORDO DI PROGRAMMA INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - ACQUISTO APPARECCHIATURE, ATREZZATURE ED ARREDI CENTRO SALUTE CATIGLIONE LAGO - **INTERVENTO 31**	D.G.R. 1098/2019			756.000,00			756.000,00
	ACCORDO DI PROGRAMMA INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - RIQUALIFICAZIONE E ADEGUAMENTO EX PADIGLIONE MASSARI - **INTERVENTO 32a**	D.G.R. 1098/2019			1.500.000,00			1.500.000,00
	ACCORDO DI PROGRAMMA INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - ACQUISTO APPARECCHIATURE/ATTREZZATURE POLIAMBULATORIO PIAZZALE EUROPA - **INTERVENTO 33a**	D.G.R. 1098/2019			400.000,00			400.000,00
	ACCORDO DI PROGRAMMA INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - ADEGUAMENTO CASA DELLA SALUTE MARSCIANO- **INTERVENTO 34a**	D.G.R. 1098/2019			740.000,00			740.000,00
	ACCORDO DI PROGRAMMA INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - ADEGUAMENTO PIAZZALE EUROPA - **INTERVENTO 34b**	D.G.R. 1098/2019			600.000,00			600.000,00
	ACCORDO DI PROGRAMMA INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - ADEGUAMENTO CENTRO MULTISERVIZI TODI EX ART. 20 - INTERVENTO **34d**	D.G.R. 1098/2019			225.000,00			225.000,00
	ACCORDO DI PROGRAMMA INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - ADEGUAMENTO CENTRO SALUTE P.S.G. - **INTERVENTO 34e**	D.G.R. 1098/2019			210.000,00			210.000,00
	ACCORDO DI PROGRAMMA INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - ACQUISTO APPARECCHIATURE, ATREZZATURE E SISTEMI INFORMATICI CENTRO S.MONTELUCE EX ART. 20 - **INTERVENTO 35**	D.G.R. 1098/2019			500.000,00			500.000,00
	ACCORDO DI PROGRAMMA INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - ACQUISTO APPARECCHIATURE, ATREZZATURE E SISTEMI INFORMATICI - **INTERVENTO 36**	D.G.R. 1098/2019			500.000,00			500.000,00
	ACCORDO DI PROGRAMMA INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - ACQUISTO APPARECCHIATURE, ATREZZATURE E SISTEMI INFORMATICI - **INTERVENTO 37**	D.G.R. 1098/2019			681.450,00			681.450,00

	ACCORDO DI PROGRAMMA INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - ACQUISTO APPARECCHIATURE, ATREZZATURE E SISTEMI INFORMATICI- **INTERVENTO 38**	D.G.R. 1098/2019			431.670,89			431.670,89
	ACCORDO DI PROGRAMMA INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - ACQUISTO APPARECCHIATURE/ATTREZZATURE OSPEDALE CITTA' DI CASTELLO **- INTERVENTO 39**	D.G.R. 1098/2019			1.656.673,97			1.656.673,97
	ACCORDO DI PROGRAMMA INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - ACQUISTO APPARECCHIATURE/ATTREZZATURE OSPEDALE BRANCA - **INTERVENTO 40**	D.G.R. 1098/2019			924.050,00			924.050,00
	ACCORDO DI PROGRAMMA INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - ACQUISTO APPARECCHIATURE/ATTREZZATURE OSPEDALE UMBERTIDE - **INTERVENTO 41**	D.G.R. 1098/2019			287.700,00			287.700,00
	ACCORDO DI PROGRAMMA INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - ACQUISTO APPARECCHIATURE/ATTREZZATURE OSPEDALE CASTILGIONE DEL LAGO - **INTERVENTO 42**	D.G.R. 1098/2019			183.750,00			183.750,00
	ACCORDO DI PROGRAMMA INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - ACQUISTO APPARECCHIATURE/ATTREZZATURE OSPEDALE ASSISI - **INTERVENTO 43**	D.G.R. 1098/2019			94.500,00			94.500,00
	ACCORDO DI PROGRAMMA INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - ACQUISTO APPARECCHIATURE/ATTREZZATURE PASSIGNANO - **INTERVENTO 44**	D.G.R. 1098/2019			42.000,00			42.000,00
	ACCORDO DI PROGRAMMA INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - ACQUISTO APPARECCHIATURE/ATTREZZATURE OSPEDALE MVT - **INTERVENTO 45**	D.G.R. 1098/2019			258.300,00			258.300,00
	ACCORDO DI PROGRAMMA INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - ACQUISTO APPARECCHIATURE/ATTREZZATURE RSA SEPPILLI - **INTERVENTO 46**	D.G.R. 1098/2019			73.500,00			73.500,00
	OSPEDALE DI UMBERTIDE: INTERVENTI PER ADEGUAMENTO ALLA NORMATIVA ANTICENDIO.	D.G.R. 1145/2019			748.920,00			748.920,00
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione				-			-
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite				-			-
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				-			-
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 precisa che in seguito alla Delibera Commissario Straordinario n. 248 del 27/02/2020, adottata dalla U.O. Contabilità Economico Finanziaria a livello aziendale, sulla base delle dichiarazioni di insussistenza fornite da ciascuna struttura aziendale di riferimento per i propri crediti ritenuti inesigibili e/o irrecuperabili generati sia da fatture attive che da bollettini premarcati EOL negli anni 2019 e precedenti sono stati stralciati, dalle attività dello stato patrimoniale al 31/12/2019, le partite creditorie per un importo complessivo di € 209.290,01 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 01/01/2019, pari ad € 1.214.481,47 dopo detta variazione presenta una disponibilità residua di € 1.005.191,46.

Considerando tale residuo, tenuto conto delle perdite su crediti registrate nell'anno 2019, si ritiene di dover accantonare, prudenzialmente, un importo di € 150.000,00 portando la consistenza finale del fondo ad 1.155.191,46 adeguata alle varie posizioni per crediti verso clienti privati e altri crediti diversi analizzate secondo i seguenti criteri e riportati nella tabella di sintesi:

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 2015 e precedenti;

3. Valutazione dei crediti tenuto conto della natura del credito, dell'incidenza dell'anzianità degli stessi, la percentuale aumenta con il decorso del tempo:

- svalutazione del 100 % dei crediti riferiti agli anni 2014 e precedenti azionati, tramite il legale incaricato dalla ex ASL2 e l'agente per la riscossione (Agenzia Entrate Riscossione ed Area Riscossioni) in fase di conclusione del recupero coattivo;
- svalutazione del 75% dei crediti riferiti all'anno 2015 azionati tramite Area Riscossioni per i quali è ancora in corso la procedura del recupero coattivo;
- svalutazione del 15% dei crediti riferiti all'anno 2016, per i quali l'azione di recupero coattivo affidato ad Area Riscossioni nel 2018 si trova nella fase intermedia del recupero coattivo.
- Svalutazione del 5% dei crediti riferiti all'anno 2017 e 2018 per i quali si è conclusa la fase di sollecito ma l'affidamento all'Agente della Riscossione ha subito un fermo a causa delle tempistiche connesse al rinnovo della proroga tecnica all'Agente medesimo e dei successivi blocchi dell'attività del recupero crediti per effetto dei Decreti Ministeriali legati all'emergenza del COVID 19.

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 rideterminato con la DDG n. 46 del 22.01.2015 di adozione del regolamento aziendale sulla gestione del recupero crediti, all'importo, comprensivo di spese ed interessi, pari ed inferiore ad € 24,00;

TABELLA DI SINTESI				
Co.Ge Credito	**Anno Credito**	**% di Sval.ne**	**Importo Credito**	**Importo a Fondo**
600700100	2008	0%	14.849,17	-
	2010	100%	4.826,19	4.826,19
	2010	0%	428,70	-
	2011	100%	21.020,16	21.020,16
	2012	100%	204.498,94	204.498,94
	2013	100%	280.903,31	280.903,31
	2014	100%	372.657,56	372.657,56
	2015	75%	201.650,19	151.459,99
	2015	0%	17.043,08	-
	2016	15%	445.237,16	68.789,14
	2017	5%	292.228,90	14.611,45
	2018	5%	448.307,40	22.415,37
	2019	0%	4.206.036,84	-
600700100 Totale			**6.509.687,60**	**1.141.182,10**
600900100	2012	100%	14.009,36	14.009,36
	2016	0%	55,00	-
	2017	0%	6.504,26	-
	2018	0%	432,00	-
	2019	0%	126.440,98	-
600900100 Totale			**147.441,60**	**14.009,36**
Totale complessivo			**6.657.129,20**	**1.155.191,46**

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)?		Si	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 € 68.740.429,55. **I CREDITI V/REGIONE PER SPESA CORRENTE** presentano un saldo finale pari ad € 37.324.264,15 registrando un aumento di € 1.653.692,91 rispetto alla consistenza iniziale al 01/01/2019 pari ad € 35.670.571,24; il saldo finale è cosi determinato:

ANNO	DESCRIZIONE	IMPORTO
2012	DGR N. 1552 DEL 16/12/2011 "VERIFICA SISMICA" RESIDUO (ex ASL 1)	284.669,32
2012	CONTRIBUTO VERIFICA SISMICA (TECNOLOGICO) 1552/2011 (ex ASL 2)	403.565,20
2014	FSR VINCOLATO X OBIETTIVI PSN 2014 (RIALLOCATO NEL 2016)	697.580,00
2014	FSN VINCOLATO EXTRA COMUNITARI ANNO 2014 (RIALLOCATO 2016)	758.453,00
2015	FARMACI INNOVATIVI- RESIDUO 2015	1.121,64
2015	FSR INDISTINTO 2015	704.010,70
2017	DGR 378/2016: FARMACI INNOVATIVI 2015	11.153,65
2017	DGR n.DGR 1443_4122017 FONDO SANITARIO INDISTINTO 2017	1.293.328,22
2018	DGR1138_15102018-RIPARTO OBIETTIVI DI PSN 2018	2.544.105,06
2018	DGR 248_04032019-ULTERIORE RIPARTO INDISTINTO 2018	400.000,00
2018	DGR1138_15102018/DD 2826_22032019: SANITA' PENITENZIARIA 2018	177.438,93
2018	DGR 248_04032019-ASSEGNAZIONE PAY-BACK 2018	4.000.000,00
2019	DGR 986/20192019_Obiettivi di Piano 2019-Rimodulato DGR 1264/2019	2.440.888,23
2019	DGR 986/2019_ SANITA' PENITENZIARIA 2019	900.000,00
2019	DGR 1264/2019_SANITA' PENITENZIARIA 2019	85.761,72
2019	DGR 1264/2019_MEDICINA PENITENZIARIA 2019	28.500,00
2019	DGR 1264/2019_SUPERAMENTO OPG	104.000,00
2019	DGR 986/2019_RIMBORSO ULTERIORE pay-back anno 2019	1.060.350,02
2019	DGR 1159/2019_ Ulteriore pay-back anno 2019	480.680,88
2019	Accantomenti anni pregressi-indicazioni 3°Trim	448.026,05
2019	Borse di studio MMG disposta con DD n. 2610/2020	451.245,00
2019	DGR 986/2019 _ Riparto Fiananziamento Indistinto 2019	2.021.266,18
2019	DGR 1159/2019_ Ulteriore assegnazione indistinto 2019	6.338.060,30
2019	QUOTA FIN.VINC. - OB. PSN anno 2013	82.470,89
2013	DDG 644/2012 CONTRIBUTO DISPOSITIVI IDENTIFICAZIONE ANIMALI	67.402,00
2014	DDRU 7286/2014 'RICERCA FINALIZZ. I° ACC. (AMICI-RICCI-RANOCCHIA)	16.200,00
2014	DDRU 7286/2014 RICERCA FINALIZZ. SALDO (AMICI-RICCI-RANOCCHIA)	29.400,00
2017	FPV_ PIANO REGIONALE DI PREVENZIONE 2014-2018 PSAL	1.093,54
2018	DGR 1138/2018-RISORSE TERREMOTO	120.000,00
2018	DDRU 14232/2018 PROSECUZIONE MODULI INFORMATIVI CELIACHI_ANNO 2019	3.500,00
2018	FPV FONDO MINISTERO SALUTE QUOTA 2017 GIOCO AZZARDO	107.760,00
2018	DDRU 14213/2018 POTENZIAMENTO ATTIVITA' CONTROLLO ALIMENTARE	15.050,86
2019	DDRU 13312_2019 Trasferimento Servizi di connettività	702.309,25
2019	Progetto A.PR.I.RE. DD 13045 del 17.12.2019	20.000,00
2019	DD13353/2019_RISORSE PERSONALE TRANSITATO C.R.I. 2019	131.197,01
2019	DGR 1159_211019: LEGGE 210/92	341.701,37
2018	DGRU 1234/2018 e DGRU 130/2019: FONDO REGIONALE PRINA 2018	4.567.073,50
2019	DGRU 684/2019 ULTERIORI RISORSE FONDO REGIONALE PRINA 2018	123.065,00
2019	DD 292/2020 FONDO REGIONALE NON AUTOSUFFICIENZA 2019	5.253.538,00
2019	DGR 1159_211019:RISORSE AGGIUNTIVE EXTRA LEA 2019	108.298,63
	TOTALE	**37.324.264,15**

I CREDITI V/REGIONE PER FINANZIAMENTO PER INVESTIMENTI presentano un saldo finale pari ad € 31.416.165,40 registrando un aumento di € 13.913.514,86 rispetto la consistenza iniziale al 01/01/2019 pari ad € 17.502.650,54; il saldo finale è cosi determinato:

ANNO	DESCRIZIONE	IMPORTO
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 Umbertine- 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
2011	D.G.R. n. 1150 del 10/10/2011 "Programma Pluriennale degli Investimenti per realizzazione e ammodernamento delle strutture sanitarie e per l'acquisizione di tecnologie" - residuo ex Asl 1;	3.000.000,00
2003	Finanziamento del piano straordinario degli interventi per la riqualificazione dell'assistenza sanitaria nei grandi centri urbani (art. 71 Legge 448 del 23/12/98) – residuo ex Asl 2 ;	442.133,23
2005	Finanziamento regionale anno 2009 previsto per la realizzazione Ospedale Territoriale del Lago Trasimeno (DGR 427 del 15/03/2006) - residuo ex Asl 2;	263.160,48
2010	Finanziamento allestimento gabinetti odontoiatria (nota 15817 del 01/02/2010) – res ex Asl 2;	8.909,42
2010	Finanziamento regionale realizzazione Ospedale Unico Media Valle Tevere (DGR 427/2006-nota prot. 19729 del 04/03/2010) residuo ex Asl 2;	1.991.181,72
2014	Finanziamento fornitura Istallazione Mammografi digitali - DDRU 3980/2014 residuo	2.623,76
2014	Intervento 1 Osp. Città Castello (2° stralcio) - DGRU 1765/2014	548.324,16
2014	Intervento 3 Città Castello DIP - EX INAM - DGRU 1765/2014	240.575,81
2014	Intervento 7 Adeguamento RSA S. Margherita - DGRU 1765/2014	1.188.000,00
2015	D.G.R. 1467/2015 Accordo programma investimento art. 20 Miglioramento sismico Intervento 6.b "Riq. Ospedale Città della Pieve"	1.621.731,35
2015	D.G.R. 1467/2015 Accordo programma investimento art. 20 Miglioramento sismico intervento 6.a "Riq. Ospedale Castiglione	4.542.822,41
2015	D.G.R. 1467/2015 Accordo programma investimento art. 20 Miglioramento sismico Intervento Intervento 6.C "Acquisto Tecnologie Distr. Lago"	3.126.504,00
2015	DGRU 1311/2010 Riqual. centri urbani PG res. art. 71 legge 448/98	41.573,41
2018	Intervento 34c _ CORI Passignano s.T. - DD 14029_2018	225.000,00
2019	DGRU 6870/2019_Adeg.SicurezzaOspedaleC.Castello F19J18000470002	350.000,00
2019	DGRU 6870/2019_Adeg.SicurezzaOspedaleUmbertide F89J19000150002	175.000,00
2019	Adeg.SicurezzaOspedaleAssisi F79J18000650002	175.000,00
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		**31.416.165,40**

ALTRE INFORMAZIONI SUI CREDITI

Il totale dei crediti al 31/12/2019 ha subito un incremento rispetto al 31/12/2018 per complessivi euro 17.826.097,68. In prevalenza, tale aumento è determinato dalla voce "Crediti v/Regione" per finanziamenti ad investimenti, a seguito delle assegnazioni disposte con gli atti: D.D. N. 6870 del 15/07/2019, D.G.R. n. 1098 del 08/10/2019 e D.G.R 1145 del 21/10/2019.

8. 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		

9. Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	-			-
ABA770	Istituto Tesoriere	60.350.436,01		4.585.585,47	55.764.850,54
ABA780	Tesoreria Unica	-			-
ABA790	Conto corrente postale	75.348,21	192.599,30		267.947,51

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, nella L. 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 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 2019.

Tra le disponibilità liquide è iscritta anche la giacenza di cassa al 31/12/2019 dei n. 2 conti correnti postali intestati a questa Azienda (conto 15613060 e conto 11388063), per complessivi € 267.947,51.

Il suddetto saldo coincide con quello risultante dagli estratti conto inviati da Poste Italiane spa, al netto degli importi dei prelevamenti effettuati dal Tesoriere in data 31/12/2019 per complessivi € 63.825,43. Tale somma infatti è stata iscritta nel bilancio di esercizio 2019 a seguito dell'emissione delle relative reversali di incasso (regolarizzazione sospesi in entrata n. 8892/2019 di € 40.896,91 e n. 8893/2019 di € 22.928,52) ma è stata contabilizzata sui c/c postali in data 02/01/2020.

Anche nel corso dell'esercizio 2019 l'Azienda non ha fatto ricorso all'anticipazione di cassa.

L'art. 77 quater della Legge n. 133 del 06/08/2008, rubricato "Modifiche della tesoreria unica ed eliminazione della rilevazione dei flussi trimestrali di cassa", al punto 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 n. 468 del 5/8/1978 e successive modificazioni, 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 sono stabilite le relative modalità di attuazione".

Il Ministero dell'Economia e delle Finanze, in data 23/12/2009, ha emanato il suddetto Decreto attuativo, il cui testo è in vigore dal 10/02/2010, a seguito della pubblicazione sulla G.U. n. 33 del 10/02/2010, stabilendo che dall'anno 2010 le Aziende Sanitarie non sono più tenute agli adempimenti di cui alla legge 468/1978. Il suddetto Decreto Ministeriale ha altresì stabilito 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 2019 degli incassi e dei pagamenti, corrispondono alle scritture contabili dell'Azienda e del Tesoriere.

Sulle disponibilità liquide dell'azienda, al 31/12/2019, risultano vincoli per complessivi € 179.209,43.

€ 1.407,40 sono relativi a n. 2 pignoramenti non più attivi, per i quali si è provveduto a sollecitare ripetutamente il Tesoriere aziendale al fine di ottenere la cessazione del vincolo sulla cassa aziendale, da ultimo con nota pec prot. 214073 del 07/11/2019 e nota pec prot. 59088 del 30/03/2020.

€ 177.802,03 sono invece relativi al pignoramento promosso da Banca Farmafactoring spa, in corso di definizione.

10. Ratei e risconti attivi

CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVO CE		

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

Non si registrano ratei attivi

RISCONTI ATTIVI

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE		
BA1690	Autoassicurazioni III FASCIA - Premio polizze assicurative	1.005.389,34	
BA2000	Fitti passivi	360.556,88	

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 € 1.365.946,22 per quote di costi sostenuti nell'esercizio 2019, la cui competenza economica è da attribuire ad esercizi successivi, e segnatamente:

- € 26.792,33 canone di locazione Centro di Salute Ellera 01/01/2020 - 14/06/2020 pagato al Comune di Corciano (D.D. n. 2878/2019 – U.O.C. Patrimonio);
- € 170.430,78 canone di locazione Centro di Salute di Magione – 01/04/2020 – 31/03/2021 - pagato al Comune di Magione (D.D. n. 2878/2019 – U.O.C. Patrimonio);
- € 42.607,65 canone di locazione Centro di Salute di Magione – 01/01/2020 – 31/03/2020 - pagato al Comune di Magione (D.D. n. 2926/2018 – U.O.C. Patrimonio
- € 8.355,00 canone di locazione Centro Diurno Alzheimer di Fratta Todina, - 01/01/2020 – 25/10/2020 - pagato al Comune di Fratta Todina (D.D. n. 3309/2019 – U.O. C. Patrimonio);
- € 7.528,56 canone di locazione punto erogazione di Fratta Todina, - 01/01/2020 – 20/9/2020 - pagato al Comune di Fratta Todina (D.D. n. 2878/2019 – U.O. C. Patrimonio);

- € 1.128,50 si riferiscono al canone di locazione dal 1/01/2020 – 31/01/2020 dell'unità immobiliare di Sigillo utilizzata come Centro Erogazione Servizi Sanitari, pagato alla ditta individuale Confezioni Ebi snc (Determina Dirigenziale n. 2829/2019 – U.O.C. Patrimonio);
- € 747,50 si riferiscono al canone di locazione 01/01/2020 -31/01/2020 dell'immobile di Trestina di Città di Castello (PG) dove è ubicato il Centro Alzheimer, pagato al Sig. P.S. (Determina Dirigenziale n. 2517/2019 – U.O. C. Patrimonio);
- € 8.239,98 afferiscono al canone di locazione 01/01/2020-31/03/2020 dell'immobile di Gubbio adibito a SERT, pagato alla Società Nuova Gubbio srl - (Determina Dirigenziale n. 3111/2019 – U.O.C. Patrimonio);
- € 16.574,01 riguardano il pagamento del canone dei primi tre mesi dell'anno 2020 relativi all'unità immobiliare del Centro Direzionale Prato di Gubbio, sede del CIM, pagato alla Società P.&F. (Determina Dirigenziale n. 2997/2019 – 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 01/01/2020-31/01/2020, pagato all'INAIL (Determina Dirigenziale n. 2132/2019 – U.O.C. Patrimonio);
- € 2.122,90 riguardano il pagamento del canone relativo al primo trimestre 2020 pagato alla Sig.ra F. L. per Unità Convivenza Femminile (EX CIM) sito in Gubbio (Determina Dirigenziale n. 3037/2019 – U.O.C. Patrimonio);
- 1.005.389,34 premi polizze assicurative (Determina Dirigenziale 3112/2019 U.O. C. Affari Generali e Gestione Istituzionale Sinistri);

11. Patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)	
PAA000	**FONDO DI DOTAZIONE**	**41.285.344,50**			**4.459.135,79**	**-170.806,01**		**36.655.402,70**
PAA010	**FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:**	**110.996.397,87**	**-**	**14.513.514,86**	**5.566.381,81**	**-21.829,25**	**-**	**119.921.701,67**
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	-						-
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	11.053.743,76	-	12.552.839,12	736.488,55	-	-	22.870.094,33
PAA040	*Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88*	*11.053.743,76*		*12.552.839,12*	*736.488,55*			*22.870.094,33*
PAA050	*Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca*	-						-
PAA060	*Finanziamenti da Stato per investimenti - altro*	-						-
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	73.651.980,28		1.960.675,74	1.976.148,98	-7.964,00		73.628.543,04
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	1.361.682,41			88.486,08			1.273.196,33
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	24.928.991,42			2.765.258,20	-13.865,25		22.149.867,97
PAA100	**RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI**	**4.396.933,55**		**451.494,18**	**394.465,20**			**4.453.962,53**
PAA110	**ALTRE RISERVE:**	**2.049.047,52**	**-**	**-**	**9.668,36**	**-**	**-**	**2.039.379,16**
PAA120	Riserve da rivalutazioni	313.435,85						313.435,85
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	315.126,36						315.126,36
PAA140	Contributi da reinvestire	-						-
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	-						-
PAA160	Riserve diverse	1.420.485,31			9.668,36			1.410.816,95
PAA170	**CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:**	-	-	-	-	-	-	-
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-						-
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-						-
PAA200	Altro							
PAA210	**UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO**	**265.601,84**	**23.044,27**					**288.646,11**
PAA220	**UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO**	**23.044,27**	**-23.044,27**				**23.157,57**	**23.157,57**
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	**159.016.369,55**	**-**	**14.965.009,04**	**10.429.651,16**	**-192.635,26**	**23.157,57**	**163.382.249,74**

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		**13.334.088,64**	**103.950,33**
FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:		**11.592.813,54**	**1.471.984,76**
Finanziamenti per beni di prima dotazione			
Finanziamenti da Stato per investimenti		1.072.286,10	-
Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88		*1.072.286,10*	
Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca			
Finanziamenti da Stato per investimenti - altro			
Finanziamenti da Regione per investimenti		6.938.969,92	1.471.097,03
Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti		232.331,24	
Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio		3.349.226,28	887,73
RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI		**1.579.207,18**	**31.788,76**
ALTRE RISERVE:		**86.457,06**	**-**
Riserve da rivalutazioni			
Riserve da plusvalenze da reinvestire			
Contributi da reinvestire			
Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti			
Riserve diverse		86.457,06	
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		**26.592.566,42**	**1.607.723,85**

Tab. 32– segue

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	*di cui riscossi*	*di cui investiti*
PAA 020	**beni di prima dotazione:**												
	assegnati in data antecedente al 1/1/2017												
	assegnati a partire dall'1/12017 (dettagliare)												
PAA 030	**Da Stato:**					**11.053.743,76**		**12.552.839,12**	**736.488,55**		**22.870.094,33**		
	assegnati in data antecedente al 1/1/2017					10.839.993,76			736.488,55		10.103.505,21		
	assegnati a partire dall'1/1/2017 (dettagliare)					213.750,00		12.552.839,12	-		12.766.589,12		
	ACCORDO DI PROGRAMMA INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - IMPEGNO FINANZIAMENTO STATALE RELATIVO AGLI INTERVENTI N. 34.C	vincolato	2018	DD 14029_2018		213.750,00					213.750,00		
	OSP.C.CASTELLO EX ART. 20 - INTERVENTO N.1a	vincolato	2019	D.G.R. 302/2019 e D.D. 6870/2019				665.000,00			665.000,00		
	OSP.C.CASTELLO EX ART. 20 - INTERVENTO N.1b	vincolato	2019	D.G.R. 302/2019 e D.D. 6870/2019				950.000,00			950.000,00		

	RSA SEPPILLI EX ART. 20 - INTERVENTO N.8	vinco-lato	2019	D.G.R. 302/2019 e D.D. 6870/2019				665.000,00			665.000,00		
	CENTRO SALUTE C.L. EX ART. 20 - INTERVENTO N. 31	vinco-lato	2019	D.G.R. 1098/2019				718.200,00			718.200,00		
	PADIGLIONE MASSARI EX ART. 20 - INTERVENTO N.32a	vinco-lato	2019	D.G.R. 1098/2019				1.425.000,00			1.425.000,00		
	PIAZZALE EUROPA EX ART. 20 - INTERVENTO N.33a	vinco-lato	2019	D.G.R. 1098/2019				380.000,00			380.000,00		
	C.S. MARSCIANO EX ART. 20 - INTERVENTO N.34a	vinco-lato	2019	D.G.R. 1098/2019				703.000,00			703.000,00		
	PIAZZALE EUROPA EX ART. 20 - INTERVENTO N.34b	vinco-lato	2019	D.G.R. 1098/2019				570.000,00			570.000,00		
	CENTRO TODI EX ART. 20 - INTERVENTO N.34d	vinco-lato	2019	D.G.R. 1098/2019				213.750,00			213.750,00		
	CENTRO P.S.G. EX ART. 20 - INTERVENTO N.34e	vinco-lato	2019	D.G.R. 1098/2019				199.500,00			199.500,00		
	CENTRO S.MONTELUCE EX ART. 20 - INTERVENTO N.35	vinco-lato	2019	D.G.R. 1098/2019				475.000,00			475.000,00		
	APPAR.INFORMATICHE EX ART. 20 - INTERVENTO N.36	vinco-lato	2019	D.G.R. 1098/2019				475.000,00			475.000,00		
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.37	vinco-lato	2019	D.G.R. 1098/2019				647.377,50			647.377,50		
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.38	vinco-lato	2019	D.G.R. 1098/2019				410.087,35			410.087,35		
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.39	vinco-lato	2019	D.G.R. 1098/2019				1.573.840,27			1.573.840,27		
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.40	vinco-lato	2019	D.G.R. 1098/2019				877.847,50			877.847,50		
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.41	vinco-lato	2019	D.G.R. 1098/2019				273.315,00			273.315,00		
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.42	vinco-lato	2019	D.G.R. 1098/2019				174.562,50			174.562,50		
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.43	vinco-lato	2019	D.G.R. 1098/2019				89.775,00			89.775,00		
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.44	vinco-lato	2019	D.G.R. 1098/2019				39.900,00			39.900,00		
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.45	vinco-lato	2019	D.G.R. 1098/2019				245.385,00			245.385,00		
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.46	vinco-lato	2019	D.G.R. 1098/2019				69.825,00			69.825,00		
	Ospedale Umbertide_Intervento Adeg.to Anticendio	vinco-lato	2019	D.G.R. 1145/2019				711.474,00			711.474,00		
PAA 070	**Da Regione:**					**73.651.980,28**	**-**	**1.960.675,74**	**1.976.148,98**	**- 7.964,00**	**73.628.543,04**		**-**
	assegnati in data antecedente al 1/1/2017					73.640.730,28			1.976.148,98	- 7.964,00			
	assegnati a partire dall'1/1/2017 (dettagliare)					11.250,00		1.960.675,74					
	ACCORDO DI PROGRAMMA INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - IMPEGNO FINANZIAMENTO STATALE INTERVENTI N. 34.C	vinco-lato	2018	DD 14029_2018		*11.250,00*								
	Adeg.SicurezzaOspedaleC.Castello F19J18000470002	vinco-lato	2019	D.G.R. 302/2019 e D.D. 6870/2019				800.000,00			800.000,00		
	Adeg.SicurezzaOspedaleUmbertide F89J19000150002	vinco-lato	2019	D.G.R. 302/2019 e D.D. 6870/2019				250.000,00			250.000,00		
	Adeg.SicurezzaOspedaleAssisi F79J18000650002	vinco-lato	2019	D.G.R. 302/2019 e D.D. 6870/2019				250.000,00			250.000,00		
	OSP.C.CASTELLO EX ART. 20 - INTERVENTO N.1a	vinco-lato	2019	D.G.R. 1098/2019				35.000,00			35.000,00		
	OSP.C.CASTELLO EX ART. 20 - INTERVENTO N.1b	vinco-lato	2019	D.G.R. 1098/2019				50.000,00			50.000,00		
	RSA SEPPILLI EX ART. 20 - INTERVENTO N.8	vinco-lato	2019	D.G.R. 1098/2019				35.000,00			35.000,00		
	CENTRO SALUTE C.L. EX ART. 20 - INTERVENTO N. 31	vinco-lato	2019	D.G.R. 1098/2019				37.800,00			37.800,00		
	PADIGLIONE MASSARI EX ART. 20 - INTERVENTO N.32a	vinco-lato	2019	D.G.R. 1098/2019				75.000,00			75.000,00		
	PIAZZALE EUROPA EX ART. 20 - INTERVENTO N.33a	vinco-lato	2019	D.G.R. 1098/2019				20.000,00			20.000,00		
	C.S. MARSCIANO EX ART. 20 - INTERVENTO N.34a	vinco-lato	2019	D.G.R. 1098/2019				37.000,00			37.000,00		
	PIAZZALE EUROPA EX ART. 20 - INTERVENTO N.34b	vinco-lato	2019	D.G.R. 1098/2019				30.000,00			30.000,00		
	CENTRO TODI EX ART. 20 - INTERVENTO N.34d	vinco-lato	2019	D.G.R. 1098/2019				11.250,00			11.250,00		
	CENTRO P.S.G. EX ART. 20 - INTERVENTO N.34e	vinco-lato	2019	D.G.R. 1098/2019				10.500,00			10.500,00		

	CENTRO S.MONTELUCE EX ART. 20 - INTERVENTO N.35	vinco-lato	2019	D.G.R. 1098/2019				25.000,00			25.000,00		
	APPAR.INFORMATICHE EX ART. 20 - INTERVENTO N.36	vinco-lato	2019	D.G.R. 1098/2019				25.000,00			25.000,00		
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.37	vinco-lato	2019	D.G.R. 1098/2019				34.072,50			34.072,50		
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.38	vinco-lato	2019	D.G.R. 1098/2019				21.583,54			21.583,54		
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.39	vinco-lato	2019	D.G.R. 1098/2019				82.833,70			82.833,70		
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.40	vinco-lato	2019	D.G.R. 1098/2019				46.202,50			46.202,50		
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.41	vinco-lato	2019	D.G.R. 1098/2019				14.385,00			14.385,00		
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.42	vinco-lato	2019	D.G.R. 1098/2019				9.187,50			9.187,50		
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.43	vinco-lato	2019	D.G.R. 1098/2019				4.725,00			4.725,00		
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.44	vinco-lato	2019	D.G.R. 1098/2019				2.100,00			2.100,00		
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.45	vinco-lato	2019	D.G.R. 1098/2019				12.915,00			12.915,00		
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.46	vinco-lato	2019	D.G.R. 1098/2019				3.675,00			3.675,00		
	Ospedale Umbertide_Intervento Adeg.to Antincendio	vinco-lato	2019	D.G.R. 1145/2019				37.446,00			37.446,00		
PAA 080	**Da altri soggetti pubblici:**					**-**	**-**	**1.361.682,41**	**88.486,08**	**-**	**1.273.196,33**	**360.683,87**	
	assegnati in data antecedente al 1/1/2017							1.361.682,41	88.486,08		**1.273.196,33**	360.683,87	
	assegnati a partire dall'1/1/2017 (dettagliare)										-		
PAA 090	**investimenti da rettifica contributi conto esercizio:**					**-**	**-**	**24.928.991,42**	**2.765.258,20**	**- 13.865,25**	**22.149.867,97**	**-**	**-**
	assegnati in data antecedente al 1/1/2017							24.928.991,42	2.765.258,20	-13.865,25	22.149.867,97		
	assegnati a partire dall'1/1/2017 (dettagliare)										-		

Tab. 33 – Dettaglio finanziamenti per investimenti

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale 2019
	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2017	Valore al 31/12/2018	
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 2019
	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2017	Valore al 31/12/2018	
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 31/12/2019 un saldo di € 36.641.537,45, 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 31/12/2019 pari ad € 44.667.535,43, 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 con-

sistenza di € 49.290.853,35 ; nel corso del 2019 ha subito, in particolare, riduzioni, per complessivi € 4.783.606,50, di cui € 4.452.511,91 per la sterilizzazione degli ammortamenti dell'anno 2019 ed € 331.094,59 per sterilizzazione delle minusvalenze ed incrementi per complessivi € 160.288,58 a seguito di plusvalenze per € 95.288,58, ed € 65.000 per ricognizione immobile di Umbertide;

- "Riserva per investimenti già impegnati nelle gestioni pregresse" conto 1200/100/200 - presenta un saldo finale pari ad € 5.872.533,25 ; il saldo iniziale di € 5.879.157,13 è stato diminuito per € 6.623,88 a seguito della sterilizzazione degli ammortamenti 2019;
- "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 durante l'esercizio 2016;
- "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 31/12/2019 un saldo di € 119.921.701,67 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 € 22.870.094,33. Tale conto all'apertura presentava una consistenza di € 11.053.743,76, nel corso del 2019 ha subito riduzioni pari ad € 736.488,55 per la sterilizzazione degli ammortamenti dell'anno 2019 ed un incremento di € 12.552.839,12 per il finanziamento di investimenti ex art. 20 legge 67/88 (quota Stato).
- "conto 120/100/50 Finanziamenti da Regione per investimenti" – presenta un saldo finale di € 73.628.543,04. Tale conto all'apertura presentava una consistenza di € 73.651.980,28, nel corso del 2019 ha subito riduzioni complessive per € 1.984.112,98, di cui € 1.976.148,98 per la sterilizzazione degli ammortamenti dell'anno 2019 ed € 7964,00 per la sterilizzazione di minusvalenze, ed un incremento di € 1.960.675,74 per il finanziamento di investimenti di investimenti ex art. 20 legge 67/88 (quota Regione).
- "conto 120/1000/60 Finanziamenti da Altri Soggetti Pubblici per investimenti" – presenta un saldo finale di € 1.273.196,33. Tale conto all'apertura presentava una consistenza di € 1.361.682,41, nel corso del 2019 ha subito riduzioni pari ad € 88.486,08 per la sterilizzazione degli ammortamenti dell'anno 2019.
- "conto 120/1000/70 Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio" – presenta un saldo finale di € 22.149.867,97. Tale conto all'apertura presentava una consistenza di € 24.928.991,42; nel corso del 2019 ha subito riduzioni complessive per € 2.779.123,45, di cui € 2.765.258,20 per la sterilizzazione degli ammortamenti dell'anno 2019 ed € 13.865,25 per la sterilizzazione di minusvalenze.

A) III. "Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti"

Tale voce ricomprende il conto 120/70/10 – che presenta al 31/12/2018 un saldo di € 4.453.962,53; il saldo iniziale, pari ad € 4.396.933,55, risulta aumentato per complessivi € 451.494,18 a seguito dell'iscrizione in bilancio di diversi beni donati all'Azienda nel corso dell'esercizio 2019. Il conto di cui trattasi risulta inoltre diminuito dell'importo di € 394.465,20 a seguito della sterilizzazione delle quote di ammortamento anno 2019.

A) IV. "Altre Riserve"

La posta "Altre Riserve" presenta al 31/12/2019 un saldo di € 2.039.379,16 , 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 2019.

- "Altre riserve" conto 120/70/20 risultano pari a € 1.410.816,95. Tale conto, che all'apertura presentava un saldo pari a € 1.420.485,31 risulta diminuito per € 9.668,36 a seguito della sterilizzazione delle quote di ammortamento anno 2019.

- "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 2019.

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 31/12/2018 un saldo di € 288.646,11. Al saldo iniziale di 265.601,84, corrispondente agli utili al 31/12/2017 è stato aggiunto l'utile dell'esercizio 2018 di € 23.044,27.

A) VII. "Utile dell'esercizio"

La posta "Utile dell'esercizio" - mastro 120/90 presenta al 31/12/2019 un saldo di € 23.157,57, corrispondente all'utile dell'esercizio 2019, come risultante dal Conto Economico dell'esercizio 2019.

Si precisa che sulla stampa contabile del bilancio al 31/12/2019, effettuata sul sistema informatico SAP, il saldo del conto 120/90/10 "utile dell'esercizio" dell'anno 2019 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 sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti, come evidenziato nel precedente paragrafo .

PN02 – Fondo di dotazione

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

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

12. 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**	**1.477,80**		**- 1.477,80**		**-**
PBA010	**FONDI PER RISCHI:**	**8.660.523,49**	**450.000,00**	**- 65.000,00**	**1.628.591,71**	**7.416.931,78**
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	2.895.514,98			1.408.020,19	**1.487.494,79**
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	34.704,53			20.744,80	**13.959,73**
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-				**-**
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	711.458,68	400.000,00		139.893,28	**971.565,40**
PBA060	Altri fondi rischi:	5.018.845,30	50.000,00	- 65.000,00	59.933,44	**4.943.911,86**
	Equo indennizzo	386.957,49				**386.957,49**
	Ferie maturate e non godute	477.158,99			56.778,21	**420.380,78**
	Altri	4.154.728,82	50.000,00	- 65.000,00	3.155,23	**4.136.573,59**
PBA070	**FONDI DA DISTRIBUIRE:**					
PBA080	FSR indistinto da distribuire					
PBA090	FSR vincolato da distribuire					
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi					
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca					
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti					
PBA150	**QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:**	**494.208,37**	**558.732,80**	**527.937,69**	**258.782,48**	**1.322.096,38**
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-	555.245,00	527.937,69		**1.083.182,69**
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	482.725,42	1.687,80		256.515,88	**227.897,34**
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	-				**-**
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	11.482,95	1.800,00		2.266,60	**11.016,35**
PBA200	**ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:**	**25.121.904,07**	**6.064.801,21**	**- 461.459,89**	**3.547.938,88**	**28.161.962,81**
PBA210	Fondi integrativi pensione	-				**-**
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	4.333.824,02	1.393.641,00			**5.727.465,02**
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	2.139.000,00	2.833.536,00			**4.972.536,00**
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	375.774,00	324.586,00		50.725,44	**649.634,56**
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	18.273.306,05	1.513.038,21	- 461.459,89	3.497.213,44	**16.812.327,23**
	Fondo incentivazioni per il personale convenzionato	6.120.695,65	5.237.543,55		4.273.215,08	**7.085.024,12**
	Fondo oneri differiti per attività libero professionale	409.392,37	429.720,20		409.392,37	**429.720,20**
	Fondo oneri personale in quiescenza	2.602.829,46				**2.602.829,46**
	Quote inutilizzate di concorsi rimborsi e recuperi da Regione	4.078.154,84	1.024.911,65		1.193.581,66	**3.909.484,83**
	Altri	5.062.233,73	488.126,56	- 461.459,89	2.303.631,78	**2.785.268,62**
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	**34.278.113,73**	**7.073.534,01**	**-**	**5.435.313,07**	**36.900.990,97**

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2019
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2015 e precedenti	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	Ante 2018	790.280,41	B.1) Acquisti di beni	22.145,27				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	88.116,10				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	37.455,02				
			B.6) Costi del personale	118.993,47	506.966,27			
			Altri costi (CESPITI interamente ammortizzati nell'anno)	16.604,28				
			Totale	**283.314,14**	**506.966,27**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	2018	527.937,69	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**	**527.937,69**
	2019	555.245,00	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					**555.245,00**
	TOTALE	**1.873.463,10**	TOTALE	**283.314,14**	**506.966,27**	**-**	**-**	**1.083.182,69**

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 31/12/2019
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2015 e precedenti	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	Ante 2018	1.124.953,15	B.1) Acquisti di beni	23.814,39					43.833,54
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	51.728,95	36.777,80	70.281,17	50.034,47		
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	265.447,02	10.757,10	3.266,74	106.095,73	5.068,56	
			B.6) Costi del personale	270.233,77	38.035,98	10.601,19	22.000,00		
			Altri costi (CESPITI interamente ammortizzati nell'anno)	76.187,72	3.124,79	19.129,51	6.307,40	12.227,32	
			Totale	**687.411,85**	**88.695,67**	**103.278,61**	**184.437,60**	**17.295,88**	
	2018	492.078,38	B.1) Acquisti di beni						182.376,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				70.482,38	239.220,00	
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi						
			Totale				**70.482,38**	**239.220,00**	
	2019	67.616,03	B.1) Acquisti di beni						1.687,80
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					60.000,00	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					5.389,18	
			B.6) Costi del personale					539,05	
			Altri costi						
			Totale					**65.928,23**	
	TOTALE	**1.684.647,56**	TOTALE	**687.411,85**	**88.695,67**	**103.278,61**	**254.919,98**	**322.444,11**	**227.897,34**

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI						FONDO AL 31/12/2019
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2015 e precedenti	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	
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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI						FONDO AL 31/12/2019
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2015 e precedenti	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	
Quote inutilizzate contributi per ricerca	Ante 2018	219.793,28	B.1) Acquisti di beni	17.230,00		9.684,57			4.585,03
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	18.600,00	84,00				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	36.673,58	128,80	305,52	0,08		
			B.6) Costi del personale	49.321,01	54.021,52	12.573,30	4.666,62		
			Altri costi (CESPITI interamente ammortizzati nell'anno)	1.973,91	3.480,23	3.285,33	3.179,78		
			Totale	**123.798,50**	**57.714,55**	**25.848,72**	**7.846,48**	**0,00**	
	2018	86.649,56	B.1) Acquisti di beni				3.931,82		4.631,32
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				3.247,88	2.266,60	
			B.6) Costi del personale				62.692,08		
			Altri costi (CESPITI interamente ammortizzati nell'anno)				9.879,86		
			Totale				**79.751,64**	**2.266,60**	
	2019	49.901,85	B.1) Acquisti di beni					2.781,86	1.800,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					4.070,01	
			B.6) Costi del personale					41.249,98	
			Altri costi						
			Totale					**48.101,85**	
	TOTALE	**356.344,69**	**TOTALE**	**123.798,50**	**57.714,55**	**25.848,72**	**87.598,12**	**50.368,45**	**11.016,35**

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

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 la riclassificazione.

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	NO		I competenti Servizi aziendali hanno richiesto o segnalato alla direzionale 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 perdite significative?	NO		I competenti Servizi non hanno segnalato la possibilità di rischi possibili da cui possano scaturire 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		Si fornisce il dettaglio della voce residuale "altri" degli "altri fondi per rischi" di cui alla tabella 36, per complessivi € 4.136.573,59: € 3.478.206,33 per franchigie assicurative; € 658.367,26 per eventuali contenziosi, interessi di mora e fatture da ricevere di fornitori. Si fornisce il dettaglio degli "altri fondi oneri e spese" di cui alla tabella 36, per complessivi € 2.785.268,62: € 319.780,14 per franchigie assicurative sinistri ex ASL 2 Perugia e ex ASL 1; € 278.746,41 per far fronte ai lavori di somma urgenza e per manutenzione impreviste ma ordinarie degli immobili,; € 246.876,27 per altri oneri del personale dipendete, comandato e degli organi aziendali; € 1.161.526,43 per adeguamento tariffe Istituti e coop, aggiornamenti Istat e servizi, protesi autorizzate ma non fatturate al 31/12/2018, arretrati legge 210/92, rimborso visite fiscali, servizi resi e non fatturati al 31/12; € 234.961,27 per il fondo ricerca e sperimentazione; € 510.754,24 per incrementi ISTAT e tariffe e per servizi in corso di verifica e rimborsi; € 32.623,86 per "neutralizzazione" maggior ricavo finanziamento STP, come da direttiva regionale.

13. 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	3.470.558,37	400.000,00	276.959,84	3.593.598,53
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente	-			-
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	**3.470.558,37**	**400.000,00**	**276.959,84**	**3.593.598,53**

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)?		***NO***	

14. Debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	*di cui per fatture da rice-vere*	*di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobi-lizzazioni*
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	**MUTUI PASSIVI**	**2.643.440,56**	**8.000.000,00**	**2.670.415,94**	**7.973.024,62**		
	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	**5.294.688,80**	**341.531,32**	**246.376,70**	**5.389.843,42**	**-**	**-**
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			5.274.096,00		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-			-		
PDA121	Altri debiti v/Regione o Prov. Autonoma	20.592,80	341.531,32	246.376,70	115.747,42		
PDA130	**DEBITI V/COMUNI:**	**47.070,56**	**7.220.486,91**	**7.169.663,69**	**97.893,78**	**-**	**-**
		47.070,56	7.220.486,91	7.169.663,69	97.893,78		
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	**15.484.233,96**	**211.191.531,48**	**207.146.457,45**	**19.529.307,99**	**-**	**-**
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	15.484.233,96	210.951.193,49	207.146.457,45	19.288.970,00		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione – mobilità non compensazione	-			-		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione – altre prestazioni	-	240.337,99		240.337,99		
PDA220	**Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione**	**-**	**50.013.386,44**	**50.013.335,83**	**50,61**		
PDA230	**Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto**						
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	**15.484.233,96**	**261.204.917,92**	**257.159.793,28**	**19.529.358,60**	**-**	**-**
	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:**	**61.184.426,79**	**946.083.111,25**	**956.381.256,13**	**50.886.281,91**	**-**	**-**
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie						
PDA300	Debiti verso altri fornitori	61.184.426,79	946.083.111,25	956.381.256,13	50.886.281,91		

PDA310	**DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE**	-					

PDA320	**DEBITI TRIBUTARI:**	**3.982.252,87**	**90.300.210,32**	**90.955.228,34**	**3.327.234,85**	**-**	**-**
	Erario c/imposte	2.527.433,49	26.910.883,66	27.756.318,45	1.681.998,70		
	Erario c/ritenute	761.606,77	48.322.618,29	48.340.301,10	743.923,96		
	Debiti per IRAP da versare	693.212,61	15.066.708,37	14.858.608,79	901.312,19		

PDA330	**DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:**	**3.327.163,93**	**17.505.447,43**	**16.737.227,13**	**4.095.384,23**	-	-
	Debiti verso INPDAP	1.626.193,44	2.297.852,66	1.717.567,48	2.206.478,62		
	Debiti verso INPS	14.585,10	190.620,15	181.845,02	23.360,23		
	Debiti verso INAIL						
	Debiti verso ONAOSI	65.273,85	121.025,00	121.321,53	64.977,32		
	Altri debiti v/Istituti previdenziali	1.621.111,54	14.895.949,62	14.716.493,10	1.800.568,06		

PDA340	**DEBITI V/ALTRI:**	**10.040.229,77**	**181.356.525,98**	**178.862.779,40**	**12.533.976,35**	**-**	**-**
PDA350	**Debiti v/altri finanziatori**	-			-		
PDA360	**Debiti v/dipendenti**	7.178.759,07	125.075.777,69	122.664.722,43	9.589.814,33		
PDA370	**Debiti v/gestioni liquidatorie**	-			-		
PDA380	**Altri debiti diversi:**	2.861.470,70	56.280.748,29	56.198.056,97	2.944.162,02		

Tab. 42– Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2015 e precedenti	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
PDA000	**MUTUI PASSIVI**	615.244,74				7.357.779,88
	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	**-**	**-**	**-**	**5.274.096,00**	**115.747,42**
PDA080	Debiti v/Regione o Prov. 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					
PDA121	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma					115.747,42
PDA130	**DEBITI V/COMUNI:**	**461,00**	**0,06**	**-**	**-**	**97.432,72**
		461,00	0,06	-	-	97.432,72
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	-	43,90	2.109.177,14	17.420.086,95
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			43,90	2.109.177,14	17.179.748,96
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione – mobilità non in compensazione					
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione – altre prestazioni					240.337,99
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione					50,61
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	**-**	**-**	**43,90**	**2.109.177,14**	**17.420.137,56**
	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:**	**1.798.235,46**	**176.353,53**	**239.702,72**	**1.135.753,57**	**47.536.236,63**
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
PDA300	Debiti verso altri fornitori	1.798.235,46	176.353,53	239.702,72	1.135.753,57	47.536.236,63
PDA310	**DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE**					
PDA320	**DEBITI TRIBUTARI:**	**-**	**-**	**-**	**-**	**3.327.234,85**

	Erario c/imposte					1.681.998,70
	Erario c/ritenute					743.923,96
	Debiti per IRAP da versare					901.312,19
	C/IVA a debito					
	Altri debiti tributari					

PDA330	**DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:**	**-**	**-**	**-**	**-**	**4.095.384,23**
	Debiti verso INPDAP					2.206.478,62
	Debiti verso INPS					23.360,23
	Debiti verso INAIL					
	Debiti verso ONAOSI					64.977,32
	Altri debiti v/Istituti previdenziali					1.800.568,06

PDA340	**DEBITI V/ALTRI:**	61.558,08	-	-	3.044,00	12.469.374,27
PDA350	**Debiti v/altri finanziatori**					
PDA360	**Debiti v/dipendenti**					
PDA370	**Debiti v/gestioni liquidatorie**					9.589.814,33
PDA380	**Altri debiti diversi**	61.558,08			3.044,00	2.879.559,94

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**	**2.014.950,14**	**5.958.074,48**	

	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	**5.389.843,42**	-	-
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti			
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intra-regionale			
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extra-regionale	5.274.096,00		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma			
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	115.747,42		

PDA130	**DEBITI V/COMUNI:**	**97.893,78**	-	-
		97.893,78		
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	**19.529.307,99**	-	-
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	19.288.970,00		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	240.337,99		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	50,61		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto			
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	**19.529.358,60**	**-**	**-**

	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:**	**50.886.281,91**	**-**	**-**
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			
PDA300	Debiti verso altri fornitori	50.886.281,91		

PDA310	**DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE**			

PDA320	**DEBITI TRIBUTARI:**	**3.327.234,85**	**-**	**-**
	Erario c/imposte	1.681.998,70		
	Erario c/ritenute	743.923,96		
	Debiti per IRAP da versare	901.312,19		
	C/IVA a debito			
	Altri debiti tributari			

PDA330	**DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:**	**4.095.384,23**	**-**	**-**
	Debiti verso INPDAP	2.206.478,62		
	Debiti verso INPS	23.360,23		
	Debiti verso INAIL			
	Debiti verso ONAOSI	64.977,32		
	Altri debiti v/Istituti previdenziali	1.800.568,06		

PDA340	**DEBITI V/ALTRI:**	**12.533.976,35**	**-**	**-**
PDA350	**Debiti v/altri finanziatori**			
PDA360	**Debiti v/dipendenti**	9.589.814,33		
PDA370	**Debiti v/gestioni liquidatorie**			
PDA380	**Altri debiti diversi:**	2.944.162,02		

Tab. 44 – Debiti per scadenza

DETTAGLIO MUTUI	Destina-zione	Soggetto erogatore	Riferimenti delibera di autorizza-zione re-gionale	Importo iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso inte-resse	Garanzie reali
BCC Spello e Bettona	investimenti	BCC Spello e Bettona	n. 1971 del 23/12/2009	2.500.000	01/06/2021	467.802,99	4,75%	NON previste
BCC Spello e Bettona	investimenti	BCC Spello e Bettona	n. 182 del 03/03/2014	1.000.000	01/01/2020	18.300,81	3,75%	NON previste
CREDIUMBRIA	investimenti	CREDIUMBRIA	n. 182 del 03/03/2014	1.500.000	01/01/2020	27.329,17	3,25%	NON previste
CREDIUMBRIA	investimenti	CREDIUMBRIA	n. 182 del 03/03/2014	2.500.000	01/01/2020	46.090,03	3,75%	NON previste
CREDIUMBRIA	investimenti	CREDIUMBRIA	n. 182 del 03/03/2014	3.000.000	01/01/2020	55.721,74	3,95%	NON previste
BCC UMBRIA	investimenti	BCC UMBRIA	n. 1194 del 29/10/2018	500.000	01/07/2024	459.381,72	1,10%	NON previste
BCC UMBRIA	investimenti	BCC UMBRIA	n. 1194 del 29/10/2018	800.000	01/07/2024	735.236,04	1,25%	NON previste
BCC UMBRIA	investimenti	BCC UMBRIA	n. 1194 del 29/10/2018	1.000.000	01/07/2024	919.325,75	1,40%	NON previste
BCC UMBRIA	investimenti	BCC UMBRIA	n. 1194 del 29/10/2018	1.200.000	01/07/2024	1.103.414,77	1,50%	NON previste
BCC UMBRIA	investimenti	BCC UMBRIA	n. 1194 del 29/10/2018	1.300.000	01/07/2024	1.195.728,71	1,65%	NON previste
BCC UMBRIA	investimenti	BCC UMBRIA	n. 1194 del 29/10/2018	1.500.000	01/07/2024	1.380.104,04	1,80%	NON previste
BCC UMBRIA	investimenti	BCC UMBRIA	n. 1194 del 29/10/2018	1.700.000	01/07/2024	1.564.588,85	1,95%	NON previste
TOTALE MUTUI				18.500.000,00		7.973.024,62		

Tab. 45– Dettaglio mutui

In riferimento ai mutui si precisa quanto segue.

L'art. 11, comma 3, della Legge Regionale n. 51 del 19/12/1995, prima di essere modificato dalla Legge Regionale n. 7 del 26/05/2004, prevedeva, per le aziende Sanitarie, la possibilità di assumere mutui, di durata non superiore a dieci anni, fino a raggiungere, con l'ammontare complessivo delle rate di ammortamento, comprensive di capitale e interesse, il 15% 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. Con la successiva modifica di cui alla Legge Regionale n. 8 del 29/03/2007 si è stabilito che "le Aziende Sanitarie Regionali, ai sensi e per gli effetti dell'art. 3, commi da 16 a 21, della Legge 27/12/2003, n. 350 e s.m.i., 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 e interesse, 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".

La stessa disposizione è stata riconfermata nel Testo Unico in materia di Sanità e Servizi Sociali, approvato con Legge Regionale n. 11 del 9/4/2015, art. 70, comma 3.

I tassi di interesse indicati nella tabella n.45 – "Dettaglio mutui" sono i nuovi tassi fissi applicati, con decorrenza 01/01/2018, a seguito della rinegoziazione delle condizioni contrattuali intercorsa nell'anno 2017 tra l'Azienda e le Banche mutuanti (Banca di Credito Cooperativo di Spello e Bettona Soc. Coop. e CrediUmbria Banca di Credito Cooperativo Soc. Coop., ora Banca Centro – Credito Coop. Toscana Umbria Soc. Coop.).

Con deliberazione n. 707 del 13/11/2009 il Direttore Generale della disciolta USL n.2 ha richiesto alla Giunta Regionale, ai sensi della normativa sopra richiamata, l'autorizzazione preventiva a contrarre un mutuo destinato all'acquisto di tecnologie ed arredi necessari all'attivazione dell'Ospedale della Media Valle del Tevere. La Giunta regionale dell'Umbria con propria deliberazione n. 1971 del 23/12/2009 ha disposto di autorizzare questa Azienda a contrarre un mutuo o altra forma di indebitamento avente durata massima quindicinale entro il limite massimo di € 8.400.000.

In seguito a tale autorizzazione il Direttore Generale con Delibera n. 180 del 23/03/2011, in considerazione della necessità di finanziare parte degli interventi prioritari contenuti nel piano degli investimenti relativo alla costruzione e ristrutturazione di immobili ospedalieri, acquisto di tecnologie ed arredi sanitari e non ed acquisto di sistemi informatici, ha deciso di contrarre un mutuo di € 2.500.000,00 di durata decennale. Il contratto di mutuo è stato stipulato in data 25 maggio 2011 con la Banca di Credito Cooperativo di Spello e Bettona, con rate da rimborsare con periodicità mensile, al tasso fisso del 5,750%, rinegoziato al 4,75% con decorrenza 01/01/2018, come dettagliato nella Delibera del Direttore Generale n.1709 del 20/12/2017.

L'erogazione è avvenuta, con atto di quietanza, il 01/06/2011. Il debito residuo da rimborsare al 31/12/2019, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi", per il suddetto mutuo è pari ad € 467.802,99 di cui € 308.124,04 con scadenza entro 12 mesi ed € 159.678,95 con scadenza oltre i 12 mesi.

Con deliberazione n. 1004 del 10/12/2013 il Direttore Generale ha richiesto alla Giunta Regionale, ai sensi dell'art. 11, commi 3 e seguenti, della Legge Regionale n. 51 del 19/12/1995, così come modificato ed integrato dalla Legge Regionale n. 7 del 26/5/2004 e dalla Legge Regionale n. 8 del 29/3/2007, l'autorizzazione preventiva a contrarre mutui per la durata massima di dieci anni per l'importo complessivo di € 8.000.000,00 (otto milioni), per i seguenti investimenti:

Attrezzature sanitarie	€ 3.690.966,00
Adeguamento normativo antincendio Ospedale Castiglione del Lago	€ 500.000,00
Parcheggio Ospedale di Assisi (somme da reintegrare)	€ 224.514,00
Ospedale Media Valle Tevere (somme da reintegrare)	€ 650.000,00
RSA Santa Margherita (somme da reintegrare)	€ 130.000,00
Ospedale di Umbertide installazione ascensore (somme da reintegrare)	€ 100.000,00
Acquisto immobile Monteluce (50% DGRU 1355/2014)	€ 2.500.000,00
Sistemi informatici	€ 204.520,00
TOTALE MUTUI DA CONTRARRE	€ 8.000.000,00

La Giunta regionale dell'Umbria con propria deliberazione n. 182 del 03/03/2014 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. 819 del 29/09/2014, a seguito delle risultanze della gara indetta con delibera n. 260 del 28/03/2014, ha aggiudicato l'affidamento di un contratto di mutuo quinquennale di complessivi € 8.000.000,00 suddiviso in 4 lotti.

Il lotto n.1 di € 1.000.000,00 è stato aggiudicato alla Banca di Credito Cooperativo di Spello e Bettona al tasso fisso del 4,00%, rinegoziato al 3,75% con decorrenza 01/01/2018, come dettagliato nella Delibera del Direttore Generale n.1709 del 20/12/2017.

Il contratto di mutuo è stato stipulato in data 04/12/2014 e la Banca di Credito Cooperativo di Spello e Bettona ha erogato il mutuo in data 17/12/2014. L'art. 3 del contratto recita: "la prima mensilità di ammortamento scadrà il 01/02/2015 e l'ultima il 01/01/2020", pertanto il debito residuo da rimborsare al 31/12/2019, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi" è pari ad € 18.300,81 con scadenza entro 12 mesi.

I restanti n.3 lotti sono stati affidati a Crediumbria Banca di Credito Cooperativo Soc.Coop, ora Banca Centro – Credito Coop. Toscana Umbria Soc. Coop., alle condizioni di seguito dettagliate.

Il lotto n.2 di € 1.500.000,00 è stato aggiudicato a Crediumbria Banca di Credito Cooperativo Soc.Coop., ora Banca Centro – Credito Coop. Toscana Umbria Soc. Coop, al tasso fisso del 4,00%, rinegoziato al 3,25% con decorrenza 01/01/2018, come dettagliato nella Delibera del Direttore Generale n.1706 del 19/12/2017.

Il contratto di mutuo è stato stipulato in data 10/12/2014 e la Banca mutuante ha erogato il mutuo in data 08/01/2015. L'art. 3 del contratto recita: "la prima mensilità di ammortamento scadrà il 01/02/2015 e l'ultima il 01/01/2020", pertanto il debito residuo da rimborsare al 31/12/2019, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi" è pari ad € 27.329,17 con scadenza entro i 12 mesi.

Il lotto n.3 di € 2.500.000,00 è stato aggiudicato alla Banca sopra richiamata al tasso fisso del 4,50%, rinegoziato al 3,75% con decorrenza 01/01/2018, come dettagliato nella Delibera del Direttore Generale n.1706 del 19/12/2017.

Il contratto di mutuo è stato stipulato in data 10/12/2014 e la Banca mutuante ha erogato il mutuo in data 08/01/2015. L'art. 3 del contratto recita: "la prima mensilità di ammortamento scadrà il 01/02/2015 e l'ultima il 01/01/2020", pertanto il debito residuo da rimborsare al 31/12/2019, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi" è pari ad € 46.090,03 con scadenza entro i 12 mesi.

Il lotto n.4 di € 3.000.000,00 è stato aggiudicato sempre al sopra citato Istituto al tasso fisso del 4,90%, rinegoziato al 3,95% con decorrenza 01/01/2018, come dettagliato nella Delibera del Direttore Generale n.1706 del 19/12/2017.

Il contratto di mutuo è stato stipulato in data 10/12/2014 e la Banca mutuante ha erogato il mutuo in data 08/01/2015. L'art. 3 del contratto recita: "la prima mensilità di ammortamento scadrà il 01/02/2015 e l'ultima il 01/01/2020", pertanto il debito residuo da rimborsare al 31/12/2019, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi" è pari ad € 55.721,74 con scadenza entro i 12 mesi.

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 (otto milioni), 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 (tremilionicinquecentomila), 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;
- Riqualificazione 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 Monteluce, denominato lotto F, comparto Monteluce (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. L'art. 3 del contratto recita: "la prima mensilità di ammortamento scadrà il 01/08/2019 e l'ultima il 01/07/2024", pertanto il debito residuo da rimborsare al 31/12/2019, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi" è pari ad € 459.381,72 di cui € 98.263,31 con scadenza entro i 12 mesi ed € 361.118,41 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. L'art. 3 del contratto recita: "la prima mensilità di ammortamento scadrà il 01/08/2019 e l'ultima il 01/07/2024", pertanto il debito residuo da rimborsare al 31/12/2019, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi" è pari ad € 735.236,04 di cui € 156.845,43 con scadenza entro i 12 mesi ed € 578.390,61 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. L'art. 3 del contratto recita: "la prima mensilità di ammortamento scadrà il 01/08/2019 e l'ultima il 01/07/2024", pertanto il debito residuo da rimborsare al 31/12/2019, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi" è pari ad € 919.325,75 di cui € 195.588,06 con scadenza entro i 12 mesi ed € 723.737,69 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. L'art. 3 del contratto recita: "la prima mensilità di ammortamento scadrà il 01/08/2019 e l'ultima il 01/07/2024", pertanto il debito residuo da rimborsare al 31/12/2019, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi" è pari ad € 1.103.414,77 di cui € 234.331,18 con scadenza entro i 12 mesi ed € 869.083,59 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. L'art. 3 del contratto recita: "la prima mensilità di ammortamento scadrà il 01/08/2019 e l'ultima il 01/07/2024", pertanto il debito residuo da rimborsare al 31/12/2019, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi" è pari ad € 1.195.728,71 di cui € 253.251,41 con scadenza entro i 12 mesi ed € 942.477,30 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. L'art. 3 del contratto recita: "la prima mensilità di ammortamento scadrà il 01/08/2019 e l'ultima il 01/07/2024", pertanto il debito residuo da rimborsare al 31/12/2019, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi" è pari ad € 1.380.104,04 di cui € 291.513,74 con scadenza entro i 12 mesi ed € 1.088.590,30 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. L'art. 3 del contratto recita: "la prima mensilità di ammortamento scadrà il 01/08/2019 e l'ultima il 01/07/2024", pertanto il debito residuo da rimborsare al 31/12/2019, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi" è pari ad € 1.564.588,85 di cui € 329.591,22 con scadenza entro i 12 mesi ed € 1.234.997,63 con scadenza oltre i 12 mesi.

Il prospetto che segue evidenzia la percentuale di indebitamento effettivamente raggiunta da questa Azienda al 31/12/2019 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 e interesse, non devono 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 31/12/2019		
RATE 2019 MUTUI	**importo**	**scadenza**
BCC SPELLO E BETTONA € 2.500.000 (4,75%)	323.740,32	01/06/2021
BCC SPELLO E BETTONA € 1.000.000 (3,75%)	220.413,72	01/01/2020
CREDIUMBRIA € 1.500.000 (3,25%)	328.855,32	01/01/2020
CREDIUMBRIA € 2.500.000 (3,75%)	554.841,84	01/01/2020
CREDIUMBRIA € 3.000.000 (3,95%)	670.904,04	01/01/2020
BCC UMBRIA € 500.000 (1,10%)	42.898,27	01/07/2024
BCC UMBRIA € 800.000 (1,25%)	68.907,02	01/07/2024
BCC UMBRIA € 1.000.000 (1,40%)	86.471,25	01/07/2024
BCC UMBRIA € 1.200.000 (1,50%)	104.035,72	01/07/2024
BCC UMBRIA € 1.300.000 (1,65%)	113.144,81	01/07/2024
BCC UMBRIA € 1.500.000 (1,80%)	131.059,13	01/07/2024
BCC UMBRIA € 1.700.000 (1,95%)	149.109,33	01/07/2024
TOTALE RATE 2019	**€ 2.794.380,77**	
Ricavi Preventivo 2019- delibera 1554 del 30/11/2018 (al netto FSR , mobilità extraregionale, proventi straordinari, costi capitalizzati e plusvalenze)	**€ 49.787.526,00**	
15% RICAVI ESERCIZIO	**€ 7.468.128,90**	
detrazione rate annuali 2019	**€ 2.794.380,77**	**5,61 %**
RATA MASSIMA ANNUALE RESIDUA al 31/12/2019	**€ 4.673.748,13**	**9,39 %**
		15,00 %

I ricavi netti e i proventi previsti per l'esercizio 2019 con la delibera n. 1554 del 30/11/2018 di approvazione del bilancio preventivo economico 2019, 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 € 49.787.526,00 come evidenziato nel prospetto che precede.

Il 15% dei ricavi come sopra determinati risulta quindi pari ad € 7.468.128,90; tale importo costituisce l'ammontare massimo delle rate di ammortamento annuali, comprensive di capitale ed interessi, che possono essere posto a carico di questa Azienda, secondo la vigente normativa regionale nell'anno 2019. Al 31/12/2019 le rate annuali corrispondono al 5,61% dei ricavi, pertanto la capacità residua di indebitamento è pari al 9,39% 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
GSA			
ASL UMBRIA 1			
USL UMBRIA 2	4.908.659,84		503.977,89
AO PERUGIA	8.639.876,40		5.469.696.,52
AO TERNI			7.097,34
TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	**13.548.536,24**		**5.980.771,75**

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 31/12/2019 è rimasto sostanzialmente stabile rispetto a quello registrato al 31/12/2018, con aumento complessivo di € 1.829.490,52, pari al 1,8%.

Le singole voci hanno però registrato significativi scostamenti, in particolare si segnala l'incremento del debito per mutui, di € 5.329.584,06, a seguito della contrazione di un nuovo finanziamento per investimenti nel corso del 2019, come dettagliatamente precisato allo specifico paragrafo della presente Nota; l'incremento di € 4.045.124,64 del debito verso Aziende Sanitarie pubbliche, per mancata liquidazione di poste non in compensazione; la diminuzione del debito verso fornitore per il rilevante importo di € 10.298.144,88, a seguito dell'ottimizzazione delle procedure di liquidazione e pagamento.

15. 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 2019 ratei passivi.

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVI CE		
AA0070	Non autosufficienza	5.156.223,21	
AA0970	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	74.488,41	
AA1090	Altri proventi diversi	4.213,20	
		5.234.924,82	

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)		***si***	Vedi di seguito

Gli importi sopra elencati sono rappresentati dalle quote di ricavi derivati dalla fatturazione anticipata degli affitti per locazione di immobili e da altri ricavi, dei canoni agrari , dei contributi e dei ticket per la Non Autosufficienza (PRINA). Nello specifico, si precisa che:

- € 5.156.223,21: quota di fondo sanitario PRINA assegnato al 31/12/2019, ma non utilizzato al termine dell'esercizio;
- € 74.488,41: quota di ricavo portata a nuovo relativa alla compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie – Ticket NA - fatturata ma non riscossa nel 2019;
- € 4.213,20: ricavo progetto Assisi HF nel 2019, ma il cui residuo deve essere utilizzato nel 2020 per Distretto Assisano.

16. 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 31/12/2019 è invariato rispetto a quello al 31/12/2018 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:

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	805.532.869,44			
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 extra LEA	108.298,63			

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE 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:**				**822.909.587,71**	-	
AA0030	**Quota F.S. regionale - indistinto**	DGR n. 986 DGR n. 1159 DGR n. 1264	del 08/08/2019 del 21/10/2019 del 181/12/2019	Riparto disponibilità finanziarie parte corrente SSR anno 2019. Ulteriore riparto disponibilità finanziarie parte corrente SSR anno 2019. Ulteriore assegnazione disponibilità finanziarie parte corrente destinate SSR anno 2019.	805.532.869,44		5900100200
AA0040	**Quota F.S. regionale - vincolato:**				**17.376.718,27**		
	Obiettivi di Piano	DGR n. 986 DGR n. 1159 DGR n. 1264	del 08/08/2019 del 21/10/2019 del 181/12/2019	Riparto disponibilità finanziarie parte corrente destinate al SSR anno 2019. Ulteriore riparto disponibilità finanziarie parte corrente destinate al SSR anno 2019. Ulteriore assegnazione disponibilità finanziarie parte corrente destinate al SSR anno 2019.	**8.279.405,06**		5900200200
	Sanità penitenziaria				**1.014.261,72**		5900200300
	Altre vincolate:				**8.083.051,49**		5900200100
	FARMACI INNOVATIVI 2019				4.000.000,00		
	FARMACI ONCOLOGICI INNOVATIVI 2019				2.500.000,00		
	ULT. ASS. FARMACI INNOVATIVI NO ONCOL. 2019				879.979,67		
	ULT. ASS. FARMACI INNOVATIVI ONCOL. 2019				147.826,82		
	SUPERAMENTO OPG				104.000,00		
	Borse di studio MMG ai sensi dell'art. 1 c.606 L. 190/2014	DD n. 2610	del 24/03/2020	pagamento borse studio dei medici tirocinanti dei Corsi di formazione in medicina generale	451.245,00		

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0050	**EXTRA FONDO:**				**5.247.338,58**		
AA0070	**Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:**				**4.729.711,55**		
	Contributi c/esercizio da Regione per finanziamento della Non Autosufficienza (risorse regionali)	DGR n. 292	del 22/04/2020	Fondo regionale per la non autosufficienza – Assegnazione e riparto delle risorse anno 2019	4.598.525,54		
	Risorse per assegnazione personale CRI funzioni autista soccorritore	DD n. 13353	del 24/12/2019	Trasferimento risorse per aassunzione personale CRI funzioni autista soccorritore	131.197,01		
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 extra LEA**	DD n. 2557	del 23/03/2020	Prestazioni garantite dal Servizio Sanitario Regionale quali livelli essenziali aggiuntivi di assistenza per l'anno 2019	**108.298,63**		5900700400
AA0100	**Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro**				-		
AA0120	**Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:**				-		
AA0130	**Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:**				-		
AA0150	**Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:**				**67.616,03**		
	Acconto Progettto CCM_SoggettiRischioPatologieCroniche (30%)	DDG n.482	del 11/04/2018	Convenzione "Sperimentazione modello operativo soggetti a rischio - Regione Veneto"	5.000,00		
	Contributo 2018 nota ETAB prot. 3684/19	prot. n. 3684	del 10/12/2019	ETAB - Centro per i DCA di TODI - liquidazione del contributo anno	60.000,00		
	PROGETTO PROMIS 70%-LIQ.CONTRIB.BUONE PRATICHE	DCS 703	del 16/05/2019	Finanziamento assegnato con bando per "Contributi alle Regioni/PP.AA. per la realizzazione di attività di studio implementazione di buone pratiche attraverso il finanziamento assegnato al Programma Mattone Internazionale - Pro.M.I.S"	2.616,03		
AA0160	**Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:**	DD n. 2557	del 23/03/2020	Prestazioni garantite dal Servizio Sanitario Regionale quali livelli essenziali aggiuntivi di assistenza per l'anno 2019 - DIFFERENZIALE	**341.701,37**		
AA0170	**Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:**						
	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:**				**49.901,85**		
	PROGETTO CENTRUM DORADZTWA (Rossi E.) II-III-IV rata	DDG n.486	del 11/04/2018	PROGETTO FINANZIATO EU:CARE-T-FARMS - Care Activities Raising Employment and Training on Farm Adaptation to Responsible and Mental-health Services cod. 2017-1-PL01-KA202-038380. AUTORIZZAZIONE ESECUTIVA	23.490,00		

	Protocollo di intesa tra la Fondazione Brunello e Federica Cucinelli , l'Unione dei Comuni del Trasimeno, l'Università degli Studi di Perugia Dipartimento di Chimica Biologia e Biotecnologie, e l'Azienda Sanitaria Locale n. 1 dell'Umbria per lo svolgimento del progetto di contenimento dei Chironomidi del Lago Trasimeno	DDG n.941	del 05/07/2017	Protocollo di intesa tra la Fondazione Cucinelli, 'Unione dei Comuni del Trasimeno, 'Università degli Studi di Perugia Dipartimento di Chimica Biologia e Biotecnologie, e 'Azienda Sanitaria Locale n. 1 - progetto contenimento Chironomidi del Lago Trasimeno	24.611,85		
	Progetto Parents Coatching - Oltre il libro	DD n. 3274	del 04/11/2019	Corso di formazione. Oltre il libro: Progetto Parents Coatching per intervento precoce sul linguaggio	1.800,00		

	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	**828.206.828,14**

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	822.909.587,71	0	0,00%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	4.838.021,18	0	0,00%
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	0	
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	-	0	
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	49.901,85	0	0,00%
	Totale	**827.797.510,74**	-	0,00%

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

Voce non movimentata nell'esercizio 2019

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)	4.904.682,00	594.277,61	-	-	-	-	**4.904.682,00**	**594.277,61**	**5.498.959,61**
AA0350	Prestazioni di ricovero	2.862.708,00						2.862.708,00	-	2.862.708,00
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.800.000,00						1.800.000,00	-	1.800.000,00
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		316.743,90					-	316.743,90	316.743,90
AA0380	Prestazioni di File F	241.974,00						241.974,00	-	241.974,00
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale		90.623,82					-	90.623,82	90.623,82
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata							-	-	-
AA0410	Prestazioni termali		3.455,92					-	3.455,92	3.455,92
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso							-	-	-
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie		183.453,97					-	-	-
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)									**27.615.341,00**
AA0460	Prestazioni di ricovero									21.846.528,00
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale									3.424.882,00
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale									
AA0490	Prestazioni di File F									951.850,00
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale									326.833,00
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata									755.994,00
AA0520	Prestazioni termali									73.707,00
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso									235.547,00
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)	**4.904.682,00**	**594.277,61**	-	-	-	-	**4.904.682,00**	**594.277,61**	**33.114.300,61**
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)		**16.953.308,00**		**365.980,00**		**70.044,00**			**17.389.332,00**
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)									**890.567,42**
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	-	16.953.308,00	-	365.980,00	-	70.044,00			**18.279.899,42**
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	4.904.682,00	17.547.585,61	-	365.980,00	-	70.044,00			**22.888.291,61**
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)									**28.505.908,42**
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)									**51.394.200,03**

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 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	83.224,80	56.100,75	27.124,05	48,35%
AA0690	Ricavi prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.595.617,23	2.603.477,36	- 7.860,13	-0,30%
AA0700	Ricavi 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) -	174.496,00	97.424,00	77.072,00	79,11%
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)	227.460,67	280.082,50	- 52.621,83	-18,79%
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia – Altro	69.148,70	104.058,04	- 34.909,34	-33,55%
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	373.909,50	446.926,15	- 73.016,65	- 0,16
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	**3.523.856,90**	**3.588.068,80**	**- 64.211,90**	**- 0,02**
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	43.789,20	28.487,93	15.301,27	53,71%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	1.710.270,78	1.697.543,40	12.727,38	0,75%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	64.395,71	60.349,39	4.046,32	6,70%
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	80.923,74	87.849,77	- 6.926,03	-7,88%
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	61.800,44	68.337,54	- 6.537,10	-9,57%
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	**1.961.179,87**	**1.942.568,03**	**18.611,84**	**0,96%**
	Indennità di esclusività medica per attività libera professione				
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	234.369,75	222.868,40	11.501,35	5,16%
	Costi diretti aziendali (accantonamento a fondo)	429.720,20	302.340,31	127.379,89	42,13%
	Costi generali aziendali promiscui (DGRU 1206 del 19/10/2015)	137.260,44	133.640,46	3.619,98	2,71%
	Fondo di perequazione			-	
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	**801.350,39**	**658.849,17**	**142.501,22**	**21,63%**

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 Ospedaliera 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:	**16.295.091,75**	**-**	**-**	**16.295.091,75**
Prodotti sanitari in DPC	16.295.091,75			16.295.091,75
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	16.295.091,75	-	-	16.295.091,75

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 tati esposti sulla apposita tabella che precede della presente nota integrativa che espone i costi ed i ricavi della attività libero professionale.

19. Acquisti di beni

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARIPER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:			-
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale		27.075.765,50	27.075.765,50
Medicinali senza AIC			-
Emoderivati di produzione regionale			-
Prodotti dietetici	1.241.427,01		1.241.427,01
TOTALE	1.241.427,01	27.075.765,50	28.317.192,51

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**		**790.485,20**		**790.485,20**
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**				
BA0340	**Combustibili, carburanti e lubrificanti**				
BA0350	**Supporti informatici e cancelleria**				
BA0360	**Materiale per la manutenzione**				
BA0370	**Altri beni e prodotti non sanitari:**				
	TOTALE		**790.485,20**		**790.485,20**

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

AB01 – Acquisti di beni

AB01 – si	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 emoderivati come risulta dalla tabella n. 57
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO		

20. Acquisti di servizi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda USL UMBRIA 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
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	15.931.549	426.611,25	172.797.528,00	-	4.641.258,40	-	193.370.335,40	426.611,25	193.796.946,65
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base		133.311,72					-	133.311,72	133.311,72
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica							-	-	-
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	3.600.000,00		43.000.000,00		843.700,55		47.443.700,55	-	47.443.700,55
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa									
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa									
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica									
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	11.427.489,00		106.897.528,00		3.059.348,50		121.384.365,50	-	121.384.365,50
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale							-	-	-
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	904.060,00		22.900.000,00		738.209,35		24.542.269,35	-	24.542.269,35
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione		293.299,53					-	293.299,53	293.299,53
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario							-	-	-
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria							-	-	-
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)									**49.862.403,00**
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base									374.847,00
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica									820.484,00
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale									8.415.170,00
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa									
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica									
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera									36.308.567,00
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F									2.785.650,00
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione									614.450,00
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario									543.235,00
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	15.931.549,00	426.611,25	172.797.528,00	-	4.641.258,40	-	193.370.335,40	426.611,25	**243.659.349,65**
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	**16.841.224,02**		**5.467.011,96**		**19.286,84**				**22.327.522,82**
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)									**154.451,48**
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	16.841.224,02	-	5.467.011,96	-	19.286,84	-			**22.481.974,30**
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	32.772.773,02	426.611,25	178.264.539,96	-	4.660.545,24	-			**216.124.469,47**
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)									**50.016.854,48**
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)									**266.141.323,95**

Tab. 58– Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	**54.876.238,31**	**52.130.312,24**	**2.745.926,07**	**5,27%**
BA0420	- da convenzione	54.368.079,59	51.642.744,07	2.725.335,52	5,28%
BA0430	*Costi per assistenza MMG*	38.864.000,00	36.158.967,99	2.705.032,01	7,48%
BA0440	*Costi per assistenza PLS*	7.733.049,32	7.884.393,46	- 151.344,14	-1,92%
BA0450	*Costi per assistenza Continuità assistenziale*	5.902.651,15	6.014.352,55	- 111.701,40	-1,86%
BA0460	*Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)*	1.868.379,12	1.585.030,07	283.349,05	17,88%
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	133.311,72	125.161,17	8.150,55	6,51%
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	374.847,00	362.407,00	12.440,00	3,43%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	**71.595.658,25**	**71.384.848,98**	**210.809,27**	**0,30%**
BA0500	- da convenzione	70.775.174,25	70.612.016,98	163.157,27	0,23%
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-	-	-	
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	820.484,00	772.832,00	47.652,00	6,17%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSITENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	**71.345.146,67**	**69.244.488,94**	**2.100.657,73**	**3,03%**
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	47.443.700,55	46.274.462,70	1.169.237,85	2,53%
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	8.415.170,00	8.394.316,00	20.854,00	0,25%
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	7.316.574,37	6.859.714,75	456.859,62	6,66%
BA0580	- da privato	7.056.357,27	6.524.005,57	532.351,70	8,16%
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*	*2.886.893,04*	*2.360.223,51*	*526.669,53*	*22,31%*
BA0620	*Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati*	*4.169.464,23*	*4.163.782,06*	*5.682,17*	*0,14%*
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	1.113.344,48	1.191.989,92	- 78.645,44	-6,60%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	**7.017.830,50**	**6.985.196,51**	**32.633,99**	**0,47%**
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)	5.851.506,55	5.948.428,70	- 96.922,15	-1,63%
BA0690	- da privato (extraregionale)	1.166.323,95	1.036.767,81	129.556,14	12,50%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	**15.120.415,91**	**8.886.123,97**	**6.234.291,94**	**70,16%**
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	
BA0740	- da privato	15.120.415,91	8.886.123,97	6.234.291,94	70,16%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	**6.264.867,30**	**12.660.779,67**	**- 6.395.912,37**	**-50,52%**
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA0780	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	
BA0790	- da privato	6.264.867,30	12.660.779,67	- 6.395.912,37	-50,52%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	**192.327.990,35**	**194.151.880,86**	**- 1.823.890,51**	**-0,94%**
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	121.384.365,50	122.734.831,00	- 1.350.465,50	-1,10%
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	36.308.567,00	36.069.981,00	238.586,00	0,66%
BA0840	- da privato	25.388.023,38	24.698.340,44	689.682,94	2,79%

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*	*15.328.784,75*	*14.584.413,48*	*744.371,27*	*5,10%*
BA0880	*Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati*	*10.059.238,63*	*10.113.926,96*	*- 54.688,33*	*-0,54%*
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	9.247.034,47	10.648.728,42	- 1.401.693,95	-13,16%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	**16.255.352,20**	**16.503.566,29**	**- 248.214,09**	-1,50%
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)	14.315.897,35	14.488.235,09	- 172.337,74	-1,19%
BA0950	- da privato (extraregionale)	1.939.454,85	2.015.331,20	- 75.876,35	-3,76%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F	**27.327.919,35**	**27.247.789,74**	**80.129,61**	**0,29%**
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	24.542.269,35	24.739.157,74	- 196.888,39	-0,80%
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	2.785.650,00	2.508.632,00	277.018,00	11,04%
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	**1.338.079,37**	**1.413.345,36**	**- 75.265,99**	**-5,33%**
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	293.299,53	313.125,02	- 19.825,49	-6,33%
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	614.450,00	657.361,00	- 42.911,00	-6,53%
BA1070	- da privato	355.820,92	356.759,06	- 938,14	-0,26%
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	74.508,92	86.100,28	- 11.591,36	-13,46%

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	**4.170.775,72**	**4.113.183,10**	**57.592,62**	**1,40%**
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	543.235,00	601.198,00	- 57.963,00	-9,64%
BA1130	- da privato	3.627.540,72	3.511.985,10	115.555,62	3,29%
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	**31.378.936,26**	**31.486.943,63**	**- 108.007,37**	**-0,34%**
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)	30.197.458,45	30.296.503,74	- 99.045,29	-0,33%
BA1190	- da privato (extraregionale)	1.181.477,81	1.190.439,89	- 8.962,08	-0,75%
	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	**1.961.179,87**	**1.942.568,03**	**18.611,84**	**0,96%**
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	**2.728.896,33**	**2.711.751,88**	**17.144,45**	**0,63%**
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	844.350,40	866.452,24	- 22.101,84	-2,55%
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	2.157,96	3.850,85	- 1.692,89	-43,96%

BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	
BA1320	Contributo Legge 210/92	1.108.968,64	1.186.122,65	- 77.154,01	-6,50%
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	405.780,71	347.059,06	58.721,65	16,92%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	367.638,62	308.267,08	59.371,54	19,26%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE	**1.440.872,54**	**1.231.525,50**	**209.347,04**	**17,00%**
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	14.213,33	16.550,00	- 2.336,67	-14,12%
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	1.369.296,72	1.214.975,50	154.321,22	12,70%
BA1390	*Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000*	*312.909,20*	*315.261,20*	*- 2.352,00*	*-0,75%*
BA1400	*Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato*	*112.402,50*	*93.585,40*	*18.817,10*	*20,11%*
BA1410	*Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato*	-	-	-	
BA1420	*Indennità a personale universitario - area sanitaria*	*72.932,27*	*74.889,59*	*- 1.957,32*	*-2,61%*
BA1430	*Lavoro interinale - area sanitaria*	-	-	-	
BA1440	*Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria*	*871.052,75*	*731.239,31*	*139.813,44*	*19,12%*
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	57.362,49	-	57.362,49	100,00%
BA1460	*Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	*57.362,49*	-	*57.362,49*	*100,00%*
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 SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA	**4.210.999,44**	**3.797.271,53**	**413.727,91**	**10,90%**
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.070.761,29	3.673.567,60	397.193,69	10,81%
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)	140.238,15	123.703,93	16.534,22	13,37%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	-	-	-	
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-	-	
BA1550	**COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC**	-	-	-	
	TOTALE	**45.891.660,16**	**45.283.243,67**	**608.416,49**	**1,34%**

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

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Struttura da classificazione NSIS	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget / Tetto annuale	Differenza con budget	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	2019	714.521,91	714.521,91	0,00	714.521,91	714.521,91	0,00	0,00	714.521,91
CASA DI CURA CLINICA LAMI	039909	01517840540	chirurgia ambulatoriale	2019	241.488,59	241.488,59	0,00	241.488,59	241.488,59	0,00	0,00	241.488,59
CASA DI CURA VILLA FIORITA	039910	00494160542	chirurgia ambulatoriale	2019	78.111,98	78.111,98	0,00	78.111,98	78.111,98	0,00	0,00	78.111,98
CASA DI CURA VILLA AURORA $	052401	03301860544	chirurgia ambulatoriale	2019	9.062,97	9.062,97	0,00	9.062,97	9.062,97	0,00	0,00	9.062,97
CASA DI CURA PORTA SOLE	039911	00455310540	chirurgia ambulatoriale	2019	1.292.679,29	1.292.679,29	0,00	1.292.679,29	1.292.679,29	0,00	0,00	1.292.679,29
CENTRO MEDICO SPAZIO SALUTE s.r.l.	039947	02644400547	fisiochinesiterapia	2019	73.411,49	71.515,19	-1.896,30	71.515,19	71.515,19	1.896,30	1.896,30	71.515,19
CENTRO MEDICO SPAZIO SALUTE s.r.l.	039947	02644400547	Cardiologia	2019	51.780,78	55.765,61	3.984,83	51.780,78	51.780,78	0,00	0,00	51.780,78
CENTRO MEDICO SPAZIO SALUTE s.r.l.	039947	02644400547	visita ortopedica	2019	1.505,20	1.505,20	0,00	1.505,20	1.505,20	0,00	0,00	1.505,20
STUDIO DOTT. GINESIO MARCHETTI	039919	01206930545	fisiochinesiterapia	2019	84.158,46	84.387,00	228,54	84.158,46	84.158,46	0,00	0,00	84.158,46
FISIONATURAL CENTER	069936	02557710544	fisiochinesiterapia	2019	41.060,28	41.060,28	0,00	41.060,28	41.060,28	0,00	0,00	41.060,28
STUDIO FISIOTERAPICO FISIOGAMA snc	039944	02649000540	fisiochinesiterapia	2019	92.999,49	92.975,00	-24,49	92.999,49	92.999,49	0,00	0,00	92.999,49
CENTRO CHIROTERAPICO UMBRO s.r.l	039920	00280190547	fisiochinesiterapia	2019	85.225,28	85.225,00	-0,28	85.225,28	85.225,28	0,00	0,00	85.225,28
CASA DI CURA CLINICA LAMI	039909	01517840540	fisiochinesiterapia	2019	110.937,56	110.906,60	-30,96	110.937,56	110.937,56	0,00	0,00	110.937,56
CASA DI CURA VILLA FIORITA	039910	00494160542	fisiochinesiterapia	2019	77.054,19	77.054,19	0,00	77.054,19	77.054,19	0,00	0,00	77.054,19
VILLA CECILIA s.r.l.	069960	03134550544	Riabilitazione	2019	587.650,00	587.650,00	0,00	587.650,00	587.650,00	0,00	0,00	587.650,00
STUDIO RADIOLOGICO MILANI	039917	00645030545	Radiologia	2019	52.131,18	52.131,18	0,00	52.131,18	52.131,18	0,00	0,00	52.131,18
STUDIO RADIOLOGICO MILANI	039917	00645030545	Ecografia	2019	27.868,81	27.868,81	0,00	27.868,81	27.868,81	0,00	0,00	27.868,81
STUDIO RADIOLOGICO LUCHERONI	039931	02342750540	Radiologia	2019	23.979,51	24.000,00	20,49	23.979,51	23.979,51	0,00	0,00	23.979,51
CHIROFISIO GEN CENTER s.r.l.	039923	00729430546	Radiologia	2019	9.994,43	10.000,00	5,57	9.994,43	9.994,43	0,00	0,00	9.994,43
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Radiologia	2019	13.610,04	13.610,04	0,00	13.610,04	13.610,04	0,00	0,00	13.610,04
CASA DI CURA CLINICA	039909	01517840540	Radiologia	2019	23.816,34	23.816,34	0,00	23.816,34	23.816,34	0,00	0,00	23.816,34

LAMI												
PROTOS SRL	039930	00780350542	Radiologia	2019	10.239,39	10.239,39	0,00	10.239,39	10.239,39	0,00	0,00	10.239,39
CHIROFISIO GEN CENTER s.r.l.	039923	00729430546	Rmn / Tac	2019	1.939.293,18	1.942.970,00	3.676,82	1.939.293,18	1.939.293,18	0,00	0,00	1.939.293,18
PROTOS SRL	039930	00780350542	Rmn / Tac	2019	1.133.334,92	1.160.585,78	27.250,86	1.133.334,92	1.133.334,92	0,00	0,00	1.133.334,92
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Tac	2019	152.728,00	233.679,00	80.951,00	152.728,00	152.728,00	0,00	0,00	152.728,00
CHIROFISIO GEN CENTER s.r.l.	039923	00729430546	Ecografia	2019	142.420,21	148.791,00	6.370,79	142.420,21	142.420,21	0,00	0,00	142.420,21
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Ecografia	2019	42.140,06	42.376,35	236,29	42.140,06	42.140,06	0,00	0,00	42.140,06
CASA DI CURA CLINICA LAMI	039909	01517840540	Ecografia	2019	55.345,36	58.134,06	2.788,70	55.345,36	55.345,36	0,00	0,00	55.345,36
PROTOS SRL	039930	00780350542	Ecografia	2019	33.387,86	33.387,86	0,00	33.387,86	33.387,86	0,00	0,00	33.387,86
POLIAMBULATORIO CAPOCCHI	039912	00442440541	Neurologia	2019	29.649,94	45.599,00	15.949,06	29.649,94	29.649,94	0,00	0,00	29.649,94
PERUGIA CHECK UP	038810	01604590545	Cardiologia	2019	9.343,20	20.000,00	10.656,80	9.343,20	9.343,20	0,00	0,00	9.343,20
PERUGIA CHECK UP	038810	01604590545	Ecocolordoppler Carotideo	2019	8.506,21	10.000,00	1.493,79	8.506,21	8.506,21	0,00	0,00	8.506,21
PERUGIA CHECK UP	038810	01604590545	Visita Urologica	2019	1.028,08	30.000,00	28.971,92	1.028,08	1.028,08	0,00	0,00	1.028,08
CHIROFISIO GEN CENTER s.r.l.	039923	00729430546	Rmn / Tac extra regione	2019	42.232,79	42.232,79	0,00	42.232,79	42.232,79	0,00	0,00	42.232,79
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Tac extra regione	2019	926,21	926,21	0,00	926,21	926,21	0,00	0,00	926,21
PROTOS SRL	039930	00780350542	Rmn / Tac extra regione	2019	79.872,17	79.941,84	69,67	79.872,17	79.872,17	0,00	0,00	79.872,17
CHIROFISIO GEN CENTER s.r.l.	039923	00729430546	Mammografia	2019	20.084,82	20.084,82	0,00	20.084,82	20.084,82	0,00	0,00	20.084,82
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	chirurgia ambulatoriale extra regione	2019	447.271,90	447.271,90	0,00	447.271,90	447.271,90	0,00	0,00	447.271,90
CASA DI CURA CLINICA LAMI	039909	01517840540	chirurgia ambulatoriale extra regione	2019	44.294,61	44.294,61	0,00	44.294,61	44.294,61	0,00	0,00	44.294,61
CASA DI CURA VILLA FIORITA	039910	00494160542	chirurgia ambulatoriale extra regione	2019	122.401,38	122.401,38	0,00	122.401,38	122.401,38	0,00	0,00	122.401,38
CASA DI CURA PORTA SOLE	039911	00455310540	chirurgia ambulatoriale extra regione	2019	376.345,43	376.345,43	0,00	376.345,43	376.345,43	0,00	0,00	376.345,43
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Visita ortopedica	2019	14.398,08	14.398,08	0,00	14.398,08	14.398,08	0,00	0,00	14.398,08
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Visita fisiatrica	2019	5.912,68	5.912,68	0,00	5.912,68	5.912,68	0,00	0,00	5.912,68
CASA DI CURA VILLA FIORITA	039910	00494160542	Visita ortopedica	2019	548,16	548,16	0,00	548,16	548,16	0,00	0,00	548,16
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Cardiologia	2019	54.300,01	54.300,01	0,00	54.300,01	54.300,01	0,00	0,00	54.300,01
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Elettromiografia	2019	9.300,80	9.300,80	0,00	9.300,80	9.300,80	0,00	0,00	9.300,80
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Ricoveri residenti	2019	3.961.831,51	3.961.831,51	0,00	3.961.831,51	3.961.831,51	0,00	0,00	3.961.831,51
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Ricoveri extra regione	2019	2.960.550,79	2.960.550,79	0,00	2.960.550,79	2.960.550,79	0,00	0,00	2.960.550,79
CASA DI CURA CLINICA LAMI	039909	01517840540	Ricoveri residenti	2019	4.398.932,92	4.398.932,92	0,00	4.398.932,92	4.398.932,92	0,00	0,00	4.398.932,92

CASA DI CURA CLINICA LAMI	039909	01517840540	Ricoveri extra regione	2019	2.664.679,27	2.664.679,27	0,00	2.664.679,27	2.664.679,27	0,00	0,00	2.664.679,27
CASA DI CURA VILLA FIORITA	039910	00494160542	Ricoveri residenti	2019	1.536.112,87	1.536.112,87	0,00	1.536.112,87	1.536.112,87	0,00	0,00	1.536.112,87
CASA DI CURA VILLA FIORITA	039910	00494160542	Ricoveri extra regione	2019	1.583.569,41	1.583.569,41	0,00	1.583.569,41	1.583.569,41	0,00	0,00	1.583.569,41
CASA DI CURA PORTA SOLE	039911	00455310540	Ricoveri residenti	2019	4.998.151,90	4.998.151,90	0,00	4.998.151,90	4.998.151,90	0,00	0,00	4.998.151,90
CASA DI CURA PORTA SOLE	039911	00455310540	Ricoveri extra regione	2019	2.038.234,00	2.038.234,00	0,00	2.038.234,00	2.038.234,00	0,00	0,00	2.038.234,00
CASA DI CURA VILLA AURORA $	052401	03301860544	Ricoveri residenti	2019	441.729,00	441.729,00	0,00	441.729,00	441.729,00	0,00	0,00	441.729,00
ISTITUTO PROSPERIUS TIBERINO	018803	02309070544	Ricoveri ed altre prestazioni	2019	10.059.238,64	10.244.086,42	184.847,78	10.059.238,64	10.059.238,64	0,00	0,00	10.059.238,64
					43.111.383,54	**43.476.934,42**	**365.550,88**	**43.109.487,24**	**43.109.487,24**	**1.896,30**	**1.896,30**	**43.109.487,24**

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?	*NO*		

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 <u>SANITARIE</u> - ANNO 2019

TIPOLOGIA PRESTAZIONE	TIPOLOGIA RAPPORTO	OGGETTO DELL'INCARICO	COGNOME	NOME	IMPORTO A CARICO BILANCIO USL	IMPORTO A CARICO FINANZIAMENTI MINISTERIALI / ALTRO
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	**ALTIERI**	**LUCA**		**€ 25.999,98**
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI NEUROLOGIA	**BARCELLONA**	**COSTANZA**		**€ 6.250,00**
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	**BAZZOLI**	**MADDALENA**		**€ 8.333,38**
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	**BAZZOLI**	**MADDALENA**		**€ 9.044,41**
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	**BERTUZZI**	**ALICE**		**€ 35.000,00**
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	**CENCI**	**GIULIA**		**€ 3.752,69**
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI ANESTESIA E RIANIMAZIONE	**CODOVINI**	**LUIGI**	**€ 15.480,00**	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	**COLAIANNI**	**SERENA**		**€ 4.098,36**
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI MEDICINA VETERINARIA	**COLLURA**	**CARMELO**		**€ 5.637,12**
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI OFTALMOLOGIA	**COMETA**	**FRANCESCO**		**€ 6.580,00**

Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI MEDICINA VETERINARIA	**FIORETTI**	**DANILO**		**€ 9.426,22**
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI MEDICINA VETERINARIA	**FRANCIA**	**DANIELE**		**€ 9.426,23**
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	**GAMBACORTA**	**LUCIA**		**€ 32.370,00**
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI SCIENZE BIOLOGICHE	**GIOVAGNOLI**	**ELEONORA**		**€ 11.000,00**
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI RADIODAGNOSTICA	**MANCINI**	**ENZO**	**€ 6.840,00**	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI RADIODAGNOSTICA	**MANGANELLI**	**FABIO**	**€ 12.240,00**	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	**MANUALI**	**GIUSEPPE**	**€ 10.800,00**	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI MEDICINA VETERINARIA	**MARIANI**	**CLAUDIA**		**€ 4.713,12**
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI SCIENZE BIOLOGICHE	**NARDI**	**BARBARA**		**€ 21.354,44**
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI FARMACISTA	**NICASI ZANETTI**	**LUCA**		**€ 19.000,00**
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI MEDICINA VETERINARIA	**NUNZI**	**ALESSANDRO**		**€ 9.426,23**
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI OSTETRICIA E GINECOLOGIA	**PEDETTI**	**GIUSEPPINA**	**€ 6.480,00**	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	**PETTURITI**	**FRANCESCA**		**€ 2.916,15**
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI MEDICINA VETERINARIA	**PISTOLESI**	**ALESSIA**		**€ 2.528,15**
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	**RASPA**	**PAMELA**		**€ 8.811,47**
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI MEDICINA VETERINARIA	**RULLI**	**FRANCESCA**		**€ 6.909,73**
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI MEDICINA INTERNA	**RUSSO**	**SUSANNA**	**€ 11.269,60**	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI FARMACISTA	**SANTILLI**	**PRISCILLA**		**€ 18.999,96**
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI MEDICINA VETERINARIA	**SANTINELLI**	**ISABELLA**		**€ 5.862,84**
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI MEDICINA VETERINARIA	**SOMMARIO**	**CLAUDIA**		**€ 4.713,00**
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	**SONAGLIA**	**IRENE**		**€ 2.593,50**
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	**TOGNELLINI**	**MANOLA**		**€ 7.580,65**
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	**TOGNELLINI**	**MANOLA**		**€ 9.056,05**
				TOTALE	**€ 63.109,60**	**€ 291.383,68**

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	**41.322.281,69**	**41.391.013,36**	**- 68.731,67**	**-0,17%**
BA1580	Lavanderia	4.899.144,58	5.236.117,71	- 336.973,13	-6,44%
BA1590	Pulizia	5.346.149,49	5.120.961,24	225.188,25	4,40%
BA1600	Mensa	3.594.657,31	3.659.568,55	- 64.911,24	-1,77%
BA1610	Riscaldamento	6.147.983,66	5.557.499,95	590.483,71	10,62%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	3.679.847,62	3.473.108,07	206.739,55	5,95%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	515.422,38	517.584,58	- 2.162,20	-0,42%
BA1640	Smaltimento rifiuti	828.835,48	884.153,10	- 55.317,62	-6,26%
BA1650	Utenze telefoniche	445.134,15	845.985,54	- 400.851,39	-47,38%
BA1660	Utenze elettricità	4.850.000,00	4.699.909,56	150.090,44	3,19%
BA1670	Altre utenze	564.879,19	1.125.484,40	- 560.605,21	-49,81%
BA1680	Premi di assicurazione	1.741.889,20	1.856.292,27	- 114.403,07	-6,16%

BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	199.088,04	197.054,10	2.033,94	1,03%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-	-	-	
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	8.509.250,59	8.217.294,29	291.956,30	3,55%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	**89.200,18**	**55.463,29**	**33.736,89**	**60,83%**
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	60.066,80	42.813,76	*17.253,04*	40,30%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	*20.937,76*	*15.552,34*	*5.385,42*	*34,63%*
BA1800	Collaborazioni coorde continuative non sanitarie da privato	-	-	-	
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-	-	
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	-	-	-	
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	*39.129,04*	*27.261,42*	*11.867,62*	*43,53%*
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario comando	29.133,38	12.649,53	16.483,85	130,31%
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	*29.133,38*	*12.649,53*	*16.483,85*	*130,31%*
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-	
	FORMAZIONE	224.661,84	232.187,45	- 7.525,61	-3,24%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	35.113,77	45.139,66	- 10.025,89	-22,21%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	189.548,07	187.047,79	2.500,28	1,34%
	TOTALE	**41.636.143,71**	**41.678.664,10**	**- 42.520,39**	**-0,10%**

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 E ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE - ANNO 2019

TIPOLOGIA PRESTAZIONE	TIPOLOGIA RAPPORTO	OGGETTO DELL'INCARICO	COGNOME	NOME	IMPORTO A CARICO BILANCIO USL	IMPORTO A CARICO FINANZIAMENTI MINISTERIALI / ALTRO
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI ANTROPOLOGIA	**BAGAGLIA**	**CARLOTTA**		**€ 894,48**
Collaborazione	Contratto libero professionale	STATISTICO	**COSSIGNANI**	**MASSIMO**		**€ 2.000,01**
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI INGEGNERIA MECCANICA	**LUNGHI**	**FEDERICA**		**€ 9.311,40**
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI INGEGNERIA MECCANICA	**LUNGHI**	**FEDERICA**		**€ 3.103,80**
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI ANTROPOLOGIA	**POLCRI**	**CHIARA**		**€ 894,56**
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI GEOLOGIA	**SUSTA**	**UMBERTO**		**€ 10.725,36**
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI GEOLOGIA	**SUSTA**	**UMBERTO**		**€ 3.313,44**
				TOTALE	**€ 0,00**	**€ 30.243,05**

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

Si illustrano di seguito i criteri adottati per distinguere tra manutenzione ordinarie 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 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	5.465.646,32	4.629.819,31	835.827,01	18,05%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-	-	-	
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.379.389,82	5.375.758,82	3.631,00	0,07%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-	-	-	
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	370.709,41	378.285,32	- 7.575,91	-2,00%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	1.444.963,82	1.274.348,58	170.615,24	13,39%
BA1980	Manut. E riparaz. da Aziende sanitarie della Regione	-	-	-	
	TOTALE	**12.660.709,37**	**11.658.212,03**	**1.002.497,34**	**8,60%**

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2019	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	4.899.144,58			0,00%
BA1590	Pulizia	5.346.149,49			0,00%
BA1600	Mensa	3.594.657,31			0,00%
BA1610	Riscaldamento	6.147.983,66			0,00%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	3.679.847,62			0,00%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	515.422,38			0,00%
BA1640	Smaltimento rifiuti	828.835,48			0,00%
BA1650	Utenze telefoniche	445.134,15			0,00%
BA1660	Utenze elettricità	4.850.000,00			0,00%
BA1670	Altre utenze	564.879,19			0,00%
BA1680	Premi di assicurazione	1.741.889,20			0,00%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	199.088,04	-	-	0,00%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	-	-	-	
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	8.509.250,59	-	-	0,00%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	35.113,77			0,00%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	189.548,07			0,00%
BA1910	**Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):**	**12.660.709,37**	**3.438.702,33**	**-**	**27,16%**
BA1920	*Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze*	5.465.646,32			0,00%
BA1930	*Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari*	-			
BA1940	*Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche*	5.379.389,82	3.438.702,33		63,92%
BA1950	*Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi*	-			
BA1960	*Manutenzione e riparazione agli automezzi*	370.709,41			0,00%
BA1970	*Altre manutenzioni e riparazioni*	1.444.963,82			0,00%
BA1980	*Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanit Regione*				
	TOTALE	**54.207.652,90**	3.438.702,33	-	6,34%

Tab. 64– Dettaglio costi per contratti multiservizio

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

Tab. 65 – Dettaglio canoni di leasing – non movimentata

21. Costi del personale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	**PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO**	**167.881.351,49**	**165.794.435,00**	**1.983.184,38**	**1,20%**
BA2100	**Costo del personale dirigente ruolo sanitario**	**82.556.561,06**	**80.855.982,63**	**1.596.846,32**	**1,97%**
BA2110	**Costo del personale dirigente medico**	**74.191.645,46**	**72.912.794,33**	**967.565,17**	**1,33%**
BA2120	*Costo personale dirigente medico - tempo indet.*	*70.380.647,31*	*69.393.766,66*	*675.594,69*	*0,97%*
	Voci di costo a carattere stipendiale	44.576.730,20	44.265.444,24	311.285,96	0,70%
	Retribuzione di posizione	5.484.552,13	5.576.207,95	- 91.655,82	-1,64%
	Indennità di risultato	2.101.195,75	1.431.124,36	670.071,39	46,82%
	Altro trattamento accessorio	2.671.126,47	2.723.277,02	- 52.150,55	-1,91%
	Oneri sociali su retribuzione	15.547.042,76	15.397.713,09	149.329,67	0,97%
	Altri oneri per il personale		-	-	
BA2130	*Costo personale dirigente medico - tempo det.*	*3.810.998,15*	*3.519.027,67*	*291.970,48*	8,30%
	Voci di costo a carattere stipendiale	2.651.676,17	2.419.369,02	232.307,15	9,60%
	Retribuzione di posizione	4.111,58	21.265,33	- 17.153,75	-80,67%
	Indennità di risultato	54.059,55	34.049,22	20.010,33	58,77%
	Altro trattamento accessorio	201.179,95	200.949,68	230,27	0,11%
	Oneri sociali su retribuzione	899.970,90	843.394,42	56.576,48	6,71%
	Altri oneri per il personale				
BA2140	*Costo del personale dirigente medico - altro*				
BA2150	**Costo del personale dirigente non medico**	8.364.915,60	7.943.188,30	629.281,15	7,92%
BA2160	*Costo personale dirigente non medico - tempo ind.*	*8.113.431,33*	*7.395.087,62*	*718.343,71*	*9,71%*
	Voci di costo a carattere stipendiale	5.084.418,32	4.628.240,59	456.177,73	9,86%
	Retribuzione di posizione	765.399,41	801.884,45	- 36.485,04	-4,55%
	Indennità di risultato	440.635,85	305.346,59	135.289,26	44,31%
	Altro trattamento accessorio	52.914,02	45.942,92	6.971,10	15,17%
	Oneri sociali su retribuzione	1.770.063,73	1.613.673,07	156.390,66	9,69%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2170	*Costo personale dirigente non medico - tempo det.*	251.484,27	548.100,68	- 89.062,56	-16,25%
	Voci di costo a carattere stipendiale	177.826,06	385.379,91	- 207.553,85	-53,86%
	Retribuzione di posizione	790,57	2.249,38	- 1.458,81	-64,85%
	Indennità di risultato	12.950,89	24.989,95	- 12.039,06	-48,18%
	Altro trattamento accessorio	87,72	1.872,40	- 1.784,68	-95,32%
	Oneri sociali su retribuzione	59.829,03	133.609,04	- 73.780,01	-55,22%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2180	*Costo del personale dirigente non medico - altro*	-		-	
BA2190	**Costo del personale comparto ruolo sanitario**	**85.324.790,43**	**84.938.452,37**	**386.338,06**	**0,45%**
BA2200	*Costo personale comparto ruolo sanitario tempo ind.*	*79.587.878,76*	*78.788.893,89*	*798.984,87*	*1,01%*
	Voci di costo a carattere stipendiale	56.063.980,52	55.577.331,20	486.649,32	0,88%
	Straordinario e indennità personale	800.392,91	877.264,20	- 76.871,29	-8,76%
	Retribuzione per produttività personale	1.662.932,43	1.252.052,11	410.880,32	32,82%
	Altro trattamento accessorio	3.352.154,06	3.417.106,96	- 64.952,90	-1,90%
	Oneri sociali su retribuzione	17.708.418,84	17.665.139,42	43.279,42	0,24%
	Altri oneri per il personale				
BA2210	*Costo personale comparto ruolo sanit. tempo det.*	5.736.911,67	6.149.558,48	- 412.646,81	-6,71%
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.836.371,68	4.203.094,51	- 366.722,83	-8,73%
	Straordinario e indennità personale	90.999,64	69.519,17	21.480,47	30,90%
	Retribuzione per produttività personale	112.268,88	86.838,48	25.430,40	29,28%
	Altro trattamento accessorio	329.069,94	312.942,01	16.127,93	5,15%
	Oneri sociali su retribuzione	1.368.201,53	1.477.164,31	- 108.962,78	-7,38%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2220	*Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro*	-		-	

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	**PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE**	**1.128.621,59**	**1.123.419,37**	**5.202,22**	**0,46%**
BA2240	**Costo del personale dirigente ruolo professionale**	**995.236,19**	**982.116,17**	**13.120,02**	**0,01**
BA2250	*Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato*	*978.304,97*	*724.388,90*	*253.916,07*	*35,05%*
	Voci di costo a carattere stipendiale	386.881,73	295.314,66	91.567,07	31,01%
	Retribuzione di posizione	262.149,43	192.010,65	70.138,78	36,53%
	Indennità di risultato	104.084,92	77.233,33	26.851,59	34,77%
	Altro trattamento accessorio	9.679,69	8.597,89	1.081,80	12,58%
	Oneri sociali su retribuzione	215.509,20	151.232,37	64.276,83	42,50%
	Altri oneri per il personale				
BA2260	*Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato*	*16.931,22*	*257.727,27*	*- 240.796,05*	*-93,43%*
	Voci di costo a carattere stipendiale	7.345,68	95.494,34	- 88.148,66	-92,31%
	Retribuzione di posizione	5.828,55	75.223,20	- 69.394,65	-92,25%
	Indennità di risultato	-	30.397,96	- 30.397,96	-100,00%
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione	3.756,99	56.611,77	- 52.854,78	-93,36%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2270	*Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro*	-		-	
BA2280	**Costo del personale comparto ruolo professionale**	**133.385,40**	**141.303,20**	**- 7.917,80**	**-5,60%**
BA2290	*Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato*	133.385,40	141.303,20	- 7.917,80	-5,60%
	Voci di costo a carattere stipendiale	102.796,63	109.089,76	- 6.293,13	-5,77%
	Straordinario e indennità personale			-	
	Retribuzione per produttività personale			-	
	Altro trattamento accessorio		-	-	
	Oneri sociali su retribuzione	30.588,77	32.213,44	- 1.624,67	-5,04%
	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*	-	-	-	

Tab. 67– Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	**PERSONALE DEL RUOLO TECNICO**	**23.234.211,49**	**22.611.441,13**	**662.222,75**	**2,93%**
BA2330	**Costo del personale dirigente ruolo tecnico**	**126.217,83**	**193.871,50**	**- 28.201,28**	**-14,55%**
BA2340	*Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato*	*117.972,37*	*70.797,50*	*47.174,87*	*66,63%*
	Voci di costo a carattere stipendiale	40.467,42	1.218,60	39.248,82	3220,81%
	Retribuzione di posizione	37.689,13	329,86	37.359,27	11325,80%
	Indennità di risultato	14.609,27	5.078,05	9.531,22	187,69%
	Altro trattamento accessorio	-	50.431,03	- 50.431,03	-100,00%
	Oneri sociali su retribuzione	25.206,55	13.739,96	11.466,59	83,45%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2350	*Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato*	*8.245,46*	*123.074,00*	*- 75.376,15*	*-61,24%*
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.287,70	42.740,09	- 39.452,39	-92,31%
	Retribuzione di posizione	3.140,76	40.829,88	- 37.689,12	-92,31%
	Indennità di risultato		12.568,57	- 12.568,57	-100,00%
	Altro trattamento accessorio		-	-	
	Oneri sociali su retribuzione	1.817,00	26.935,46	- 25.118,46	-93,25%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2360	*Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro*	-		-	
BA2370	**Costo del personale comparto ruolo tecnico**	**23.107.993,66**	**22.417.569,63**	**690.424,03**	**3,08%**
BA2380	*Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato*	*20.653.366,71*	*19.876.109,25*	*777.257,46*	*3,91%*
	Voci di costo a carattere stipendiale	14.307.370,47	13.855.126,26	452.244,21	3,26%
	Straordinario e indennità personale	235.211,23	234.420,05	791,18	0,34%
	Retribuzione per produttività personale	500.756,59	384.595,86	116.160,73	30,20%
	Altro trattamento accessorio	940.294,02	892.380,56	47.913,46	5,37%
	Oneri sociali su retribuzione	4.669.734,40	4.509.586,52	160.147,88	3,55%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2390	*Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato*	*2.454.626,95*	*2.541.460,38*	*- 86.833,43*	*-3,42%*
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.683.094,55	1.733.186,15	- 50.091,60	-2,89%
	Straordinario e indennità personale	27.619,31	38.747,24	- 11.127,93	-28,72%
	Retribuzione per produttività personale	48.790,29	37.283,46	11.506,83	30,86%
	Altro trattamento accessorio	115.004,16	130.318,12	- 15.313,96	-11,75%
	Oneri sociali su retribuzione	580.118,64	601.925,41	- 21.806,77	-3,62%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2400	*Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro*	-	-	-	

Tab.68 – Costi del personale – ruolo tecnico

COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	**11.548.838,61**	**11.762.675,43**	**- 213.836,82**	**-1,82%**
Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	**561.648,09**	**527.513,58**	**34.134,51**	**6,47%**
Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	*144.207,77*	*141.012,88*	*3.194,89*	*2,27%*
Voci di costo a carattere stipendiale	54.843,30	54.638,09	205,21	0,38%
Retribuzione di posizione	43.866,94	43.866,94	-	0,00%
Indennità di risultato	14.689,73	13.081,99	1.607,74	12,29%
Altro trattamento accessorio			-	
Oneri sociali su retribuzione	30.807,80	29.425,86	1.381,94	4,70%
Altri oneri per il personale			-	
Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	*417.440,32*	*386.500,70*	*30.939,62*	*8,01%*
Voci di costo a carattere stipendiale	140.487,09	159.152,43	- 18.665,34	-11,73%
Retribuzione di posizione	89.687,93	105.070,53	- 15.382,60	-14,64%
Indennità di risultato	37.318,54	36.482,33	836,21	2,29%
Altro trattamento accessorio	55.169,14	-	55.169,14	100,00%
Oneri sociali su retribuzione	94.777,62	85.795,41	8.982,21	10,47%
Altri oneri per il personale			-	
Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-		-	
Costo del personale comparto ruolo amministrativo	**10.987.190,52**	**11.235.161,85**	**- 247.971,33**	**-2,21%**
Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	10.987.190,52	11.235.161,85	- 247.971,33	-2,21%
Voci di costo a carattere stipendiale	8.274.966,49	8.528.687,32	- 253.720,83	-2,97%
Straordinario e indennità personale	9.316,09	10.869,45	- 1.553,36	-14,29%
Retribuzione per produttività personale	262.787,02	207.278,54	55.508,48	26,78%
Altro trattamento accessorio	27.837,95	31.075,64	- 3.237,69	-10,42%
Oneri sociali su retribuzione	2.412.282,97	2.457.250,90	- 44.967,93	-1,83%
Altri oneri per il personale			-	
Costo del personale comparto ruolo amministrativo - 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			-	
Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-	-	

Tab. 69– Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 – NO	I costi del personale hanno registrato un incremento di € 2.501.052,25 rispetto all'esercizio 2018

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2016	IMPORTO FONDO AL 01/01/ ANNO 2019	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/ANNO T2019	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO T	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO T	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/ ANNO T	IMPORTO FONDO AL 31/12/ 2019	VARIAZIONE FONDO ANNO 2019 VS FONDO ANNO 2016	VARIAZIONE FONDO ANNO 2019 VS FONDO INZIALE ANNO 2016
	(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	1.987.728,29				-	1.987.728,29	53.070,07	-
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	1.646.624,27	1.653.869,34					1.653.869,34	7.245,07	-
- 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	103.297,29					103.297,29	15.275,00	-
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	14.095.540,61					14.095.540,61	371.639,58	-
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	5.799.650,26	6.065.188,26					6.065.188,26	265.538,00	-
-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	40.504.352,82	-	-	-	-	40.504.352,82	1.226.645,85	-

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) e (6) in quanto ininfluenti ai fini della quantificazione dei fondi contrattuali dell'anno 2019. 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 appli-

cazione 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.

22. Oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	**1.326.927,55**	**1.313.573,57**	**13.353,98**	**1,02%**
BA2520	Perdite su crediti	**-**	**-**	**-**	
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	**461.459,08**	**500.575,46**	**- 39.116,38**	**-7,81%**
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali del Direttore Generale	177.927,80	177.773,97	153,83	0,09%
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali del Direttore Amministrativo	138.063,57	142.249,89	- 4.186,32	-2,94%
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali del Direttore Sanitario	89.969,33	124.961,85	- 34.992,52	-28,00%
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali ai membri del Collegio dei Revisori	55.498,38	55.589,75	- 91,37	-0,16%
	…			-	
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	**1.470.037,10**	**1.460.864,78**	**9.172,32**	**0,63%**
	Indennità e oneri sociali per commissioni varie	1.467.410,04	1.456.010,70	11.399,34	0,78%
	Spese per liti, arbitraggi e risarcimenti	2.627,06	4.854,08	- 2.227,02	-45,88%
	TOTALE	**5.189.919,91**	**5.236.454,05**	**- 46.534,14**	**-0,89%**

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?		***NO***	

23. Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	**450.000,00**	**400.000,00**	**50.000,00**	**12,50%**
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-	-	-	
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-	-	
BA2730	Accantonamenti per rischi acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-	
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	**400.000,00**	**400.000,00**	-	**100,00%**
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	**50.000,00**	-	**50.000,00**	
	altri contenziosi con fornitori	**50.000,00**		**50.000,00**	
BA2760	**Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)**	**400.000,00**	-	**400.000,00**	**100,00%**
BA2770	**Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:**	**558.732,80**	**428.493,92**	**130.238,88**	**30,39%**
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	555.245,00	-	555.245,00	100,00%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.687,80	421.596,00	- 419.908,20	-99,60%
BA2800	Accantonamenti quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	1.800,00	6.897,92	- 5.097,92	-73,91%
	Altri accantonamenti:	**6.494.521,41**	**8.724.035,25**	**- 2.229.513,84**	**-25,56%**
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	2.833.536,00	2.139.000,00	694.536,00	32,47%
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	324.586,00	233.000,00	91.586,00	39,31%
BA2860	Acc. Rinnovi contratti: dirigenza medica	830.138,89	2.706.756,04	- 1.876.617,15	-69,33%
BA2870	Acc. Rinnovi contratti: dirigenza non medica	178.366,40	379.588,15	- 201.221,75	-53,01%
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	385.135,71	-	385.135,71	100,00%
BA2890	Altri accantonamenti	1.942.758,41	3.265.691,06	- 1.322.932,65	-40,51%
	Accantonamento al fondo oneri differiti per attività libero professionale	*429.720,20*	*302.340,31*	*127.379,89*	42,13%
	Altri accantonamenti	*1.513.038,21*	*2.963.350,75*	- *1.450.312,54*	-48,94%
	TOTALE	**7.903.254,21**	**9.552.529,17**	**- 1.649.274,96**	**-17,27%**

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 sono allocati gli oneri, per adeguamenti ISTAT, incrementi tariffe prestazioni contestate e/o effettuate e non fatturate, per oneri diversi e per lavori di somma urgenza per complessivi € 488.126,56; € 1.024.911,92, per quote inutilizzate di concorsi rimborsi e recuperi da Regione.

24. 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 miglioramento del saldo, sempre negativo, tra i proventi e gli oneri finanziari, dovuto, in particolare, alla diminuzione degli interessi passivi sui mutui, a seguito della riduzione del debito residuo da rimborsare.
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 31/12/2019	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
CA0010	Interessi attivi	68.201,72	14.875,67	53.326,05	358,48%
CA0020	Interessi attivi su c/tesoreria unica	46,20	23,86	22,34	93,63%
CA0030	Interessi attivi su c/c postali e bancari	125,21	-	125,21	
CA0040	Altri interessi attivi	68.030,31	14.851,81	53.178,50	358,06%
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	68.201,72	14.875,67	53.326,05	358,48%
CA0110	Interessi passivi	123.964,83	173.242,54	- 49.277,71	-28,44%
CA0120	Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	-	-	
CA0130	Interessi passivi su mutui	123.964,83	173.242,54	- 49.277,71	-28,44%
CA0140	Altri interessi passivi	-	-	-	
CA0150	Altri oneri	-	-	-	
CA0160	Altri oneri finanziari	-	-	-	
CA0170	Perdite su cambi	-	-	-	
	TOTALE ONERI	123.964,83	173.242,54	- 49.277,71	-28,44%
CZ9999	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	**- 55.763,11**	**- 158.366,87**	**102.603,76**	-64,79%

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 € 123.964,83 è riferito agli oneri finanziari sui mutui, citati in dettaglio tra i debiti, e precisamente :

- € 34.909,25 per i mutui contratti con la Banca di Credito Cooperativo di Spello e Bettona soc. coop.
- € 89.055,58 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 ha subito un decremento, al 31/12/2019, di € 49.277,71 rispetto all'anno precedente, dovuto sia ai piani di ammortamento dei mutui con quote di interessi decrescenti, sia alla rinegoziazione migliorativa, nel corso dell'anno 2017, delle condizioni contrattuali dei mutui in essere.

La richiesta è stata accolta favorevolmente dagli Istituti bancari; di seguito si evidenziano gli atti di rinegoziazione, con decorrenza 01/01/2018, ed i risparmi in termini economici conseguiti, cui si rinvia per il dettaglio:

- Delibera n. 1706 del 19/12/2017 – Rinegoziazione n. 3 contratti di mutuo con Banca Credito Cooperativo Umbria, ora BCC Umbria Credito Cooperativo soc. coop – minori costi per interessi dal 01/01/2018 al 01/01/2020 per complessivi € 28.952,00 di cui € 8.230,70 nel 2019.
- 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 € 6.870,28 nel 2019.

Si evidenzia inoltre che al 30/6/2018, con delibera n. 400 del 28/3/2018, sono stati estinti anticipatamente, in considerazione della solida situazione economico-finanziaria dell'Azienda, persistente da molti anni, e del saldo medio di liquidità degli ultimi anni, esercitando il diritto previsto dal contratto, i mutui in essere con Intesa San Paolo che non aveva concretizzato la rinegoziazione dei tassi. Tali estinzioni hanno permesso di risparmiare interessi finanziari per complessivi € 39.111,22, di cui € 19.423,02 nell'anno 2018 ed € 19.688,20 nel 2019.

Nell'esercizio 2019 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, si è mantenuto apposito fondo rischi, per eventuali contenziosi con i fornitori, che presenta una disponibilità di € 608.367,26 al 31/12/2019, corrispondente a quella al 1/1/2019, non avendo avuto utilizzi nel corso dell'esercizio.

INTERESSI ATTIVI

L'importo iscritto per interessi attivi pari a € 68.201,72 è riferito:

- € 46,20 per interessi attivi sul conto corrente di Tesoreria;
- € 125,21 per interessi attivi sul conto corrente postale;
- € 68.030,31 per interessi attivi vari incassati nell'anno 2019 a seguito dell'attività di recupero dei crediti

25. 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		

26. 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 € 95.288,58, al mastro 670 "plusvalenze da alienazioni straordinarie di immobilizzazioni", derivante dall'alienazioni di terreni.
La suddetta plusvalenza pari ad € 95.288,58, è riferibile interamente a beni pervenuti all'Azienda tramite conferimento regionale, 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.

Sono state rilevate minusvalenze per complessivi € 353.241,04, contabilizzate al conto economico 500.300.100 "Altre Minusvalenze", generate sia a seguito della dismissioni di beni dal processo produttivo, effettuata nell'esercizio in corso, per un importo pari ad € 22.146,45, che a seguito dell' alienazione di terreni quantificate in € 331.094,59. Dall'analisi delle fonti di finanziamento risultano completamente sterilizzabili le minusvalenze derivanti dall'alienazione dei terreni, pari ad € 331.094,59 in quanto riferite alla fonte "3002-Finanziamenti Regionali " afferente alla Riserva di Patrimonio Netto " 120.10.10- Riserva per valutazione iniziali delle immobilizzazioni"; relativamente alle minusvalenze derivanti dall'eliminazione di beni dal processo produttivo, risultano sterilizzabili € 21.829,25, di cui € 13.865,25 riferite alla fonte "5116- Finanziamenti per investimento da rettifica contributi c/esercizio " afferente alla Riserva di Patrimonio Netto "120.100.70", ed € 7.964,00 riferite alla fonte "5035 - Finanziamenti da regione per investimenti", afferente alla Riserva di Patrimonio Netto "120.100.50; risultano, invece, non sterilizzabili minusvalenze pari ad € 317,20 relative a beni acquisiti con mutuo.
Pertanto, per quanto sopra descritto, viene stornata a provento straordinario (conto 680/60/10) una quota di contributo commisurata alla minusvalenza da sterilizzare, pari ad € 352.923,84 in conformità a quanto previsto dall'art. 29, lettera c) del D.Lgs n.118/2011 e s.m.i.

PROVENTI STRAORDINARI

Si illustra di seguito la composizione dei proventi straordinari iscritti sul bilancio d'esercizio 2019 per ricavi sopravvenuti nel 2019, che non erano stati registrati, per i diversi motivi esplicitati per ciascuna voce, negli esercizi di competenza, per complessivi € 9.234.125,00 con un decremento di € 1.054.601,84 rispetto a quelli di € , 10.288.726,84, iscritti nel 2018.

– Sopravvenienze attive

	DETTAGLIO SOPRAVVENIENZE ATTIVE	*Valore CE al 31/12/2019*
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	*8.794.585,50*
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	*24.979,53*
EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	*8.769.605,97*
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	*554.594,96*
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	*8.215.011,01*

Tab. 74 – Dettaglio Sopravvenienze Attive

Si riportano di seguito le principali poste straordinarie iscritte sui conti di riferimento:

conto 680/10/11 "sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi" - risulta iscritto l'importo di € 24.979,53 per infragruppo con Azienda Ospedaliera di Terni.

conto 680/10/17 "sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi" - risulta iscritto l'importo di € 554.594,96, la parte più significativa, pari ad € 261.799,67 è dovuta ai rimborsi AIFA derivanti dal meccanismo di rimborso prezzo/volume dei farmaci, riferiti agli esercizi precedenti, e differenze prezzo e ad € 289.453,19, per note di credito rimborsate da Umbria Acque.

conto 680/10/180 -182 "sopravvenienze attive v/terzi" - risulta iscritto l'importo complessivo di € 8.215.011,01 di cui di seguito si evidenziano le poste più rilevanti :

- € 5.656.404,48 per finanziamenti da Regione Umbria riferiti ad anni precedenti, contabilizzati a sopravvenienze attive, come da direttive regionali, ed in particolare:

  - € 2.716.797,62 Pay-back ripiano sfondamento anni 2013-2017
  - € 448.026,05 Risorse regionali accantonate anni pregressi
  - € 2.491.580,81 Obiettivi PS.N. 2013 risorse a carico Ministero Salute

–Insussistenze attive (del Passivo)

	DETTAGLIO INSUSSISTENZE ATTIVE (DEL PASSIVO)	*Valore CE al 31/12/219*
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	*86.563,17*
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	*86.563,17*
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	*68.036,96*
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	*18.526,21*

Tab. 75 – Dettaglio Insussistenze attive (del Passivo)

Si illustra di seguito la composizione delle "insussistenze del passivo" iscritte sul bilancio d'esercizio 2019 in quanto si è rilevata l'erronea e/o sovrastimata iscrizione, negli esercizi precedenti, di alcuni costi, e dei correlati debiti, rispetto a diversi conti di bilancio:

conto 680/40/17 "Altre insussistenze attive v/terzi per acquisto beni e servizi" - risulta iscritto l'importo complessivo di € 68.036,96 per l'insussistenza di diversi debiti verso fornitori per fatture e Map (moduli avvenuta prestazione) anni precedenti, come risultanti in dettaglio dalle scritture contabili;

conto 680/40/180 "Altre Insussistenze attive v/terzi" pari ad € 18.526,21 per riallineamento debiti iscritti in eccesso negli anni precedenti, come risultanti in dettaglio dalle scritture contabili.

ALTRI PROVENTI STRAORDINARI

conto 680/60/10 "Altri proventi straordinari"- risulta iscritto l'importo pari ad € 352.923,84 (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"** - risulta iscritto l'importo di € 47,04 per arrotondamenti attivi effettuati nell'esercizio; **conto 680/30/10, "sconti e abbuoni"** - risulta iscritto l'importo di € 5,45.

ONERI STRAORDINARI

Si illustra di seguito la composizione degli oneri straordinari iscritti sul bilancio d'esercizio 2019 per costi sopravvenuti nel 2019, che non erano stati registrati, per i diversi motivi esplicitati per ciascuna voce, negli esercizi di competenza, ovvero per insussistenze passive, per complessivi € 662.191,06, con un incremento di € 178.436,71 rispetto a quelli del 2018.

–Sopravvenienze passive

EA0310	*E.2.B.3) Sopravvenienze passive*	*653.711,53*
EA0320	*E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	*547.095,43*
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	*379.006,96*
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	*168.088,47*
EA0350	*E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi*	*106.616,10*
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	*106.616,10*

Tab. 76 – Dettaglio Sopravvenienze Passive

conto 570/20/11, "sopravvenienze passive v/ ASL AO per mobilità regionale" - risulta iscritto l'importo complessivo di € 379.006,96 per costi per prestazioni sanitarie rese dalle Aziende Sanitarie Umbre nell'esercizio 2018, ma fatturati nel 2019; al fine dell'equilibrio dei costi e dei ricavi infragruppo, per disposizione regionale, i suddetti costi devono essere iscritti a bilancio nello stesso anno in cui l'altra Azienda Sanitaria Regionale iscrive i ricavi.

conto 570/20/12, "Altre sopravvenienze passive v/ ASL AO" - risulta iscritto l'importo di € 168.088,47 per costi relativi per l'attività di scansione delle ricette e attività Farmadati relativi all'anno 2017, fatturati nel 2019 dalla USL Umbria 2; i suddetti costi devono essere iscritti a bilancio nello stesso anno in cui l'altra Azienda Sanitaria Regionale iscrive i ricavi.

conto 570/20/21, "Altre sopravvenienze passive v/terzi" - risulta iscritto l'importo di € 106.616,10 per saldo INAIL anno 2018.

Insussistenze passive

	DETTAGLIO INSUSSISTENZE PASSIVE (DELL'ATTIVO)	*Valore CE al 31/12/2019*
EA0460	*E.2.B.4) Insussistenze passive*	*29.751,51*
EA0461	*E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato*	-
EA0470	*E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	-
EA0480	*E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi*	*29.751,51*
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	*29.751,51*

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

Si illustra di seguito la composizione delle "insussistenze passive" iscritte sul bilancio d'esercizio 2019:

conto 570/60/18, "insussistenze passive v/terzi" - risulta iscritto l'importo complessivo di € 29.751,51 diverse insussistenze di crediti, risultanti in dettaglio dalle scritture contabili.

Tra gli oneri straordinari, per completezza di informazione, risultano iscritti al **conto 570/30/10, "arrotondamenti passivi"** - per € 8,43 e sullo schema di conto economico € 353.241,04 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 2019 E ANNO 2018)

Servizio Sanitario Nazionale
Regione Umbria

RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE

BILANCIO DI ESERCIZIO

AL 31/12/2019

1. Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione

La presente relazione sulla gestione, che correda il bilancio di esercizio 2019, 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 2019.

2. Generalità sul territorio servito, sulla popolazione assistita (in caso di Asl) 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, Piegaro, Tuoro, Citerna, Città di Castello, Lisciano Niccone, Monte Santa Maria Tiberina, Montone, Pietralunga, San Giustino, Umbertide, Costacciaro, Fossato di Vico, Gualdo Tadino, Gubbio, Scheggia e Pascelupo, Sigillo).

L'Azienda USL Umbria n.1 ha una popolazione assistibile che, complessivamente, ammonta a **489.806** abitanti (Fonte dati: Modello FLS 11), la cui distribuzione per fasce di età è la seguente:

Popolazione assistibile al 01/01/2019 (Mod. FLS 11)

Fasce d'età	USL Umbria n.1
0 - 13 aa	54.915
14 - 64 aa	306.411
65 - 74 aa	57.675
> 75 aa	70.805
TOTALE	**489.806**

La popolazione esente da ticket al 01/01/2019 è pari a **316.209** unità.

Popolazione esente ticket al 01/01/2019 (Mod. FLS 11)

ESENTI TICKET	USL Umbria n.1
per Età e reddito	106.714
per Altri Motivi	209.495
TOTALE	**316.209**

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

MODELLO FLS 11 Anno 2019 (01/01/2019)	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 2019 (01/01/2019)	I dati sulla popolazione esente da ticket sono quelli esposti nel QUADRO H del Modello FLS 11.

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

Popolazione assistibile al 01/01/2019 per sesso

Sesso	N°	%
Maschi	235.756	48,13
Femmine	254.050	51,87
TOTALE	**489.806**	**100**

L'Azienda, nel corso del 2019, ha consolidato il processo di unificazione proseguendo nel percorso di riorganizzazione dei servizi. 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.

Il nuovo 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; Servizio Professioni Sanitarie; 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 Presidio Ospedaliero Unificato; Direzione P.O. Alto Tevere; Direzione P.O.o Alto Chiascio.
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, Piegaro, 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:

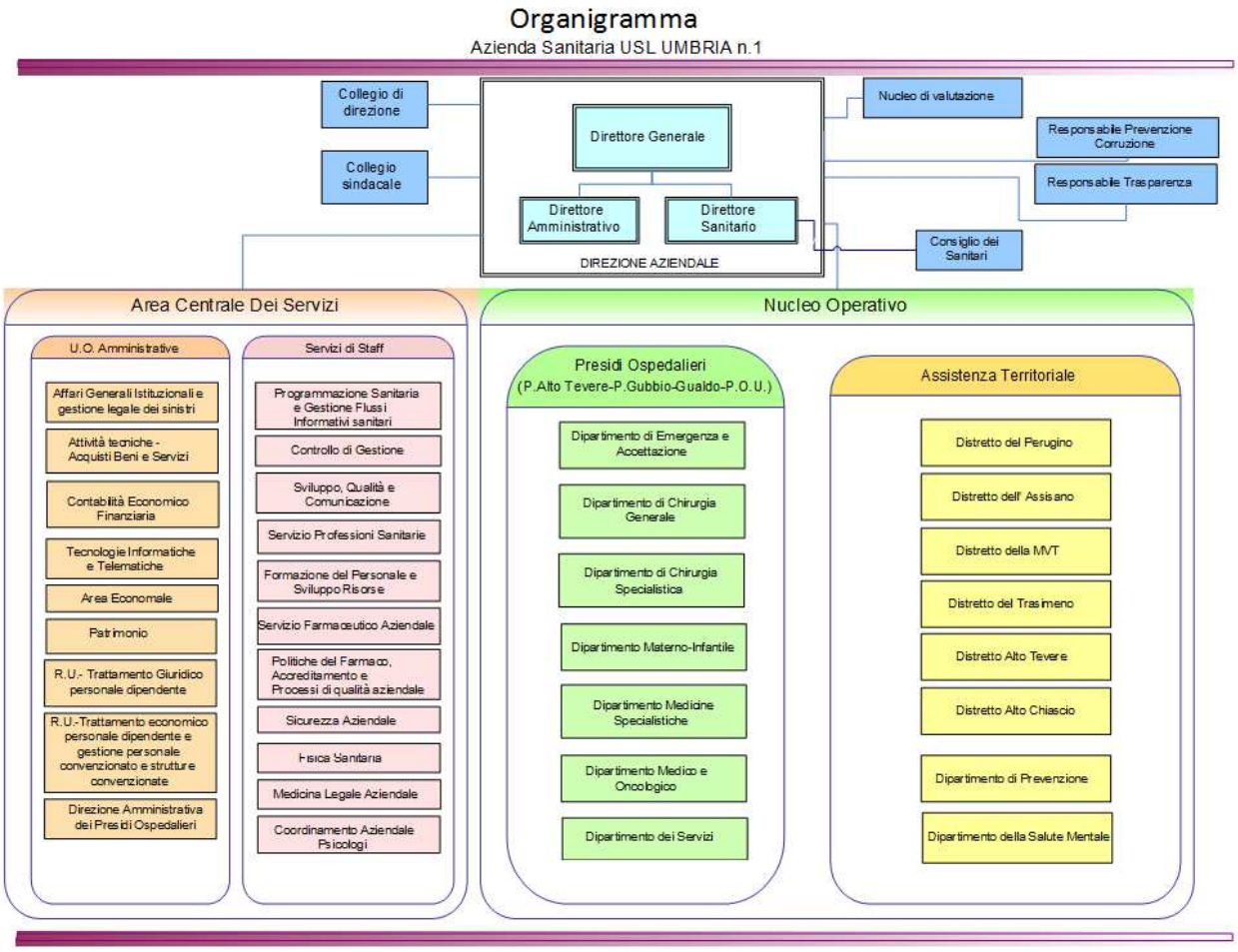
- servizi per l'assistenza diurna: i Centri di Salute Mentale (CSM);
- servizi semiresidenziali: i Centri Diurni (CD);
- servizi residenziali: strutture residenziali (SR) distinte in residenze terapeutico-riabilitative e socio-riabilitative;
- Servizio Psichiatrico di Diagnosi e Cura (SPDC) integrato 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 Ospedali di base di
   - 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..



3. Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi

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 Alto Tevere e dal Presidio Ospedaliero Gubbio-Gualdo Tadino;

- 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, ovvero le funzioni di ospedale di territorio;

- 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 Città di Castello, Umbertide e Gubbio-Gualdo Tadino.

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.

Come già specificato tale organizzazione è stata resa efficace con Delibera del Direttore Generale n. 1453 del 21/12/2016 con la quale è stato adottato il Piano di Riorganizzazione degli Ospedali dell'Azienda USL Umbria n. 1 ai sensi della DGR 212/2016 attuativa del DM 70/2015 "*Regolamento recante definizione degli standard qualitativi, strutturali, tecnologici e quantitativi relativi all'assistenza ospedaliera*".

I presidi ospedalieri sono organizzati secondo il modello dipartimentale.

Le Case di Cura, insistenti sul territorio regionale, svolgono attività prevalentemente chirurgiche sulla base di accordi contrattuali stipulati annualmente, nei quali sono individuati i volumi economici, la tipologia delle prestazioni, il sistema dei controlli, le penalizzazioni per eventuali inappropriatezze.

Nel 2019, i Posti Letto dei Presidi Ospedalieri dell'Azienda USL Umbria n.1 per acuti, lungodegenza e riabilitazione ospedaliera, da modello Ministeriale HSP 12, sono stati complessivamente **686**, di cui **574** di Ospedali a gestione diretta e **112** PL dell'Istituto di riabilitazione Prosperius Tiberino, sperimentazione gestionale della Regione Umbria sopraspecificata. 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 convenzionati insistenti sul territorio aziendale sono pari a 252.

Posti Letto - Anno 2019 (Fonte Mod. HSP 12 Ministero della Salute)

Ospedale	Degenza ordinaria	Day Hospital	Day Surgery	Totale
Ospedale Città di Castello	152	11	16	179
Ospedale Umbertide	124	11	14	149
P.O. Alto Tevere	**276**	**22**	**30**	**328**
Ospedale Castiglione del Lago	40	3	8	51
Cori Passignano	30	2	0	32
Ospedale Assisi	40	4	8	52
Ospedale M.V.T.	72	3	13	88
P.O. Unificato	**182**	**12**	**29**	**223**
P.O. Gubbio – Gualdo Tadino	**119**	**4**	**12**	**135**
Totale	**577**	**38**	**71**	**686**

Posti letto convenzionati - Mod. HSP 13 anno 2019

Casa di cura privata convenzionata	Degenza ordinaria	Day Hospital	Day Surgery	Totale
Casa di Cura Villa Fiorita	50	0	0	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	235	0	17	252

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

MODELLO HSP 11 Anno 2019 (01/01/2019)	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 2019 (01/01/2019)	I dati relativi ai posti letto dei presidi a gestione diretta sono coerenti con quelli riportati nel Modello HSP 12
MODELLO HSP 13 Anno 2019 (01/01/2019)	I dati relativi ai posti letto dei presidi in convenzione sono coerenti con quelli riportati nel Modello HSP 13

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

Nel corso dell'anno 2019, si sono messe in atto azioni finalizzate a proseguire e consolidare le iniziative intraprese negli anni precedenti, nonché attivando iniziative in linea con la normativa ed i documenti di programmazione nazionale e regionale.

Permane l'attività di controllo, revisione e omogenizzazione di tutte le procedure gestionali al fine di assicurare il regolare svolgimento delle attività assistenziali e di supporto.

3.2 Assistenza Territoriale

A) STATO DELL'ARTE

L'Azienda opera mediante **175** strutture a gestione diretta e **63** strutture convenzionate insistenti sul territorio aziendale (al netto delle chiusure in corso d'anno).
La tipologia di strutture e il tipo di assistenza erogata sono riassunte nelle seguenti tabelle.

Strutture a gestione diretta - Mod. STS11 anno 2019

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

(alcune strutture possono avere più tipologie di assistenza)

Strutture convenzionate - Mod. STS11 anno 2019

Tipo di struttura	Tipo assistenza										
	Att. Clinica	Diagnost. Strum. e per immagini	Att. Laboratorio	Ass. Psichiatrica	Ass. tossicodip/ alcoldip	Ass. Anziani	Ass. Disabili fisici	Ass. Disabili psichici	Ass. Malati terminali	Ass. AIDS	Ass. Idrotermale
Ambulatorio Laboratorio	11	8	0*								
Struttura residenziale				10	3	16	1	5		1	
Struttura semiresidenziale				2	1	2	2	4			
Altro tipo di struttura											1

* chiusure 2019 (alcune strutture possono avere più tipologie di assistenza)

Gli istituti o centri di riabilitazione convenzionati ex art.26 L.833/78 sono **6**, per complessivi **188** posti letto residenziali e **175** posti letto semiresidenziali.

Istituti o centri di riabilitazione convenzionati ex art.26 L.833/78 - Mod. RIA11 anno 2019

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	86	30
100B02	CENTRO SPERANZA	6	60
100B03	C.R.SERENI-OPERA DON GUANELLA	60	60
100B04	ISTITUTO PADRE L. DA CASORIA	16	15

Relativamente alla medicina generale, l'Azienda ha operato in media con 408 **medici di medicina generale**, 66 **pediatri di libera scelta**, 129 **Medici di Continuità Assistenziale** e 28 **medici di Emergenza Territoriale.**

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

MODELLO STS 11 Anno 2019 (01/01/2019)	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 2019 (01/01/2019)	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 2019 (01/01/2019)	I dati esposti relativi a medici di base e pediatri sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai quadri E e F del modello FLS 12

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

Nel corso dell'anno 2019, si sono messe in atto azioni finalizzate a proseguire e consolidare le iniziative intraprese negli anni precedenti, inoltre sono state attivate iniziative in linea con la normativa ed i documenti di programmazione nazionale e regionale.

Permane l'attività di controllo, revisione e omogenizzazione di tutte le procedure gestionali al fine di assicurare il regolare svolgimento delle attività assistenziali e di supporto.

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**.

Alla macroarea Sanità Pubblica afferisce la U.O.C. Igiene e Sanità Pubblica (I.S.P.).

Alla macroarea Prevenzione nei Luoghi di Lavoro afferisce la U.O.C. Prevenzione e Sicurezza degli Ambienti di Lavoro (P.S.A.L.).

Alla macroarea Sanità Pubblica Veterinaria afferiscono: U.O.C. Sanità Animale (S.A.), U.O.C. Igiene degli Allevamenti e delle Produzioni Zootecniche (I.A.P.Z.).

Alla macroarea Sicurezza Alimentare afferiscono: U.O.C. Igiene degli Alimenti di Origine Animale (I.A.O.A.), U.O.C. 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"

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

Nel corso dell'anno 2019, si sono messe in atto azioni finalizzate a proseguire e consolidare le iniziative intraprese negli anni precedenti, nonché attivando iniziative in linea con la normativa ed i documenti di programmazione nazionale e regionale.

Permane l'attività di controllo, revisione e omogenizzazione di tutte le procedure gestionali al fine di assicurare il regolare svolgimento delle attività assistenziali e di supporto.

4. L’attività del periodo

Per meglio rappresentare il valore del risultato economico raggiunto nell’anno 2019, 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 2019 per le macrostrutture aziendali.

Nello specifico del ciclo programmatorio, per l’anno 2019, sono stati attuati due livelli di contrattazione del budget:

- 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.

Il processo ha avuto inizio nel mese di novembre 2018 e si è concluso con la negoziazione avvenuta nel mese di gennaio 2019 e la conseguente assegnazione degli obiettivi di Budget 2019 e delle risorse necessarie ai Dipartimenti Ospedalieri, ai Distretti ed al Dipartimento di Prevenzione (Delibera n. 203 del 06/02/2019).

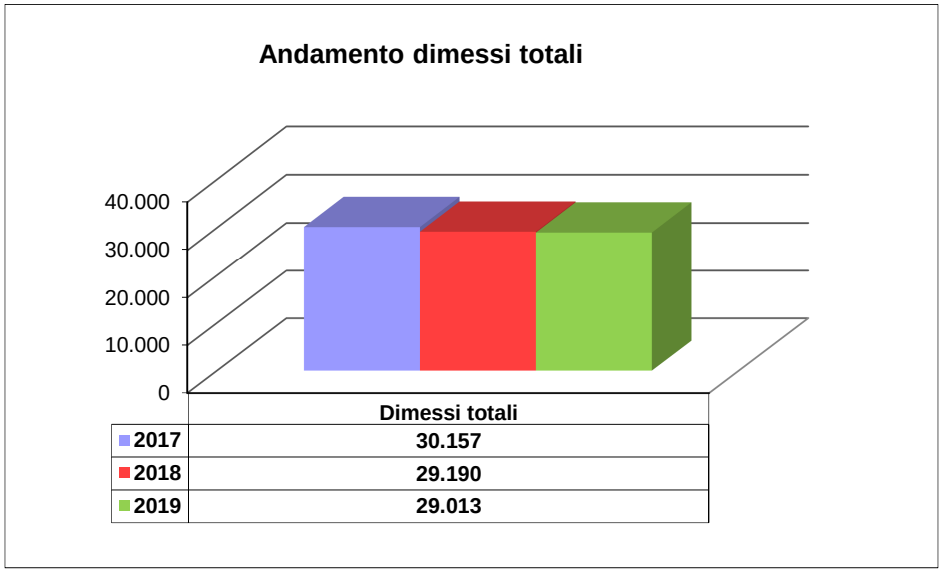
4.1 ASSISTENZA OSPEDALIERA

A) Confronto Dati di Attività degli Esercizi 2017 - 2018 - 2019

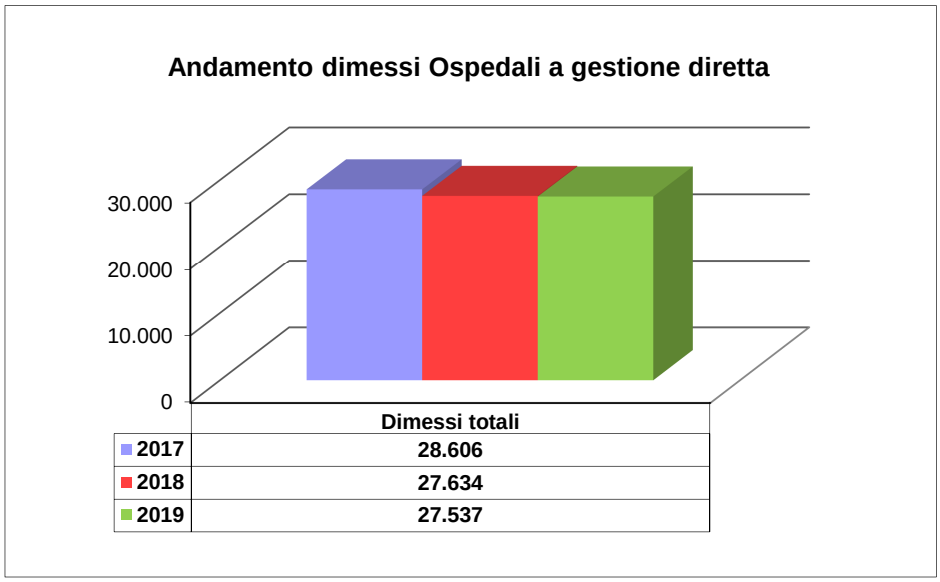
Nel **triennio 2017-2019** sono stati effettuati complessivamente dagli Ospedali a gestione diretta dell'Azienda USL Umbria n.1 28.606 ricoveri nel 2017, 27.634 nel 2018 e 27.537 nel 2019.

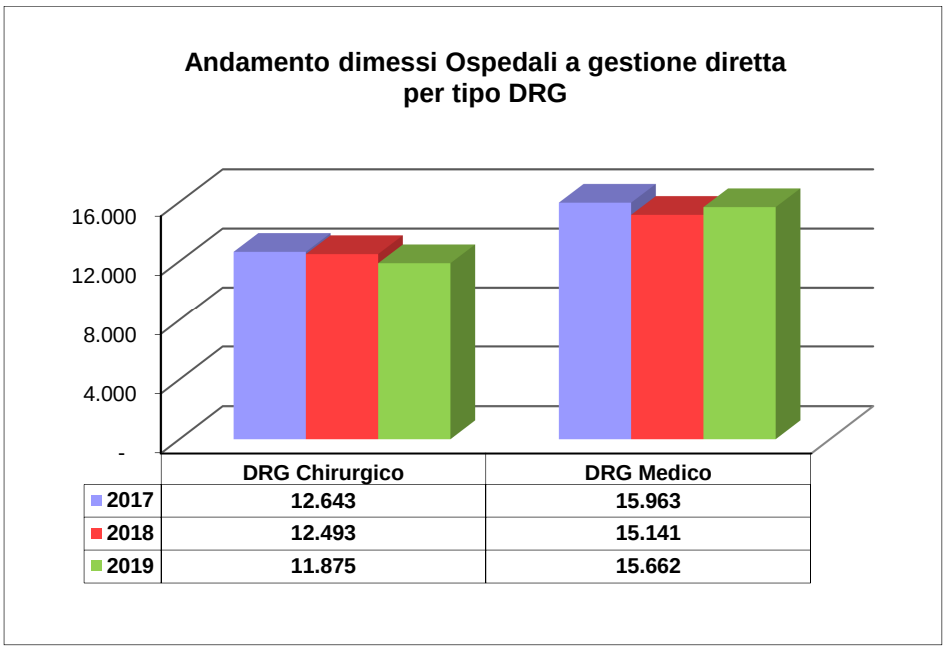
Assistenza Ospedaliera: Attività di ricovero Ospedali a gestione diretta 2017 -2018 - 2019.

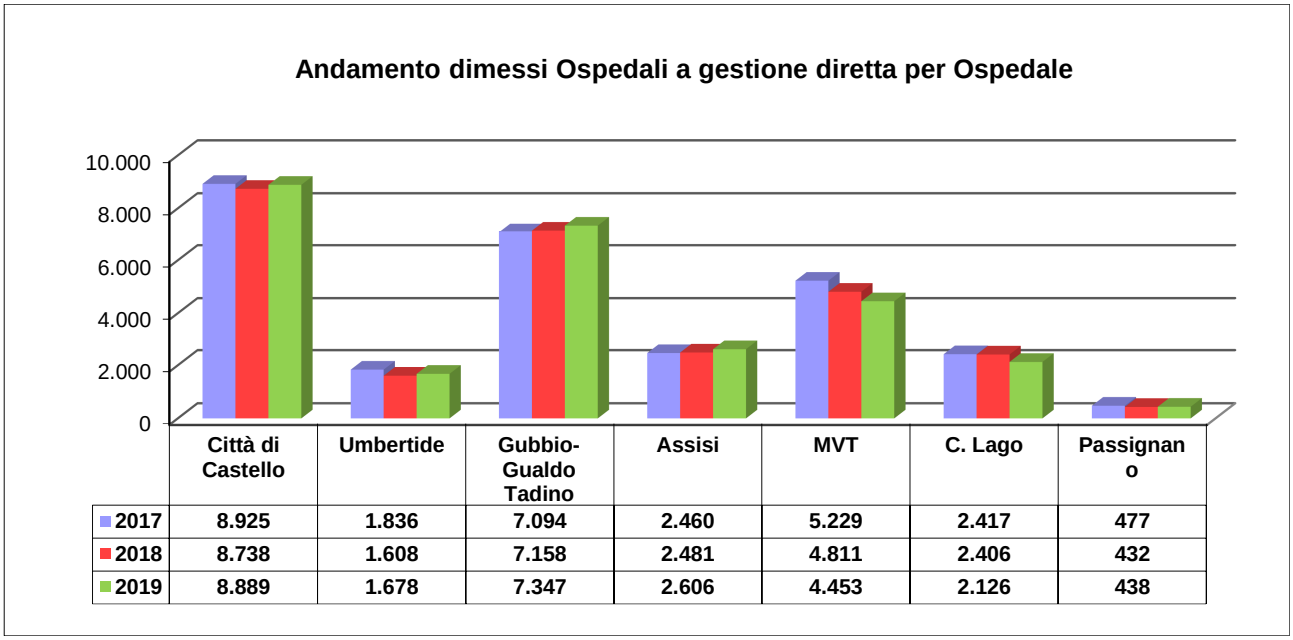
Indicatori di Attività		2017	2018	2019
N° dimessi totali		28.606	27.634	27.537
Di Cui	N.dimessi per acuti	27.625	26.727	26.608
	N. dimessi riabilitazione	720	683	680
	N. dimessi lungodegenza	261	224	249
Fatturato Dimessi Totale		74.288.531	72.665.123	70.890.865,45
Degenza Media per acuti (escluso nido)		6,15	6,29	6,23
Tasso di utilizzo per acuti (escluso nido)		81,49	82,11	80,27
Attività Chirurgica Totale (DRG Chir e Int. Amb.)		23.754	24.776	24.904
Di cui:	DRG Chirurgici Totali (DO e DS)	12.643	12.492	11.875
	N° Interventi chirurgici ambulatoriali	11.111	12.284	13.029
N° Parti Totali		1.366	1.208	1.272
% Parti cesarei		29,58	27,57	24,84
N° prestazioni per esterni specialistica ambulatoriale		4.788.622	4.906.720	5.044.958
Fatturato specialistica ambulatoriale		50.668.833	51.488.323	51.520.178,94
N° trasporti totali 118		20.736	20.847	22.967
N° accessi PS totali		109.253	117.165	118.903
% fratture del femore operate entro 2 giorni dall'ammissione (C5.2)		79,61	80,31	66,35
DRG LEA Chirurgici:% ricoveri in DS (C4.7)- escluso fuori regione		67,73	71,51	74,97



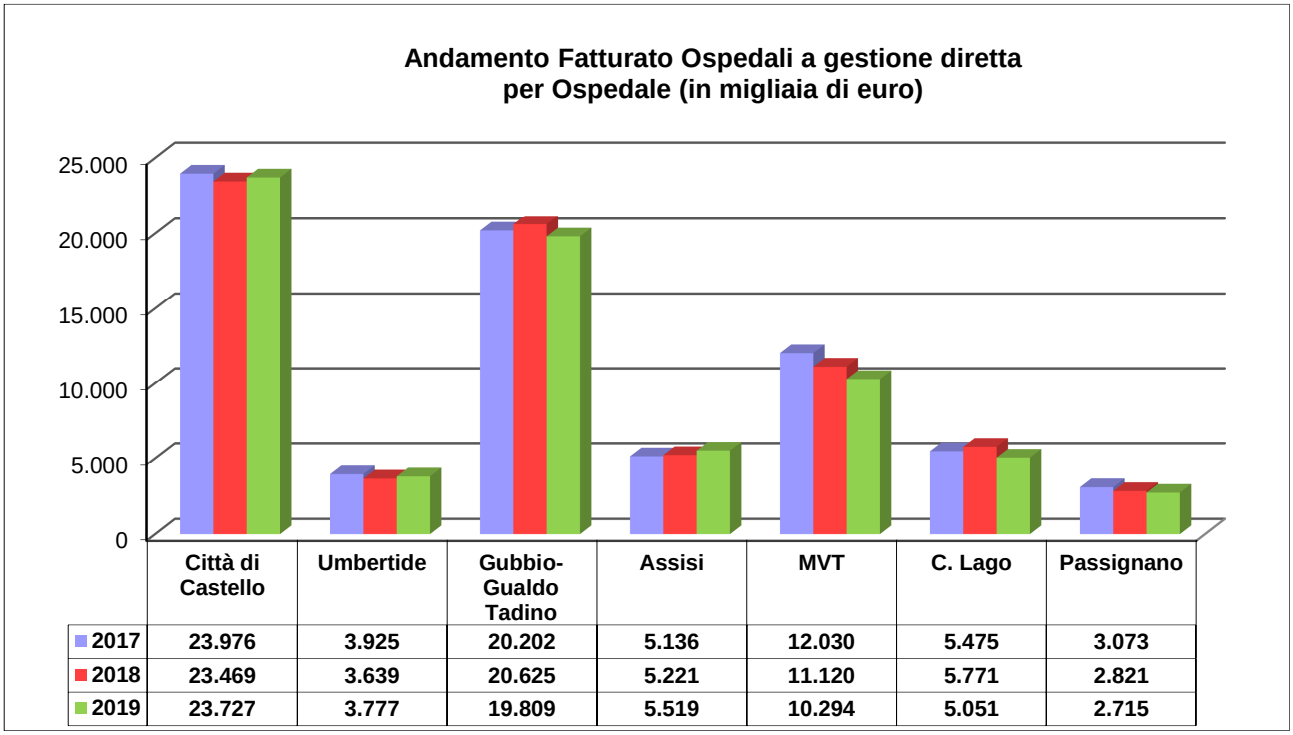
N.B.: Attività complessiva di ricovero (Ospedali a gestione diretta e Istituto Prosperius)


Andamento dimessi Ospedali a gestione diretta
30.000
20.000
10.000
0
Dimessi totali
2017 28.606
2018 27.634
2019 27.537


Andamento dimessi Ospedali a gestione diretta per tipo DRG
16.000
12.000
8.000
4.000
-
DRG Chirurgico
DRG Medico
2017 12.643 15.963
2018 12.493 15.141
2019 11.875 15.662

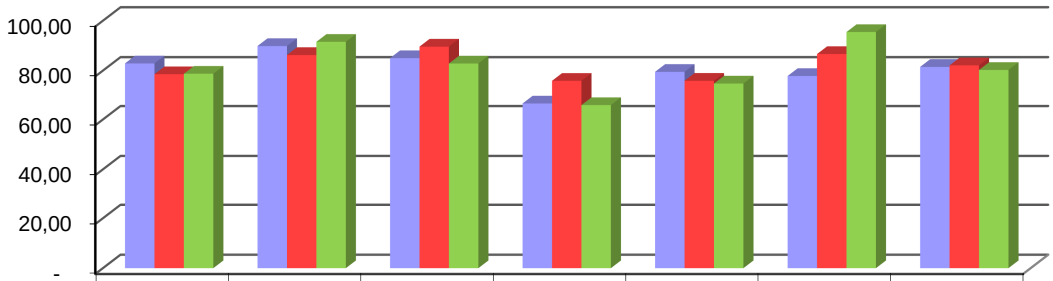


	Città di Castello	Umbertide	Gubbio-Gualdo Tadino	Assisi	MVT	C. Lago	Passignano
2017	8.925	1.836	7.094	2.460	5.229	2.417	477
2018	8.738	1.608	7.158	2.481	4.811	2.406	432
2019	8.889	1.678	7.347	2.606	4.453	2.126	438



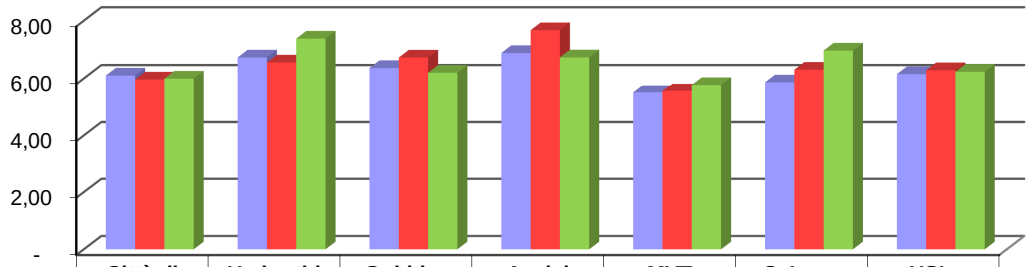
	Città di Castello	Umbertide	Gubbio-Gualdo Tadino	Assisi	MVT	C. Lago	Passignano
2017	23.976	3.925	20.202	5.136	12.030	5.475	3.073
2018	23.469	3.639	20.625	5.221	11.120	5.771	2.821
2019	23.727	3.777	19.809	5.519	10.294	5.051	2.715

Andamento TU per acuti (escluso nido)



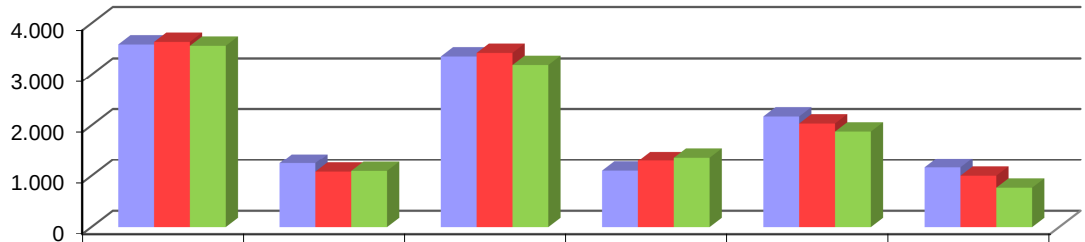
	Città di Castello	Umbertide	Gubbio-Gualdo Tadino	Assisi	MVT	C. Lago	USL
2017	82,89	89,87	85,01	66,41	79,51	77,84	81,49
2018	78,56	86,25	89,62	75,90	75,93	86,65	82,11
2019	78,75	91,55	82,85	65,78	74,82	95,48	80,27

Andamento DM per acuti (escluso nido)



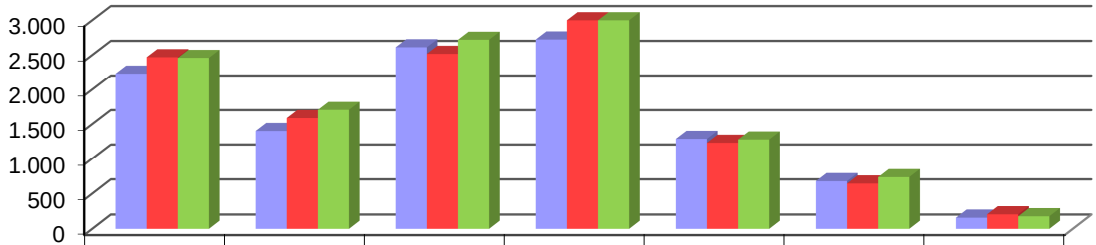
	Città di Castello	Umbertide	Gubbio-Gualdo Tadino	Assisi	MVT	C. Lago	USL
2017	6,10	6,73	6,36	6,88	5,49	5,86	6,15
2018	5,96	6,55	6,73	7,67	5,55	6,30	6,29
2019	6,00	7,38	6,20	6,73	5,77	6,97	6,23

Andamento attività chirurgica in regime di ricovero



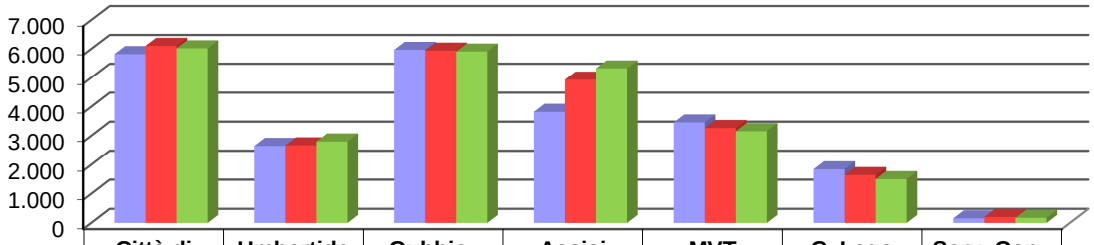
	Città di Castello	Umbertide	Gubbio-Gualdo Tadino	Assisi	MVT	C. Lago
2017	3.591	1.251	3.358	1.102	2.174	1.167
2018	3.641	1.083	3.427	1.302	2.037	1.003
2019	3.566	1.097	3.192	1.371	1.880	769

Andamento attività chirurgica in regime ambulatoriale



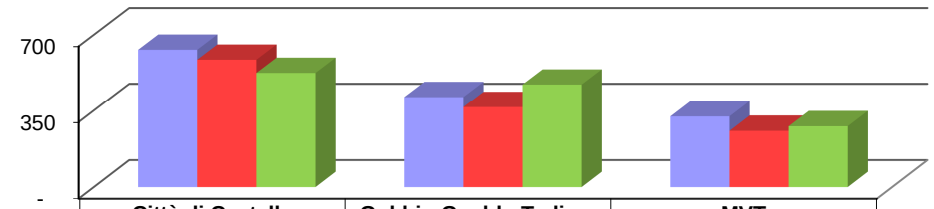
	Città di Castello	Umbertide	Gubbio-Gualdo Tadino	Assisi	MVT	C. Lago	Serv. Osp. sul Territorio
2017	2.231	1.401	2.612	2.724	1.286	677	158
2018	2.469	1.588	2.517	3.631	1.230	643	206
2019	2.459	1.706	2.720	3.955	1.277	734	178

Andamento attività chirurgica totale per Ospedale



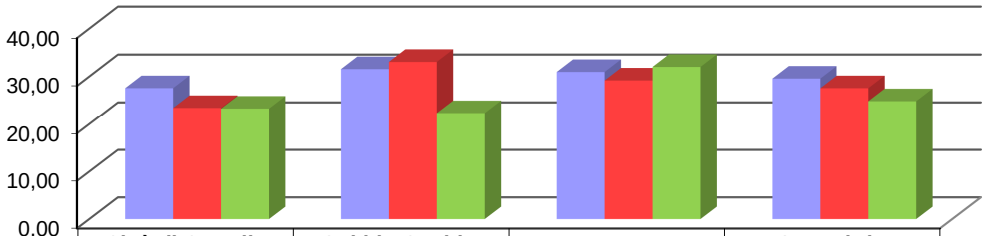
	Città di Castello	Umbertide	Gubbio-Gualdo Tadino	Assisi	MVT	C. Lago	Serv. Osp. sul Territorio
2017	5.822	2.652	5.970	3.826	3.460	1.844	158
2018	6.110	2.671	5.944	4.933	3.267	1.646	206
2019	6.025	2.803	5.912	5.326	3.157	1.503	178

Andamento Parti per Punto Nascita



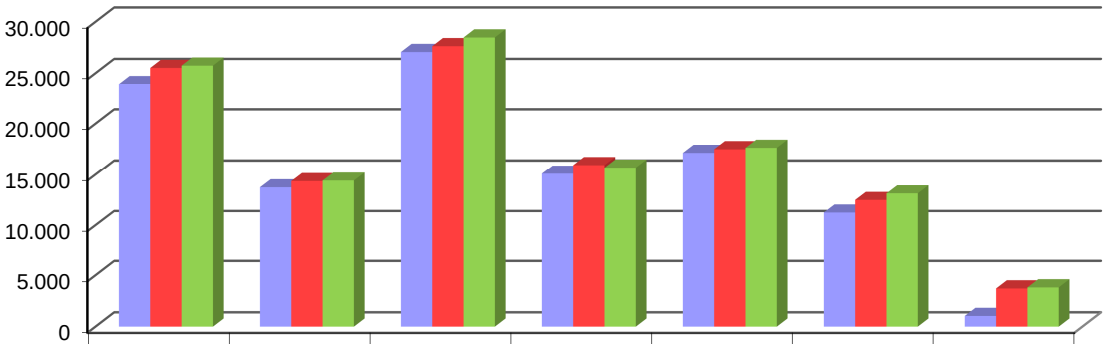
	Città di Castello	Gubbio-Gualdo Tadino	MVT
2017	631	412	323
2018	585	366	257
2019	524	470	278

Andamento % Parti Cesarei per Punto Nascita

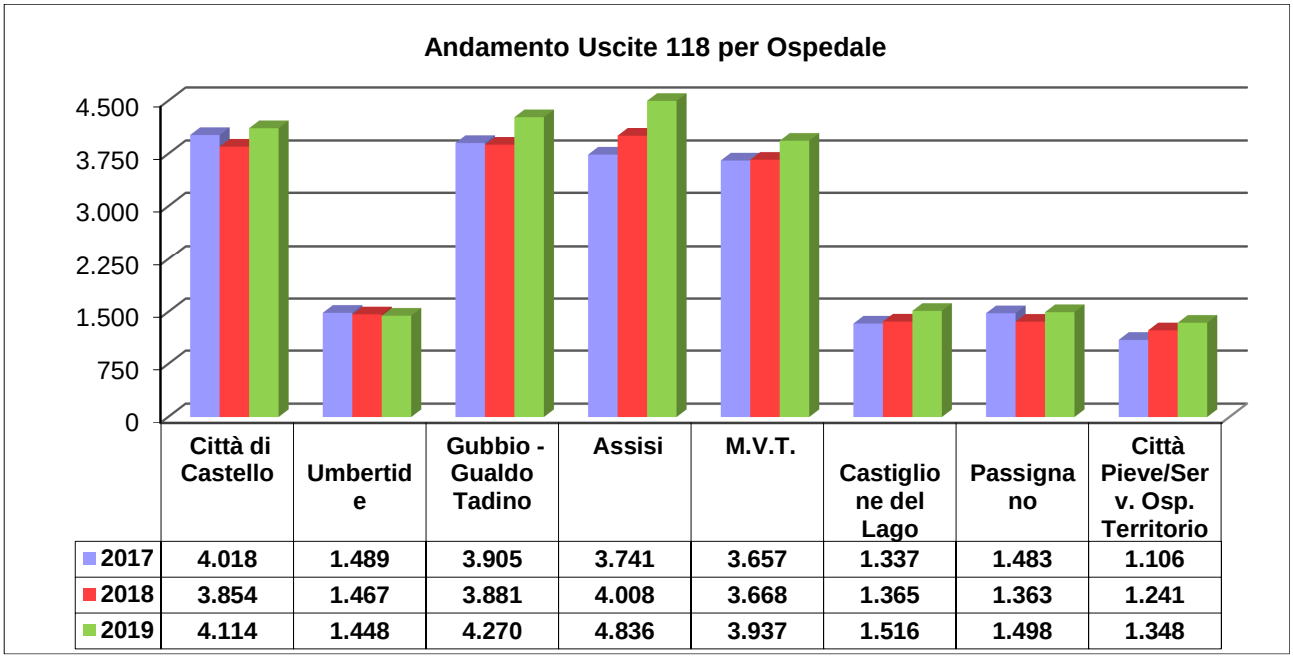


	Città di Castello	Gubbio-Gualdo Tadino	MVT	USL Umbria 1
2017	27,58	31,55	30,96	29,58
2018	23,42	33,06	29,18	27,57
2019	23,28	22,34	32,01	24,84

Andamento Accessi PS per Ospedale



	Città di Castello	Umbertide	Gubbio-Gualdo Tadino	Assisi	MVT	C. Lago	Servizi ospedalieri sul Territorio
2017	23.932	13.740	27.061	15.091	17.141	11.247	1.041
2018	25.517	14.355	27.628	15.942	17.500	12.489	3.716
2019	25.740	14.405	28.478	15.691	17.636	13.136	3.817



	Città di Castello	Umbertide	Gubbio - Gualdo Tadino	Assisi	M.V.T.	Castiglione del Lago	Passignano	Città Pieve/Serv. Osp. Territorio
2017	4.018	1.489	3.905	3.741	3.657	1.337	1.483	1.106
2018	3.854	1.467	3.881	4.008	3.668	1.365	1.363	1.241
2019	4.114	1.448	4.270	4.836	3.937	1.516	1.498	1.348

B) Obiettivi di Attività dell'esercizio 2019

Per l'anno 2019, i principali obiettivi per i **Dipartimenti Ospedalieri** sono stati:

- Migliorare l'offerta e la qualità dell'attività chirurgica erogata con riduzione dei DRG medici e delle giornate di degenza improprie;
- sviluppare le attività di Chirurgia specialistica negli Ospedali di Territorio, attraverso l'integrazione dei professionisti anche con quelli di altre Aziende Sanitarie Regionali;
- Potenziare l'offerta delle prestazioni ambulatoriali per mantenere adeguati e appropriati livelli dell'offerta rispetto alla domanda e garantire il contenimento dei tempi di attesa in aderenza alla DGR 498/2016 e alla Delibera del Direttore Generale 744/2016;
- migliorare l'assistenza ostetrica e pediatrica/neonatologica nel periodo perinatale, attraverso il rispetto dei requisiti di qualità previsti dal DM 70/2015;
- migliorare la qualità dell'attività ginecologica sia in degenza ordinaria che in day surgery;
- garantire una corretta ospedalizzazione per le patologie acute non gestibili in strutture intermedie, ambulatorio e/o a domicilio, nel rispetto degli standard previsti dal DM 70/2015;
- promuovere la qualità del processo assistenziale grazie al miglioramento dell'accoglienza del paziente, basato anche sulla costruzione di appropriate relazioni operatore-utente;
- promuovere cultura e prassi in materia di prevenzione della corruzione e della promozione della trasparenza nelle pubbliche amministrazioni;
- assicurare la qualità e l'appropriatezza dell'assistenza ospedaliera anche attraverso l'utilizzo di appropriati setting assistenziali (regime ordinario, regime diurno, ambulatorio;
- assicurare un'adeguata offerta di prestazioni diagnostiche per pazienti ricoverati, per utenti ambulatoriali e per utenti del Pronto Soccorso;

- migliorare l'accessibilità alle prestazioni specialistiche per pazienti ricoverati per ridurre la quota di giornate di degenza improprie;
- garantire standard prestazionali al fine di assicurare la tempestività della fase diagnostica;
- 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.);
- contrastare le patologie rilevanti attraverso il consolidamento dei programmi di screening oncologici su tutto il territorio aziendale;
- Garantire la qualità dell'assistenza erogata assicurando un elevato standard qualitativo dei servizi e delle strutture aziendali grazie alla loro conformità con i requisiti normativi del Sistema di accreditamento;
- promuovere l'appropriatezza e la sicurezza delle cure attraverso l'adesione a linee guida, protocolli diagnostico-terapeutici e procedure operative.
- Promuovere cultura e prassi di Risk Management anche attraverso il miglioramento dell'informazione al paziente e la corretta compilazione della documentazione sanitaria come previsto dal DM 70/2015;
- Garantire qualità clinica ed efficienza nel trattamento chirurgico per migliorare il recupero funzionale dell'individuo riducendo il rischio di conseguenze in termini di complicanze, disabilità ed impatto sulla vita sociale;
- promuovere cultura e prassi in materia di prevenzione della corruzione e della promozione della trasparenza nelle pubbliche amministrazioni;
- Migliorare il livello di soddisfazione degli utenti anche ottimizzando il sistema di comunicazione, la capacità di dialogo e di relazione tra l'erogatore e il cittadino;
- Perseguire il Garantire la qualità e l'appropriatezza dell'assistenza oncologica ottimizzando il percorso diagnostico-terapeutico anche attraverso la precoce presa incarico dei pazienti, relazionali e sociali dell'individuo;
- promuovere l'appropriatezza prescrittiva ed il corretto utilizzo delle risorse garantendo il rispetto del budget economico assegnato;

4.2 ASSISTENZA TERRITORIALE

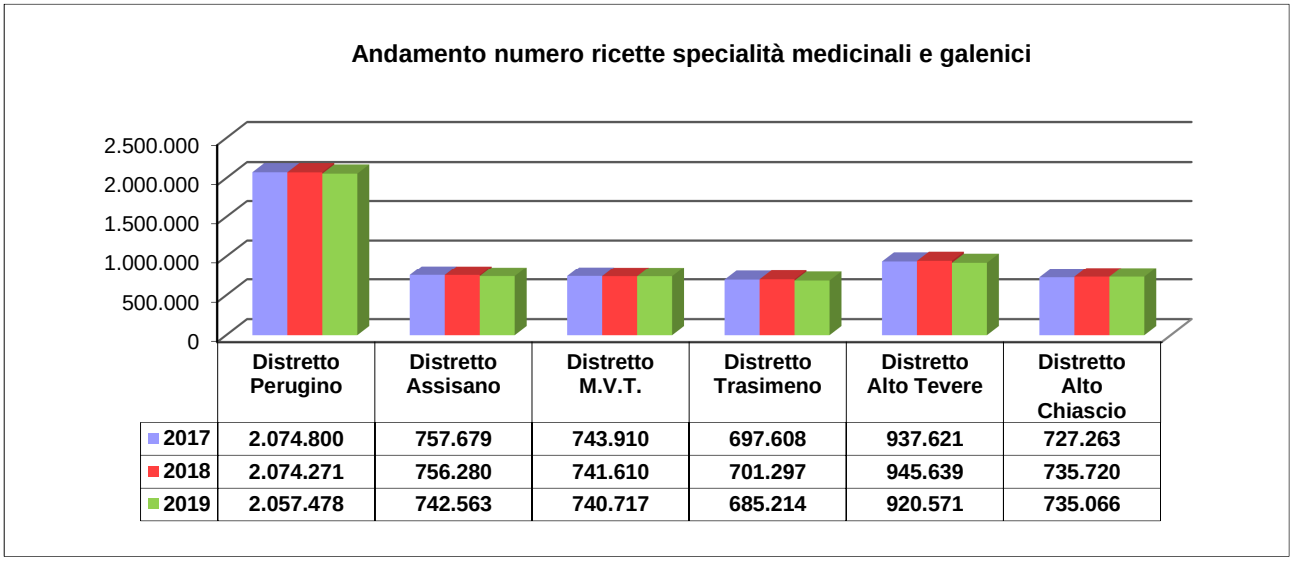
A) Confronto Dati di Attività degli Esercizi 2017 - 2018 – 2019

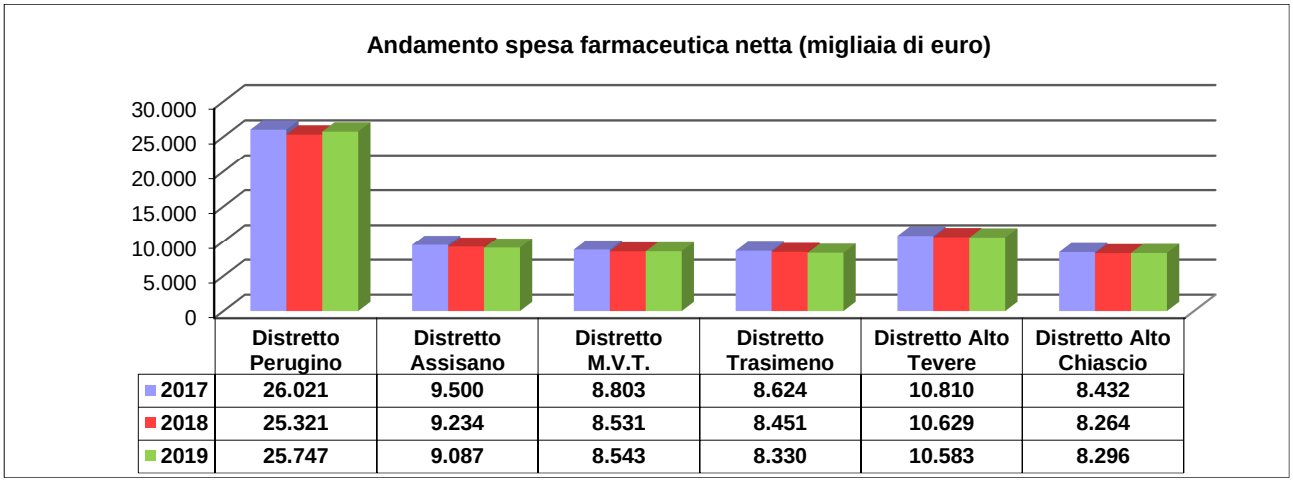
Assistenza Territoriale: Attività di Salute Mentale. 2017 - 2019

Indicatori di Attività	2017	2018	2019
N. utenti CSM totali	10.268	10.508	10.533
N. accessi CSM	134.892	132.714	134.690
N. prestazioni totali CSM	154.765	152.344	155.406
N. utenti Str. Semiresidenziali SISM a gestione diretta già in carico inizio anno	178	186	194
N. giornate presenza in Str. Semiresidenziali SISM a gestione diretta	26.110	25.575	27.100
N. utenti Str. Residenziali SISM a gestione diretta già in carico inizio anno	139	134	133
N. giornate presenza in Str. Residenziali SISM a gestione diretta	49.375	50.066	50.481

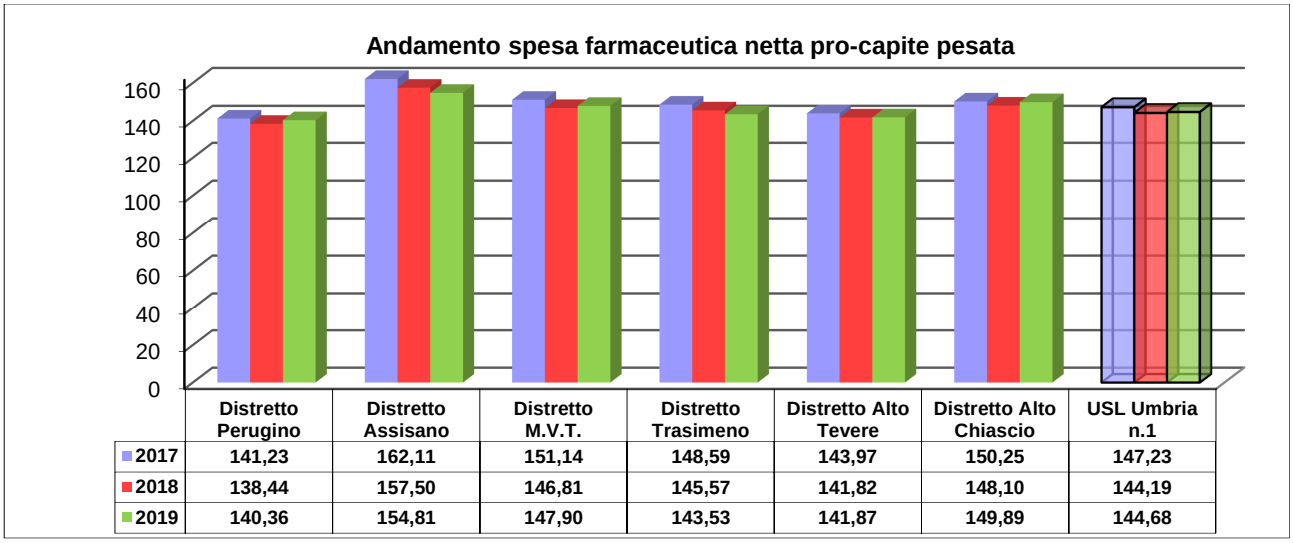
Assistenza Territoriale: Attività di Distretto. 2017- 2019

Indicatori di Attività	2017	2018	2019
Spesa netta assistenza farmaceutica convenzionata	72.190.166	70.430.246	70.586.520
Spesa per assistenza integrativa	8.766.769	8.886.124	8.101.931
N. casi totali ADI	6.615	6.794	7.244
% anziani in C.D. con valutazione sulla popolazione anziana (>= 65 aa) (B28.1.2)	5,01	5,10	5,38
N. accessi ADI	193.597	221.716	225.093
N. casi ADI 4° livello - Cure Palliative	856	1.019	1.064
N. posti letto deliberati (hospice)	10	10	10
N. utenti dimessi nel periodo (hospice)	202	228	228
N. giornate di presenza in Hospice	2.695	3.041	2.810
N. utenti totali dei consultori	33.690	35.939	43.148
N. prestazioni consultori	183.590	200.268	232.611
N. utenti totali Età Evolutiva *	8.752	6.781	6.997
N. prestazioni totali Età Evolutiva *	83.980	75.877	78.109
N. utenti ambulatoriali totali DCA	468	439	515
N. prestazioni ambulatoriali DCA	5.959	6.382	6.752
N. giornate di presenza in C.D. anziani	22.692	22.482	22.271
N. giornate presenza RP a gestione diretta nel periodo	30.364	32.545	34.260
N. giornate presenza RSA a gestione diretta nel periodo	49.161	49.328	49.906

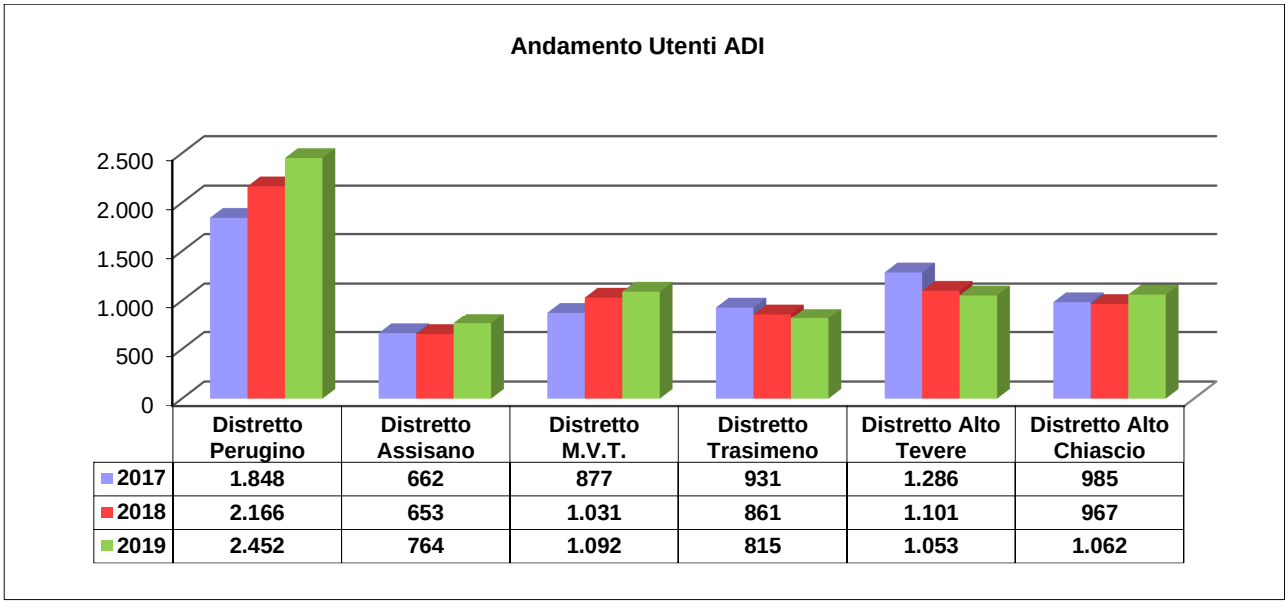




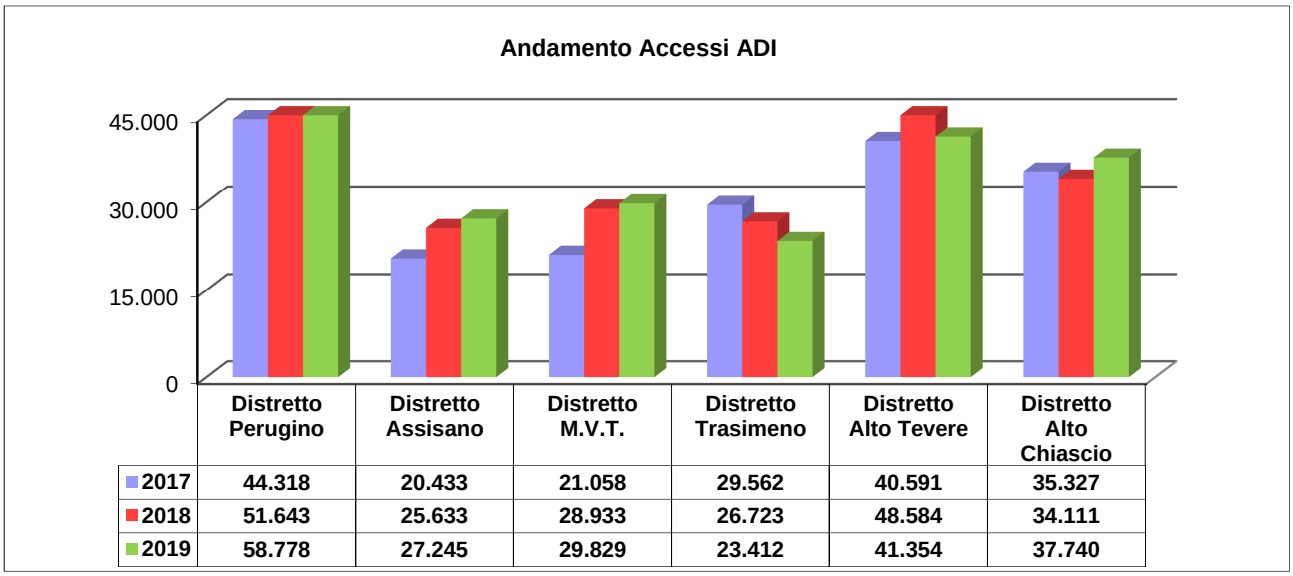
	Distretto Perugino	Distretto Assisano	Distretto M.V.T.	Distretto Trasimeno	Distretto Alto Tevere	Distretto Alto Chiascio
2017	26.021	9.500	8.803	8.624	10.810	8.432
2018	25.321	9.234	8.531	8.451	10.629	8.264
2019	25.747	9.087	8.543	8.330	10.583	8.296



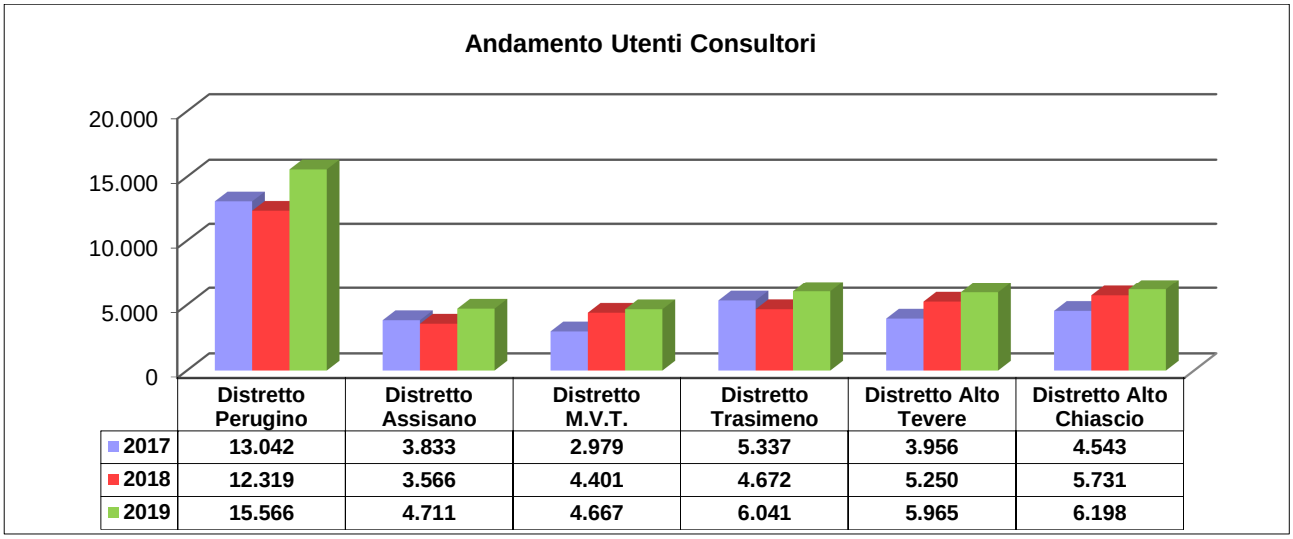
	Distretto Perugino	Distretto Assisano	Distretto M.V.T.	Distretto Trasimeno	Distretto Alto Tevere	Distretto Alto Chiascio	USL Umbria n.1
2017	141,23	162,11	151,14	148,59	143,97	150,25	147,23
2018	138,44	157,50	146,81	145,57	141,82	148,10	144,19
2019	140,36	154,81	147,90	143,53	141,87	149,89	144,68



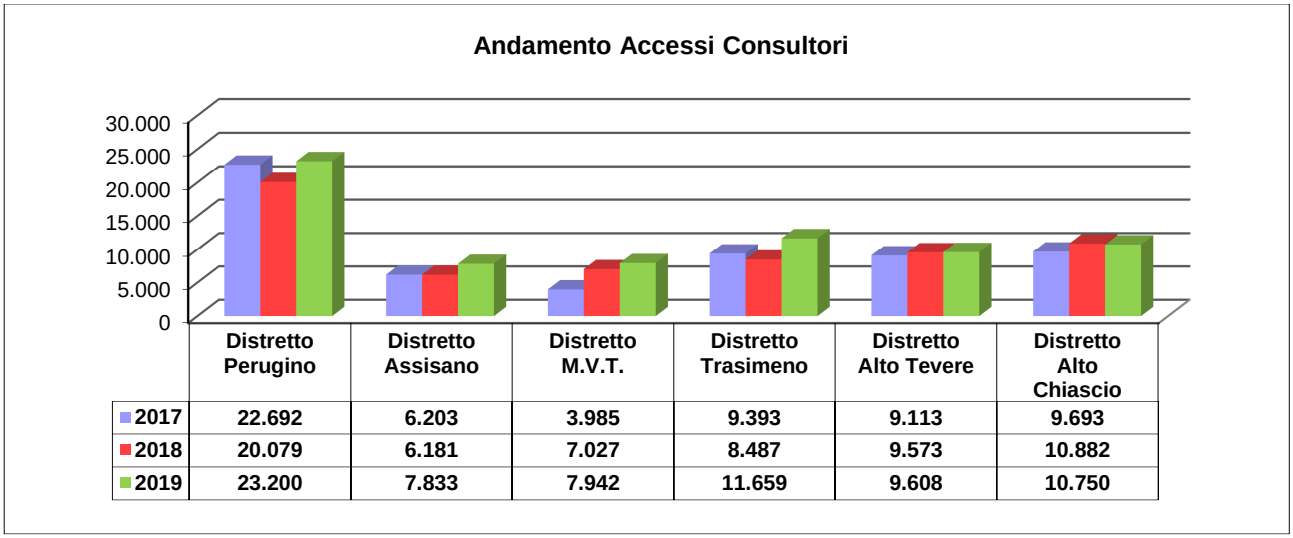
	Distretto Perugino	Distretto Assisano	Distretto M.V.T.	Distretto Trasimeno	Distretto Alto Tevere	Distretto Alto Chiascio
2017	1.848	662	877	931	1.286	985
2018	2.166	653	1.031	861	1.101	967
2019	2.452	764	1.092	815	1.053	1.062



	Distretto Perugino	Distretto Assisano	Distretto M.V.T.	Distretto Trasimeno	Distretto Alto Tevere	Distretto Alto Chiascio
2017	44.318	20.433	21.058	29.562	40.591	35.327
2018	51.643	25.633	28.933	26.723	48.584	34.111
2019	58.778	27.245	29.829	23.412	41.354	37.740

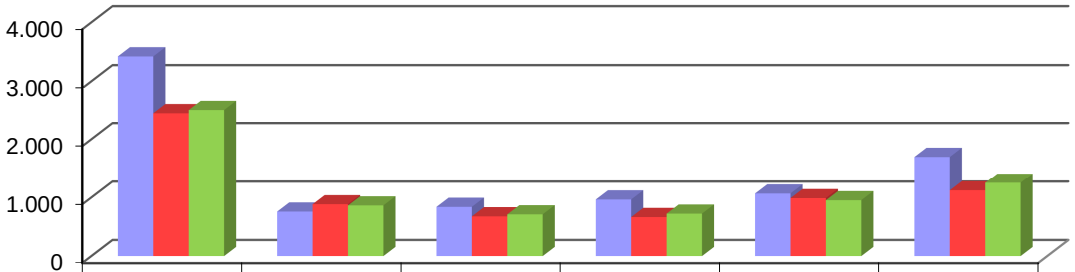


	Distretto Perugino	Distretto Assisano	Distretto M.V.T.	Distretto Trasimeno	Distretto Alto Tevere	Distretto Alto Chiascio
2017	13.042	3.833	2.979	5.337	3.956	4.543
2018	12.319	3.566	4.401	4.672	5.250	5.731
2019	15.566	4.711	4.667	6.041	5.965	6.198



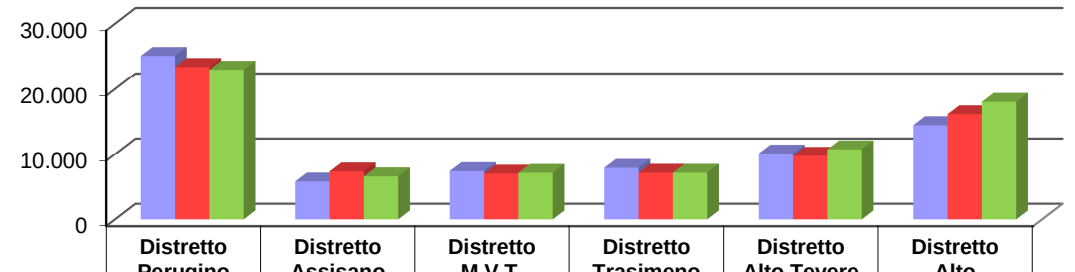
	Distretto Perugino	Distretto Assisano	Distretto M.V.T.	Distretto Trasimeno	Distretto Alto Tevere	Distretto Alto Chiascio
2017	22.692	6.203	3.985	9.393	9.113	9.693
2018	20.079	6.181	7.027	8.487	9.573	10.882
2019	23.200	7.833	7.942	11.659	9.608	10.750

Andamento Utenti Servizi Riabiltazione Età Evolutiva



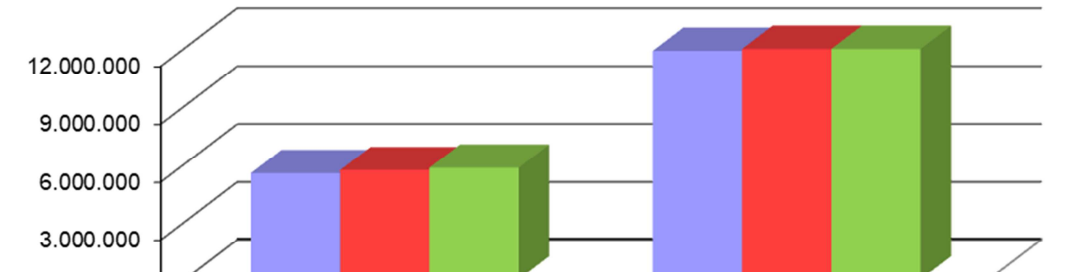
	Distretto Perugino	Distretto Assisano	Distretto M.V.T.	Distretto Trasimeno	Distretto Alto Tevere	Distretto Alto Chiascio
2017	3.423	759	839	965	1.068	1.698
2018	2.442	884	677	665	989	1.124
2019	2.496	863	711	723	953	1.254

Andamento Accessi Servizi Riabiltazione Età Evolutiva

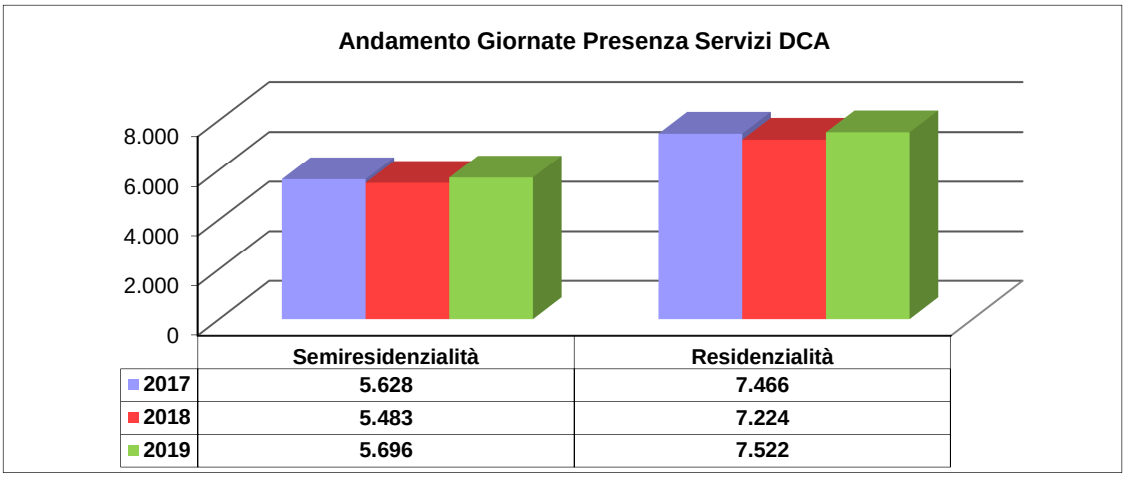


	Distretto Perugino	Distretto Assisano	Distretto M.V.T.	Distretto Trasimeno	Distretto Alto Tevere	Distretto Alto Chiascio
2017	25.082	5.808	7.395	7.896	10.105	14.447
2018	23.396	7.344	7.013	7.151	9.756	16.140
2019	22.980	6.587	7.137	7.148	10.748	18.048

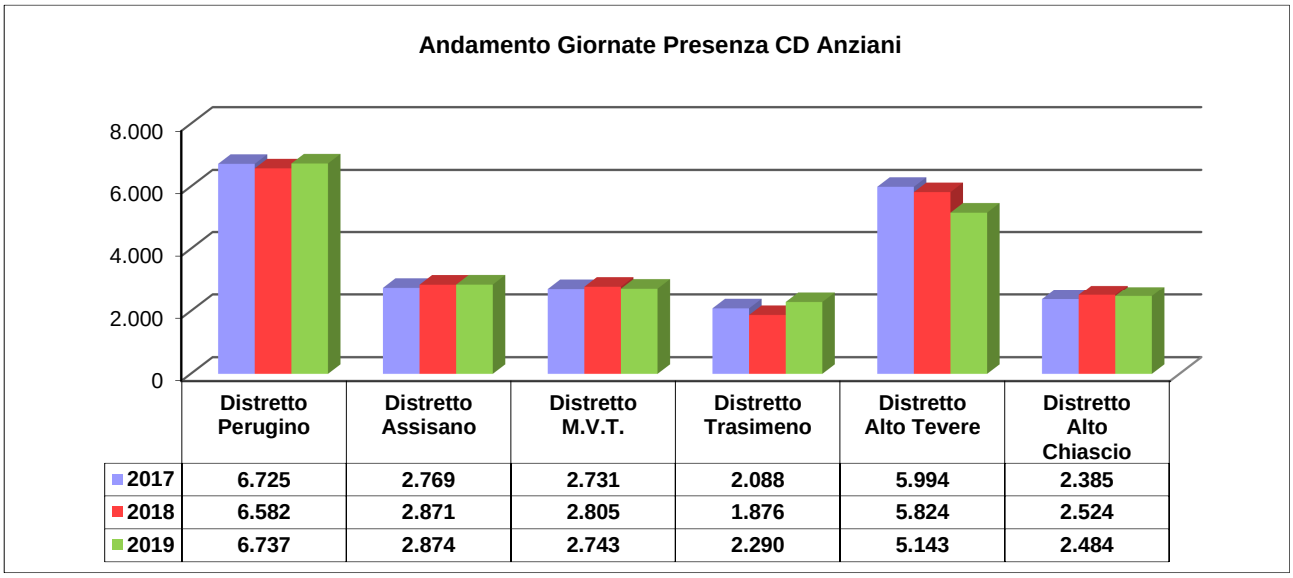
Assistenza Specialistica Ambulatoriale



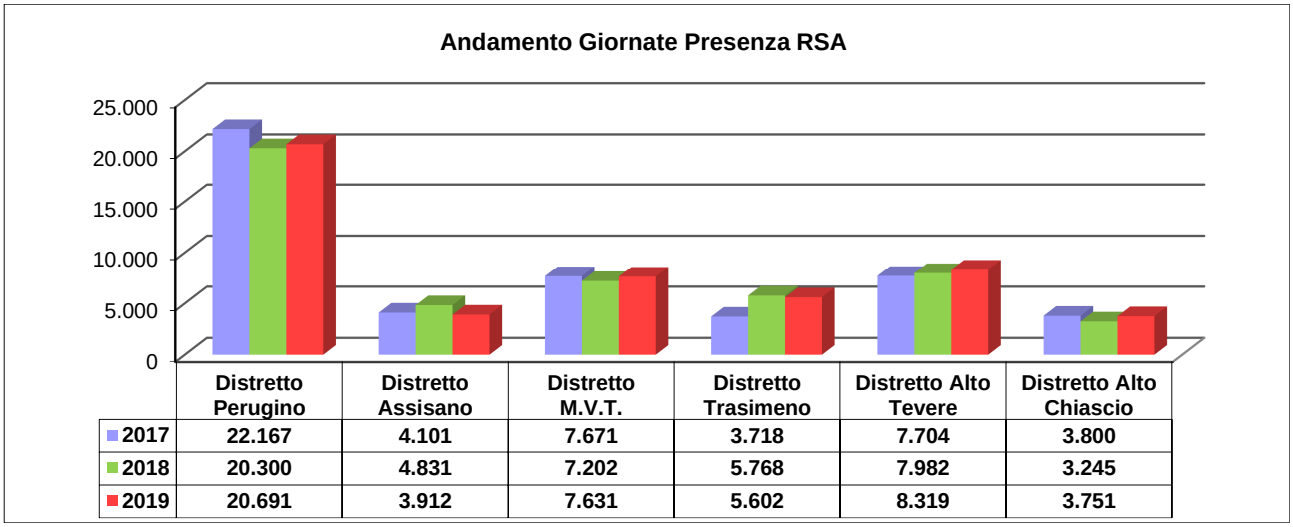
	Prestazioni	Prestazioni equivalenti
2017	5.559.143	11.896.405,8
2018	5.711.815	12.101.121,6
2019	5.837.159	12.093.786,9



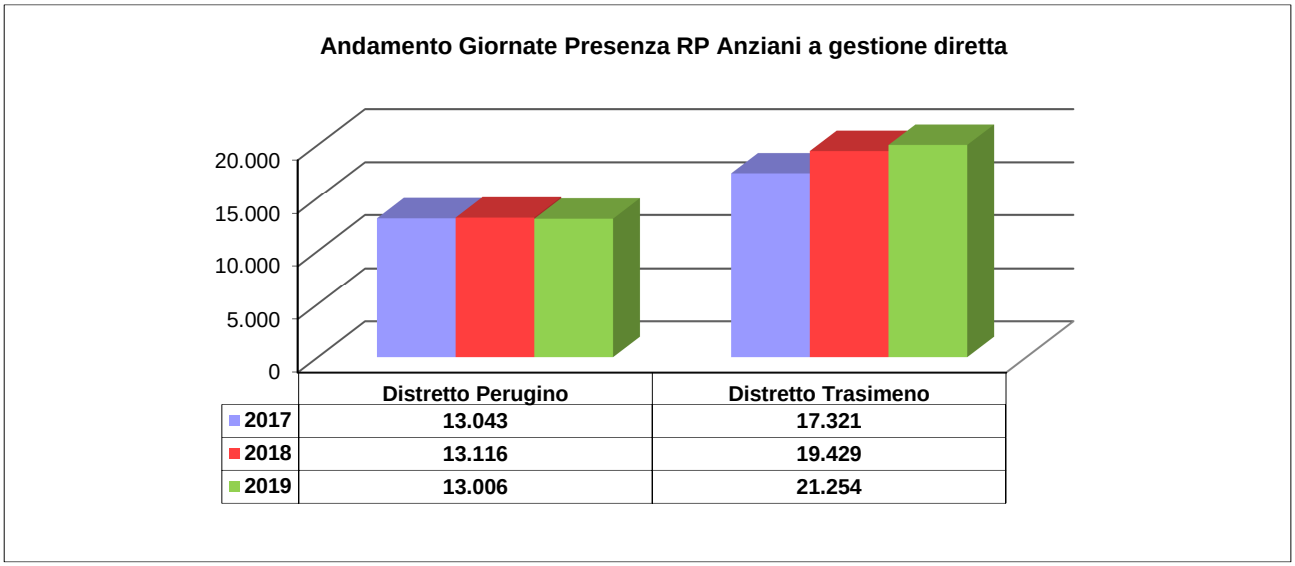
	Semiresidenzialità	Residenzialità
2017	5.628	7.466
2018	5.483	7.224
2019	5.696	7.522



	Distretto Perugino	Distretto Assisano	Distretto M.V.T.	Distretto Trasimeno	Distretto Alto Tevere	Distretto Alto Chiascio
2017	6.725	2.769	2.731	2.088	5.994	2.385
2018	6.582	2.871	2.805	1.876	5.824	2.524
2019	6.737	2.874	2.743	2.290	5.143	2.484



	Distretto Perugino	Distretto Assisano	Distretto M.V.T.	Distretto Trasimeno	Distretto Alto Tevere	Distretto Alto Chiascio
2017	22.167	4.101	7.671	3.718	7.704	3.800
2018	20.300	4.831	7.202	5.768	7.982	3.245
2019	20.691	3.912	7.631	5.602	8.319	3.751



	Distretto Perugino	Distretto Trasimeno
2017	13.043	17.321
2018	13.116	19.429
2019	13.006	21.254

B) Obiettivi di Attività dell'esercizio 2019

Per l'anno 2019, i principali obiettivi per i **Distretti** sono stati:

- Governare, in stretta collaborazione tra Centri di Salute, Equipe Territoriali e Servizio Farmaceutico, l'assistenza farmaceutica per renderla sicura, efficace ed appropriata e contenerne la spesa;
- Migliorare i tassi di adesione alla campagna vaccinale, dando attuazione alla normativa in vigore, al fine di garantire un'adeguata prevenzione delle malattie infettive;
- Riqualificare l'assistenza protesica, alla luce dei nuovi LEA di cui al DPCM/2017, migliorando l'appropriatezza prescrittiva, garantendo la personalizzazione degli interventi e contenendone la spesa;
- Governare, in stretta collaborazione tra Centri di Salute, Equipe Territoriali, Specialisti prescrittori, Servizio Farmaceutico e Servizio Informatico l'assistenza integrativa per renderla appropriata e contenerne la spesa;

- Potenziare il Sistema delle Cure Domiciliari garantendo l'integrazione tra i vari attori del sistema, al fine di assicurare la presa in carico globale dell'assistito;
- Garantire, in collaborazione tra DIP, Distretti, MMG e PLS, la prevenzione delle malattie infettive soggette a vaccinazione, attraverso il perseguimento di adeguati livelli di copertura vaccinale;
- Sviluppare le Realizzare percorsi di educazione e promozione della salute in collaborazione con le scuole, così come previsto dagli specifici progetti del PRP in vigore;
- Potenziare l'offerta delle prestazioni ambulatoriali per mantenere adeguati e appropriati livelli dell'offerta rispetto alla domanda e garantire il contenimento dei tempi di attesa in aderenza alla DGR 498/2016 e alla Delibera del Direttore Generale 744/2016
- Promuovere cultura e prassi in materia di prevenzione della corruzione e della promozione della trasparenza nelle pubbliche amministrazioni;
- Sviluppare la riorganizzazione della medicina territoriale alla luce di quanto definito nell'Accordo Integrativo Regionale Medicina Generale di cui alla DGR 903/2017
- Valorizzare la rete assistenziale per la gestione della cronicità anche attraverso la definiz. di un sistema di assistenza multidisciplinare/multidimensionale;
- Ridurre l'istituzionalizzazione degli anziani attraverso il potenziamento dei C.D. e l'utilizzo delle RSA a degenza breve per superare momenti di particolare impegno assistenziale;
- Migliorare l'appropriatezza autorizzativa dei trasporti sanitari secondo quanto stabilito dalla DGR 1324/2002;
- Garantire la qualità dell'assistenza erogata assicurando un elevato standard qualitativo dei servizi e delle strutture aziendali grazie alla loro conformità con i requisiti normativi del sistema di accreditamento;
- Migliorare il livello di soddisfazione degli utenti anche ottimizzando il sistema di comunicazione, la capacità di dialogo e di relazione tra l'erogatore e il cittadino;
- Migliorare la qualità del flusso informativo regionale e nazionale NSIS relativo all'assistenza territoriale (SIAD, FAR, SISM) attraverso la corretta e completa registrazione dei dati nel sistema gestionale Atl@nte.

4.3 PREVENZIONE

A) Confronto Dati di Attività degli Esercizi 2018 -2019

Copertura per vaccinazioni obbligatorie e raccomandate a 24 mesi

Strutture \ indicatori	Vaccinazione per Poliomielite (3^ dose)		Vaccinazione per pneumococco (3^ dose)		Vaccinazione per MPR (1^ dose)		Vaccinazione per meningococco C (entro 24° mese di vita)	
	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019
Distretto Perugino	95,74	96,77	95,14	95,95	94,67	94,23	92,67	90,24
Distretto Assisano	95,27	95,93	94,87	95,93	92,31	94,09	91,52	86,15
Distretto M.V.T.	96,80	97,22	93,15	94,43	95,89	97,22	92,47	90,72
Distretto Trasimeno	96,47	97,23	95,29	94,71	95,76	97,23	91,29	89,17
Distretto Alto Tevere	96,83	96,36	93,50	94,55	95,17	94,73	92,83	91,09
Distretto Alto Chiascio	92,82	94,13	88,79	87,39	90,80	91,50	84,20	75,07
USL Umbria n.1	**95,78**	**96,45**	**94,06**	**94,62**	**94,34**	**94,71**	**91,59**	**88,35**

Copertura per vaccinazioni obbligatorie e raccomandate

Strutture \ indicatori	Vaccinazione per MPR (2^ dose)		Vaccinazione per HPV (I^ dose)	
	2018	2019	2018	2019
Distretto Perugino	91,11	91,70	74,03	78,80
Distretto Assisano	90,57	88,97	81,67	80,71
Distretto M.V.T.	92,45	95,70	72,45	80,86
Distretto Trasimeno	93,36	91,01	76,34	74,24
Distretto Alto Tevere	93,7	95,31	79,51	78,90
Distretto Alto Chiascio	93,02	88,43	70,46	76,51
USL Umbria n.1	**92,00**	**91,96**	**75,55**	**91,96**

Campagna vaccinazione antinfluenzale

Strutture \ indicatori	Vaccinazione antinfluenzale	
	2018	2019
Distretto Perugino	62,08	61,47
Distretto Assisano	61,64	59,25
Distretto M.V.T.	64,83	63,83
Distretto Trasimeno	62,9	62,44
Distretto Alto Tevere	57,71	56,95
Distretto Alto Chiascio	58,4	58,86
USL Umbria n.1	**61,38**	**60,62**

Servizi ISP - Sorveglianza sulla qualità delle acque potabili

Indicatori	2018	2019
N° campioni su captazione acque destinate al consumo umano effettuati	167	178
N° campioni su manufatti di trattamento/accumulo di acque destinate al consumo umano effettuati	27	23
N° sopralluoghi effettuati (punti di captazione, manufatti trattamento/accumulo, distribuzione)	41	45
N° campioni acque potabili effettuati in distribuzione	2.023	2.039
N° campioni con superamento valori di parametro di cui al Dlgs.31/01, all. 1 parte A e B	26	38
% campioni con superamento valori parametro Dlgs.31/01, all. 1 parte A e B	1,29	1,86
N° campioni con superamento valori di parametro di cui al Dlgs.31/01, all. 1 parte C	66	74
% campioni con superamento valori parametro Dlgs.31/01, all. 1 parte C	3,26	3,63
N° provvedimenti amm/vi per inquinamento acque potabili	35	35
N° comunicazioni per superamento valori di parametro (D.lgs. n.31/01, all.1)	92	90

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

Indicatori	2018	2019
N° aziende con dipendenti oggetto di ispezione (comparto edilizia)	957	926
N° cantieri edili notificati	2.939	3.095
N° cantieri ispezionati	750	780
% di cantieri ispezionati su quelli notificati	25,52	25,20
N° cantieri ispezionati non a norma al primo sopralluogo	53	64
% di cantieri ispezionati non a norma	7,07	8,21
N° sopralluoghi complessivamente effettuati (edilizia)	1.004	919
N° totale verbali (edilizia)	71	86
N° piani bonifica amianto	277	322
N° cantieri ispezionati per amianto	136	125

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

Indicatori	2018	2019
N° aziende agrarie con dipendenti oggetto di ispezione	78	83
N° sopralluoghi complessivamente effettuati nelle aziende agrarie	105	100
N° medio sopralluoghi	1,35	1,20
N° totale verbali	8	11

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

Indicatori	2018	2019
N° aziende con dipendenti oggetto di ispezione (altri comparti)	570	564
N° sopralluoghi complessivamente effettuati (altri comparti)	792	838
N° medio sopralluoghi	1,39	1,49
N° totale verbali	81	125

Servizi IAN - Area Sicurezza Alimentare

Indicatori	2018	2019
N° aziende del settore alimentare controllate	1014	1.108
N° sopralluoghi/ispezioni effettuati	1439	1.466
N° aziende del settore alimentare non a norma	242	271
% aziende del settore alimentare non a norma	23,87	24,46
N° notifiche di inizio attivita' registrate	2.017	2154
N° campioni alimenti prelevati	368	368
N° campioni alimenti non regolamentari	14	14
% campioni alimenti non regolamentari	3,8	3,8
N° provvedimenti amministrativi e giudiziari adottati per la sicurezza alimentare	248	275
N° segnalazioni del sistema d'allerta	151	85
N° sopralluoghi effettuati per vigilanza straordinaria per la gestione del sistema d'allerta	200	79

Servizi IAOA - Attività di Ispezione Produzioni Primarie

Indicatori	2018	2019
N° stabilimenti di macellazione di carni rosse	8	8
N° controlli in stabilimenti di macellazione di carni rosse	1.476	1.467
N° totale di animali posti a visita sanitaria in stabilimenti di macellazione carni rosse	390.121	393.240
N° tonnellate carni rosse ispezionate (compresi i 5/4)	59.888	55.618
N° test per TSE (Encefalopatie Spongiformi Trasmissibili)	114	116
N° tonnellate carni rosse sequestrate	108	363,99
N° esami trichinoscopici effettuati	348.959	362.852
N° campioni alimenti di origine animale effettuati (piani controllo/sorveglianza)	487	534
N° campioni alimenti di origine animale non idonei (piani controllo/sorveglianza)	22	30

Servizi IAOA - Controllo Stabilimenti riconosciuti

Indicatori	2018	2019
N° aziende di lavorazione/trasformaz./deposito di alimenti di origine animale controllate	75	77
N° controlli effettuati in aziende di lavoraz./trasformaz./deposito di alimenti di origine animale	329	315
N° medio controlli in aziende lavoraz/trasform/deposito alimenti origine animale	4,39	4,09
Tonnellate di alimenti di origine animale controllate negli stabilimenti riconosciuti	72.064	137.045
Tonnellate di alimenti di origine animale sequestrate negli stabilimenti riconosciuti	1	12
N° campioni di alimenti di origine animale effettuati	80	48
N° campioni di alimenti di origine animale non idonei	0	4
% campioni alimenti di origine animale non idonei	0	8,33

Servizi IAOA - Attività di Vigilanza Aziende registrate

Indicatori	2018	2019
N° aziende produz./trasformaz./confez./distribuz./somministraz. alimenti/bevande controllate	758	756
N° aziende produz./trasformaz./confez./distribuz./somministraz. alimenti/bevande non a norma	88	141
% aziende produz/trasform/confez/distrib/sommin alimenti/bevande non a norma	11,61	18,65
N° sopralluoghi su aziende produz./trasformaz./confez./distribuz./somministraz. alimenti/bevande	770	833
N° campioni di alimenti di origine animale effettuati	134	173

N° campioni di alimenti di origine animale non idonei	4	3
% campioni di alimenti di origine animale non idonei	2,99	1,73

Servizi IAPZ - Sicurezza Alimentare Settore Lattiero-Caseario

Indicatori	2018	2019
N° allevamenti da latte (produzione primaria) controllati	103	44
N° allevamenti da latte non a norma	19	22
% allevamenti da latte non a norma	18,45	50,00
N° sopralluoghi effettuati negli allevamenti da latte	128	81
N° medio sopralluoghi negli allevamenti da latte	1,24	1,84
N° campioni di latte e prodotti lattiero caseari effettuati	41	15
N° campioni di latte e prodotti lattiero caseari non idonei	3	2
% campioni di latte e prodotti lattiero caseari non idonei	7,32	13,33

Servizi IAPZ - Farmacosorveglianza e Farmacovigilanza

Indicatori	2018	2019
N° aziende di produzione, deposito e commercializ. del farmaco veterinario controllate	37	57
N° ditte di produzione, deposito e commercializzazione del farmaco veterinario non a norma	1	0
% ditte di prod., depos. e commercializz. farmaco veterinario non a norma	2,70	0
N° allevamenti controllati per il corretto utilizzo del farmaco veterinario	457	395
N° allevamenti controllati per il corretto utilizzo del farmaco veterinario non a norma	1	5
% allevamenti controllati per corretto utilizzo farmaco veterinario non a norma	0,22	1,27
N° sopralluoghi effettuati per sorveglianza del farmaco veterinario	533	514
N° ambulatori veterinari controllati	38	58
N° ambulatori veterinari controllati non a norma	2	0
% ambulatori veterinari controllati non a norma	5,26	0
N° prescrizioni sanitarie pervenute	7.183	15.277
N° prescrizioni sanitarie controllate	2.897	5.993
% prescrizioni sanitarie controllate	40,33	39,23
N° campioni per la ricerca residui ambientali e di farmaco effettuati	48	54

Servizi IAPZ - Alimentazione zootecnica

Indicatori	2018	2019
N° aziende produzione e commerc. di alimenti zootecnici controllate	104	105
N° aziende produzione e commerc. di alimenti zootecnici non a norma	8	10
% aziende produzione e commerc. di alimenti zootecnici non a norma	7,69	9,52
N° allevamenti controllati per il corretto utilizzo di alimenti zootecnici	475	191
N° allevamenti controllati per il corretto utilizzo di alimenti zootecnici non a norma	0	1
% allevamenti controllati per corretto utilizzo alimenti zootecnici non a norma	0,00	0,52
N° sopralluoghi effettuati per sorveglianza alimenti zootecnici	579	315
N° campioni alimenti zootecnici effettuati	353	285
N° campioni alimenti zootecnici non idonei	7	5
% campioni alimenti zootecnici non idonei	1,98	1,75

Servizi IAPZ - Tutela del Benessere Animale

Indicatori	2018	2019
N° allevamenti/ricoveri/stabulari controllati	478	427
N° allevamenti/ricoveri/stabulari controllati non a norma	9	11
% allevamenti/ricoveri controllati non a norma	1,88	2,58
N° impianti di trasporto animale, stalle di sosta, mercati controllati	120	124
N° impianti di trasporto animale, stalle di sosta,mercati ..controllati non a norma	5	3
% impianti trasporto animale, stalle di sosta,mercati ..controllati non a norma	4,17	2,42
N° sopralluoghi effettuati per la tutela del benessere animale	603	561
N° comunicazioni inizio sperimentazione sugli animali pervenute	15	17
N° comunicazioni inizio sperimentazione sugli animali controllate	4	2
% comunicazioni inizio sperimentazione sugli animali controllate	26,67	11,76

Servizi SA - Attività di profilassi

Indicatori	2018	2019
N° allevamenti bovini e bufalini riproduzione	607	602
N° allevamenti bovini e bufalini Ingrasso	486	907
Allevamenti bovini e bufalini controllati per TBC	164	154
% allevamenti bovini controllati per TBC	15,00	10,21
Allevamenti bovini e bufalini controllati per BRUC/LEB	160	154
% allevamenti bovini controllati per BRUC/LEB)	14,64	10,21
N° allevamenti suini riproduzione	165	170
N° allevamenti suini ingrasso (escluso allev. familiari)	251	278
Allevamenti suini controllati per MVS / PSC / Auj	243	288
% allevamenti suini controllati per MVS / PSC / Auj	58,41	64,29
N° allevamenti ovini + caprini	1.337	1.299
Allevamenti ovi - caprini controllati per Brucellosi	352	340
% allevamenti ovi-caprini controllati per Brucellosi	26,33	26,174
N° allevamenti di equidi	2.393	2.451
Allevamenti di equidi controllati per Anemia infettiva equina	24	36
% allevamenti di equidi controllati per Anemia infettiva equina	1,00	1,47
N° allevamenti avicoli e selvaggina avicola allevata	135	151
Allevamenti avicoli e selvaggina avicola allevata controllati per Influenza Aviaria	81	84
% allevamenti avicoli e selvaggina avicola allevata controllati per Influenza Av	60,00	55,63
Allevamenti avicoli e selvaggina avicola allevata controllati per Salmonella	32	30
% allevamenti avicoli e selvaggina avicola allevata controllati per Salmonella	23,70	19,87
N° allevamenti altre specie	1.701	1.872

Servizi SA - Attività di vigilanza permanente

Indicatori	2018	2019
N° interventi c/o allevamenti bovini e bufalini per Vigilanza permanente	1.161	1.128
N° interventi c/o allevamenti equidi per Vigilanza permanente	409	473
N° interventi c/o allevamenti suini per Vigilanza permanente	1.236	1.662
N° interventi c/o allevamenti ovi - caprini per Vigilanza permanente	660	677
N° interventi c/o allevamenti avicoli e selvaggina avicola per Vigilanza permanente	450	529
N° interventi c/o allevamenti altre specie per Vigilanza permanente	71	97

Servizi SA - Lotta al randagismo

Indicatori	2018	2019
N° interventi con cattura senza restituzione cani randagi (microchippatura, sverminaz., vaccinaz.)	490	548
N° cani e gatti sterilizzati	2.003	1.881
N° cani morsicatori sottoposti ad osservazione	201	284
N° interventi sanitari su cani e gatti	5.022	5.043
N° interventi con cattura e restituzione cani	502	459
N° controlli in Vigilanza	795	953
N° infrazioni rilevate nel periodo	52	25

B) Obiettivi di Attività dell'esercizio 2019

Per l'anno 2019, i principali obiettivi per il **Dipartimento di Prevenzione** sono stati:

- potenziamento dei controlli la qualità delle acque da destinare al consumo umano attraverso un'attività integrata con Ente Gestore, Comuni, ATO ed ARPA;
- mantenimento dei i livelli di controllo già previsti dal Piano straordinario di vigilanza negli ambienti di lavoro, in applicazione del Patto per la salute nei luoghi di lavoro;
- mantenimento dell'attività di vigilanza e controllo nelle Aziende di produzione, confezionamento, distribuzione, somministrazione di alimenti e bevande da parte del Servizio IAN sulla base dell'analisi del rischio,
- garantire la sicurezza alimentare attraverso i controlli ufficiali sulle imprese alimentari riconosciute ai sensi del Reg. CE 853/2004, sulla base dell'analisi del rischio da parte del Servizio IAOA;
- riduzione dei fattori di rischio per il consumatore, attuando interventi di controllo sulla produzione, deposito, commercializzazione ed uso di principi farmacologici e chimici, con controlli sulle aziende di produzione, deposito e commercializzazione del farmaco veterinario, allevamenti e ambulatori veterinari;
- riduzione dei fattori di rischio per il consumatore, attuando interventi di controllo sulla produzione e sull'utilizzo degli alimenti zootecnici, attraverso programmi di attività e monitoraggio in applicazione anche dei Piani Naz.li di ricerca e dei Piani Aziendali;
- tutela del benessere animale, anche ai fini della qualità delle produzioni, coordinando ed indirizzando le attività di vigilanza;
- mantenimento dell'attività di profilassi ordinaria per l'eradicazione delle malattie dei bovini e degli ovi-caprini con specifici controlli per TBC e Brucellosi;
- potenziamento dei sistemi di sorveglianza e di indagini campionarie, accreditati a livello nazionale e regionale(PASSI, PASSI d'Argento, OKKIO alla Salute, HBSC/GYTS), garantendo le rilevazioni programmate, nazionali e regionali secondo le tempistiche e gli anni stabiliti;
- Promuovere cultura e prassi in materia di prevenzione della corruzione e della promozione della trasparenza nelle pubbliche amministrazioni;
- realizzazione di un sistema di sorveglianza aziendale attraverso l'elaborazione delle banche dati esistenti, con predisposizione e diffusione di reportistica sullo stato di salute della popolazione e risultati in termini di salute;
- promozione di un'attività motoria salubre, attraverso l'accertamento della idoneità all'attività sportiva.

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 2019, confrontato con quello dell'esercizio 2018.

Valore Produzione

Tipologia Ricavo	Consuntivo 2018		Consuntivo 2019		differenza 2019/2018	differenza %
	Importo	%	Importo	%		
Contributi c/esercizio	820.778.731	89,59	828.206.828	89,26	7.428.097,00	0,9
Rettifica contributi c/esercizio per destinazione a investimenti		-		-	-	
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	192.284	0,02	258.783	0,03	66.499	34,6
Ricavi per prestazioni socio-sanitarie	45.322.321	4,95	46.959.526	5,06	1.637.205	3,6
concorsi, recuperi, rimborsi	27.629.169	3,02	28.764.583	3,10	1.135.414	4,1
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	12.126.495	1,32	12.401.615	1,34	275.120	2,3
altri ricavi e proventi	798.082	0,09	808.315	0,09	10.233	1,3
Contributi conto capitale imputati all'esercizio	9.264.951	1,01	10.429.651	1,12	1.164.700	12,6
TOTALE VALORE PRODUZIONE	**916.112.033**	**100**	**927.829.301**	**100**	**11.717.268**	**1,3**

Come risulta dalla tabella che precede il livello di finanziamento dei contributi in conto esercizio nell'anno 2019 si è incrementato di € 7.428.097, rispetto a quello dell'esercizio 2018, dello 0,9% in termini percentuali. Tale voce di ricavo rappresenta il 89,26% del valore della produzione di questa Azienda ed è quindi quella maggiormente significativa anche al fine di determinare l'equilibrio economico-finanziario della gestione. Gli altri ricavi sono rimasti sostanzialmente invariati, si registra un incremento di € 1.637.205 alla voce "Ricavi per prestazioni socio-sanitarie" dovuto in via prevalente all'incremento del finanziamento regionale per mobilità internazionale che è passato da € 3.129.459 del 2018 ad € 5.437.832 del 2019.

Costi Produzione

Tipologia Costo	Bilancio di esercizio 2018		Bilancio di esercizio 2019		differenza 2019/2018	differenza %
	Importo	%	Importo	%		
Acquisti di beni sanitari	121.855.968	13,37	125.596.575	13,63	3.740.607	3,07
Acquisti di beni non sanitari	1.563.335	0,17	1.748.176	0,19	184.841	11,82
Acquisti di servizi sanitari	505.891.576	55,52	509.361.158	55,28	3.469.582	0,69
Acquisti di servizi non sanitari	41.678.664	4,57	41.636.144	4,52	- 42.520	- 0,10
Manutenzione e riparazione	11.658.212	1,28	12.660.709	1,37	1.002.497	8,60
Godimento di beni di terzi	3.276.239	0,36	3.291.749	0,36	15.510	0,47
Costi del personale	201.291.971	22,09	203.793.023	22,12	2.501.052	1,24
Oneri diversi di gestione	3.275.014	0,36	3.258.424	0,35	- 16.590	- 0,51
Ammortamenti	11.187.374	1,23	11.842.914	1,29	655.540	5,86
Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	318.019	0,03	150.000	0,02	- 168.019	- 52,83
Variazione delle rimanenze	-312.975	- 0,03	186.487	0,02	499.462	
Accantonamenti	9.552.529	1,05	7.903.254	0,86	- 1.649.275	- 17,27
TOTALE COSTI PRODUZIONE	**911.235.926**	**100,00**	**921.428.613**	**100,00**	**10.192.687**	**1,12**

I costi della produzione dell'esercizio 2019, come evidenziato in dettaglio sulla tabella che precede, hanno subito, complessivamente un incremento di € 10.192.687 rispetto all'anno 2018, pari al 1,12% in termini percentuali. Tale aumento è stato generato, in via prevalente, dall'incremento di €3.740.607 della spesa per l'acquisto di prodotti sanitari. Tale voce di costo sarà dettagliata nei successivi paragrafi dedicati alla rendicontazione dei limiti di spesa della farmaceutica.

Un incremento dei costi significativo rispetto al 2018, pari ad € 3.469.582 si registra anche alla macro area "Acquisti di Servizi Sanitari " ed in particolare alla voce Medicina di base, per l'accantonamento dei costi per il rinnovo contrattuale.

La voce "Costi del personale" presenta, parimenti, un incremento di 2.501.052, imputabile al rinnovo contrattuale del contratto della dirigenza sanitaria ed alla messa a regime del rinnovo del contratto del comparto.

Una diminuzione dei costi, per € 1.649.275 , si registra alla voce "Accantonamenti" in quanto si è proseguito nell'attività di verifica della consistenza e della congruità dei fondi rischi ed oneri aziendali, iniziata nel 2018 a seguito di indicazioni regionali , prima di procedere alla effettuazione di nuovi accantonamenti per altri rischi ed oneri .

Le altri voci di costo sono sostanzialmente in linea con quelli dell'esercizio precedente.

oneri/proventi finanziari, straordinari, imposte, risultato esercizio

CONTO ECONOMICO	Bilancio di esercizio 2018	Bilancio di esercizio 2019	differenza 2019/2018
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	**4.876.107**	**6.400.688**	**1.524.581**
PROVENTI E ONERI FINANZIARI			**0**
Interessi attivi ed altri proventi finanziari	14.876	68.202	**53.326**
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	173.243	123.965	**-49.278**
Totale	**-158.367**	**-55.763**	**102.604**
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
Rivalutazioni			
Svalutazioni			
Totale			
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			**0**
Proventi straordinari	10.288.727	9.234.125	**-1.054.602**
Oneri straordinari	571.532	1.036.713	**465.181**
Totale	**9.717.195**	**8.197.412**	**-1.519.783**
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	**14.434.935**	**14.542.337**	**107.402**
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			**0**
IRAP	13.975.388	14.270.603	**295.215**
IRES	436.502	248.576	**-187.926**
Accantonamento a fondo imposte	-	-	
Totale	**14.411.890**	**14.519.179**	**107.289**
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	**23.045**	**23.158**	**113**

La gestione finanziaria presenta un miglioramento per la diminuzione degli interessi passivi sui mutui, che sono gli unici oneri finanziari che gravano sui costi di questa Azienda, dovuta sia ai piani di ammortamento a quote decrescenti di interessi, sia alla estinzione anticipata di due mutui che alla rinegoziazione dei tassi passivi su quelli in essere, come riportato in dettaglio all'apposito paragrafo della Nota Integrativa.

Il risultato della gestione straordinaria presenta un peggioramento di € 1.519.783 dovuto, in via prevalente alla diminuzione dei proventi straordinari .

Le imposte rimangano sostanzialmente invariate nel loro complesso .

Si relaziona di seguito in merito agli obiettivi, limiti e vincoli 2018 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.

L'art. 1, c. 584, lettera a), della L. 23 dicembre 2014, n. 190 "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge di stabilità 2015)" ha disposto l'estensione anche in ciascuno degli anni dal 2013 al 2020 delle disposizioni di cui all'articolo 2, commi 71 e 72, della legge 23 dicembre 2009, n. 191 il quale dispone che "gli enti del Servizio sanitario nazionale concorrono alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica adottando….. misure necessarie a garantire che le spese del personale, al lordo degli oneri riflessi a carico delle amministrazioni e dell'imposta regionale sulle attività produttive, non superino …….. il corrispondente ammontare dell'anno 2004 diminuito dell'1,4 per cento. A tale fine si considerano anche le spese per il personale con rapporto di lavoro a tempo determinato, con contratto di collaborazione coordinata e continuativa, o che presta servizio con altre forme di rapporto di lavoro flessibile o con convenzioni".

Anche la Regione dell'Umbria, con DGRU n. 1195 del 29.10.2018 "Indirizzi vincolanti alle Aziende Sanitarie Regionali per la predisposizione del bilancio di previsione per l'esercizio 2019", ha confermato quale vincolo di spesa per il personale dipendente, il limite posto dall'articolo 2, commi 71 e 72, della legge 23 dicembre 2009, n. 191.

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 2019 che è risultata pari ad € 171.358.609,13, 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 € 963.887,38. 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 € 170.394.721,75.

Pertanto, a fronte di una spesa riferita all'anno 2004 di € 175.096.303,64 (non comprensiva dei costi per la Sanità Penitenziaria, transitata al S.S.N. dall'anno 2008), che con la riduzione dell'1,4% va a determinare un tetto limite di € 172.644.955,39, l'Azienda, a seguito di un'attenta politica di gestione delle risorse umane volta al contenimento dei costi del personale, ha realizzato un'economia di spesa pari ad € 2.250.233,64, attuando le indicazioni e gli obiettivi posti dalle norme nazionali e regionali.

- ***Personale Convenzionato***

Nell'anno 2019, per il personale convenzionato, la competente U.O. ha attestato con nota prot. 45533 del 4/3/2020, 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, in quanto non si è operata alcuna variazione dell'importo della quota mensile spettante per singolo assistito e/o per singola ora, rispetto a quella percepita al 31/12/2010.

SPESA FARMACEUTICA

La Regione Umbria, con deliberazione di Giunta n. 1195 del 29/10/2018, in sede di emanazione di indirizzi vincolanti alle Aziende Sanitarie per la predisposizione del bilancio preventivo 2019, ha determinato i tetti di spesa per l'anno 2019, stabilendoli come segue.

- ***Farmaceutica Convenzionata***

Il tetto della spesa anno 2019 della farmaceutica convenzionata di questa USL Umbria 1 è stato stabilito in € 70.193.712 con la DGRU 1195/2018, che ha confermato lo stesso importo di quello definitivo del 2018, che aveva già subito con una notevole diminuzione di € 2.714.422 rispetto a quello assegnato, in fase di preventivo 2018.

Come riportato sulla apposita relazione del Direttore dell'U.O.C. Farmaceutica Aziendale, prot. 0039785 del 26/2/2020, acquisita agli atti di bilancio, la spesa netta della farmaceutica convenzionata a chiusura di esercizio 2019 risulta pari ad € 70.636.788, e quindi supera il tetto regionale per € 433.076. Si riepiloga di seguito il dato di costo relativo al tetto di spesa stabilito dalla Regione Umbria per la farmaceutica convenzionata:

OBIETTIVO FARMACEUTICA CONVENZIONATA ANNO 2019

conto costo	Descrizione	obiettivo DGRU 1195/2018	bilancio esercizio 2019	Differenza
280/10/10	convenzione assist. farmaceutica	70.193.712	70.636.788	443.076

La spesa farmaceutica convenzionata nel 2019 ha subito un lieve incremento rispetto al 2018, di € 210.809, dello 0,3 in termini percentuali , ma essendo rimasto invariato il limite regionale, già drasticamente ridotto dal 2018, le azioni poste in essere dal competente Servizio Aziendale, non hanno comunque consentito il rispetto del limite.

- ***Farmaceutica per Acquisti Diretti***

Il tetto della spesa farmaceutica per acquisti diretti di questa USL Umbria 1 è stato stabilito, per l'anno 2019, in € 41.170.515 con la DGRU 1195/2018.

Come riportato sulla apposita relazione del Direttore dell'U.O.C. Farmaceutica Aziendale, prot. 0039822 del 26/2/2020, acquisita agli atti di bilancio, la spesa della farmaceutica per acquisti diretti a chiusura di esercizio 2019 risulta pari ad € 69.810.324, e supera quindi il tetto stabilito dalla Regione Umbria per € 28.639.809. L'andamento della spesa rispecchia comunque, come precisato dal competente Servizio, quello nazionale ed i limiti imposti dalla normativa risultano sottostimati ed inadeguati alle necessità dei pazienti ed 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.

OBIETTIVO SPESA FARMACEUTICA PER ACQUISTI DIRETTI ANNO 2019

conto costo	Descrizione	obiettivo DGRU 1195/2018	bilancio esercizio 2019	Differenza
240/10/72 (al netto farmaci fascia C)	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale attività non commerciale		52.741.755,00	
240/10/76	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale DISTRIBUZIONE PER CONTO		20.238.757,00	
240/10/81	Ossigeno con AIC attività non commerciale		508.052,00	
240/10/85	Ossigeno con AIC DISTRIBUZIONE per CONTO		3.595.440,00	
	Finanziamento Farmaci innovativi ed oncologici DGRU 986/2019 e 1264/2019		- 7.527.806,00	
	Diminuzione scorte sanitarie		254.126,00	
TOTALE COSTI FARMACEUTICA ACQUISTI DIRETTI 2019		**41.170.515**	**69.810.324**	**28.639.809**

Come risulta dalla nota prot. 39822/2020, sopra citata, della competente U.O.C. Farmaceutica Aziendale, acquisita agli atti di bilancio, il conto di costo che presenta le maggiori criticità di spesa è il 240/10/72 ed in particolare la categoria dei "Medicinali con AIC, Distribuzione Diretta CLASSE H", che registra un incremento di circa 3.400.000 rispetto al 2018. Su tale conto vengono imputati gli acquisti di tutte le nuove molecole o formulazioni afferenti a terapie oncologiche , malattie rare, artrite reumatoide ecc.., che sono in costante crescita e sono spesso caratterizzate da cronicità. Sullo stesso conto inoltre gravano i costi indotti dalle prescrizioni dei dirigenti medici delle Aziende Ospedaliere di Perugia e Terni che sono difficilmente comprimibili da parte di questa USL, se non con valutazioni di appropriatezza relativamente ai dosaggi e alle indicazioni, che comunque sono poco incisive, rispetto all'incremento di spesa Inoltre nella maggior parte dei casi l'eleggibilità dei pazienti alle terapie avviene attraverso il Portale AIFA, per cui non è possibile effettuare ulteriori azioni di appropriatezza.

DISPOSITIVI MEDICI

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. 0039822/2020, integrata con i dati definitivi di costo e con il livello di finanziamento per Fondo Sanitario Regionale indistinto anno 2019.

Il limite riportato in tabella, in attesa di maggiori indicazioni da parte della Regione, è stato valutato così come viene definito dalla normativa. Si precisa che con l'Accordo Stato/Regioni e Province Autonome del 7/11/2019 (atto rep. 182/2019) sono stati definiti i criteri di individuazione dei tetti di spesa per l'acquisto dei dispositivi medici e le modalità procedurali di individuazione del superamento dei tetti di-spesa regionali; il nuovo regime, adottato in via sperimentale nel 2019, sta andando a regime nel 2020, ed infatti la Regione Umbria, per la prima volta, con la DGRU 1264 del 18/12/2019, con la quale sono stati, tra l'altro, sono stati emanati gli indirizzi vincolanti per la predisposizione del bilancio di previsione 2020, ha definito anche i tetti di spesa attribuiti ad ogni Azienda Sanitaria per i dispostivi medici.

Fondo sanitario indistinto Regione Umbria anno 2019	**1.589.894.671**
Fondo sanitario USL Umbria 1 - 2019	**805.532.869**
% QUOTA USL Umbria 1 su FSR 2019	**50,67**
tetto regionale dispositivi 2019 - 4,4%	**69.955.366**
tetto Azienda USL Umbria 1 2019 = 50,67%	**35.446.384**

conto	descrizione	Bilancio esercizio 2019
240/120/10	Acquisto materiali protesici per l'assistenza odontoiatrica protesica ed ortesica L.R. 7/2008	0
240/140/10	Dispositivi medici	11.868.267
240/140/20	Dispositivi medici impiantabili attivi	810.000
240/140/30	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	6.173.607
TOTALE PREVISIONE COSTI 2019		**18.851.874**

I dati mostrano un ampio rispetto del limite, determinato come evidenziato in tabella, con una spesa totale di Euro 18.851.874, a fronte di un tetto di € 35.446.384

PRESTAZIONI SANITARIE DA PRIVATO

L'art. 15, comma 14 della legge 135 del 7/8/2012 (*spending review) ,* nel testo vigente, relativamente al tetto di spesa per le prestazioni di ricovero e di specialistica ambulatoriale testualmente prevede: "Ai contratti e agli accordi vigenti nell'esercizio 2012, ai sensi dell'articolo 8-quinquies del decreto legislativo 30 dicembre 1992, n. 502, per l'acquisto di prestazioni sanitarie da soggetti privati accreditati per l'assistenza specialistica ambulatoriale e per l'assistenza ospedaliera, si applica una riduzione dell'importo e

percentuale fissa, determinata dalla regione o dalla provincia autonoma, tale da ridurre la spesa complessiva annua, rispetto alla spesa consuntivata per l'anno 2011, dello 0,5 per cento per l'anno 2012, dell'1 per cento per l'anno 2013 e del 2 per cento a decorrere dall'anno 2014."

La competente U.O.C con apposita nota prot. 0036596 del 21/2/2020, acquisita agli atti di bilancio, ha confermato il limite 2011 complessivo derivante dai consuntivi delle ex ASL n. 1 e n. 2 in € 39.395.924. Applicando al suddetto importo la riduzione del 2% il tetto di spesa 2019 di questa Azienda è stato quantificato in € 38.608.006.

La spesa sostenuta nel 2019, sempre come risulta dalla relazione agli atti ammonta ad € 36.017.598,60, come attestato con la nota sopra richiamata, pertanto il limite è stato 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. 1195 del 29.10.2018, avente ad oggetto "Indirizzi vincolanti alle Aziende Sanitarie Regionali per la predisposizione del Bilancio di previsione per l'esercizio 2019", 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 che le Aziende Sanitarie attuino misure che contemperino l'esigenza del contenimento della spesa sanitaria pubblica attraverso il miglioramento dell'efficienza dei servizi sanitari regionali ed il mantenimento di un adeguato standard delle prestazioni erogate, nel rispetto dei principi costituzionali del diritto alla salute e dell'eguale trattamento economico dei cittadini sul territorio nazionale.

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 precisato dall'allegato 1) della D.G.R. n. 1195 del 29.10. 2018, avente ad oggetto "Indirizzi vincolanti alle Aziende Sanitarie Regionali per la predisposizione del bilancio di previsione per l'esercizio 2019.

Con delibera n. 500 del 29/4/2020, alla quale si rinvia per ogni dettaglio, pertanto, questa USL Umbria 1 ha 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 2019 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 2019, attraverso l'adozione delle misure di efficientamento della spesa sanitaria riepilogate nella delibera 500/2020, che ammontano a complessivi, stimati, € 2.840.432,10, hanno concorso al conseguimento dell'equilibrio economico-finanziario dell'Azienda per

l'esercizio 2019, nel rispetto del mantenimento di un adeguato standard quali-quantitativo delle prestazioni erogate.

Situazione Finanziaria

La situazione finanziaria al 31/12/2019 presenta le seguenti risultanze rispetto alle voci che maggiormente la influenzano.

- ***Debiti***

Il totale dei debiti al 31/12/2019, pari ad € 103.832.998, registra, complessivamente, un modesto incremento di € 1.829.491, rispetto a quello al 31/12/2018.

Le singole voci hanno però registrato significativi scostamenti, in particolare si segnala l'incremento del debito per mutui, di € 5.329.584,06, a seguito della contrazione di un nuovo finanziamento per investimenti nel corso del 2019, come dettagliatamente precisato allo specifico paragrafo della Nota Integrativa; l'incremento di € 4.061.901,64 del debito verso Aziende Sanitarie pubbliche, per mancata definizione e pagamento di poste non in compensazione entro la fine dell'esercizio; la diminuzione del debito verso fornitori per il rilevante importo di € 10.298.144,88, a seguito dell'ottimizzazione delle procedure di liquidazione e pagamento.

- ***Crediti***

Il totale dei crediti al 31/12/2019, pari ad € 84.942.757, risulta incrementato di € 17.826.098 rispetto a quello al 31/12/2018, che era pari ad € 67.116.659.

L'aumento notevole è imputabile, in via prevalente alla voce "Crediti v/Regione" per finanziamenti ad investimenti, a seguito delle assegnazioni di risorse disposte con gli atti regionali: D.D. N. 6870 del 15/07/2019, D.G.R. n. 1098 del 08/10/2019 e D.G.R 1145 del 21/10/2019.

Disponibilità liquide

La giacenza di cassa al 31/12/2019 è pari ad € 56.032.798, e presenta un lieve decremento di € 4.392.986 rispetto a quella al 31/12/2018, dovuto alla normale e fisiologica fluttuazione dei flussi finanziari. La diminuzione della disponibilità è comunque molto inferiore rispetto all'incremento dei crediti (+17.826.098), a livello pressochè costante dei debiti, a conferma della consolidata e stabile situazione finanziaria dell'Azienda .

La disponibilità liquida, comunque, ha costantemente mantenuto durante l'anno 2019 livelli pienamente rispondenti a far fronte 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 aggravi di oneri finanziari passivi.

5.2 CONFRONTO CE PREVENTIVO/CONSUNTIVO E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

Si evidenziano di seguito i dati del bilancio d'esercizio 2019, confrontati con il preventivo 2019, approvato con delibera n. 1554 del 30/11/2018.

Tipologia Ricavo	bilancio preventivo 2019		bilancio esercizio 2019		differenza prev. 2019/bil. Esercizio 2019	diff. %
	Importo	%	Importo	%		
Contributi c/esercizio (al netto finanziamento PRINA)	804.596.160	90,27	823.608.302	89,27	19.012.142	2,36
Utilizzo fondi quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti			258.783	0,03	258.783	100%
Ricavi per prestazioni socio- sanitarie	43.336.712	4,86	46.959.526	5 ,09	3.622.814	8,36
concorsi, recuperi, rimborsi	22.252.580	2,50	28.764.583	3,12	6.512.003	29,26
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (al netto ticket PRINA)	11.730.000	1,32	11.804.991	1,28	74.991	0,64
altri ricavi e proventi	1.038.382	0,12	808.315	0,09	-230.067	- 22,16
Contributi in conto capitale imputati all'esercizio	8.369.197	0,94	10.429.651	1,13	2.060.454	24,62
TOTALE VALORE PRODUZIONE (AL NETTO RICAVI PRINA)	**891.323.031**	**100,00**	**922.634.151**	**100,00**	**31.311.120**	**3,51**

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 € 5.195.150 per l'anno 2019, di cui € 4.598.526 per finanziamenti ed € 596.624 per ticket, che non sono iscritti sul Preventivo 2019.

Si evidenzia che il confronto tra il valore della produzione a preventivo 2019 e quello a consuntivo è scarsamente significativo in quanto il documento di bilancio previsionale, approvato con delibera n. . 1554 del 30/11/2018, per rispettare i tempi della programmazione, è stato redatto sulla base dei primi indirizzi vincolanti emanati dalla Regione Umbria con deliberazione di Giunta n. 1195 del 29/10/2018 e dei finanziamenti previsti dalla stessa.

La Regione Umbria, nel corso del 2019, ha integrato e modificato sostanzialmente il livello di finanziamento del Sistema Sanitario Regionale, sulla base delle risorse a disposizione e dell'andamento infrannuale delle Aziende, e rideterminato quali/quantitativamente i global budget della mobilità regionale, in linea con i provvedimenti nazionali.

In particolare il finanziamento per Fondo Sanitario regionale indistinto e vincolato ha subito, rispetto a quello a preventivo 2019, un incremento complessivo di € 19.012.142 con diverse disposizioni tra cui le DGRU 986 del 8/8/2019 e n. 1264 del 18/12/2019.

Anche la voce di Ricavo "Concorsi, Recuperi, Rimborsi" presenta un notevole incremento a consuntivo, rispetto al preventivo, pari ad € 6.512.003, imputabile, in via prevalente, all'iscrizione a consuntivo del finanziamento regionale per il pay back per € 6.741.031, assegnato nel corso del 2019.

Costi Produzione confronto preventivo2019/bilancio di esercizio 2019

Tipologia Costo	Preventivo 2019		bilancio esercizio 2019	Costi PRINA 2019	Bilancio esercizio 2019 al netto costi PRINA		differenza consuntivo/preventivo	differenza consuntivo/preventivo
	Importo	%	Importo	Importo	Importo	%	Importo	%
Acquisti di beni sanitari	86.288.769	9,96	125.596.575		125.596.575	13,71	39.307.806	45,55
Acquisti di beni non sanitari	1.650.000	0,19	1.748.176		1.748.176	0,19	98.176	5,95
Acquisti servizi sanitari	508.733.818	58,72	509.361.158	4.991.537	504.369.621	55,05	- 4.364.197	- 0,86
Acquisti di servizi non sanitari	40.784.991	4,71	41.636.144	201.844	41.434.300	4,52	649.309	1,59
Manutenzione e riparazione	11.608.860	1,34	12.660.709		12.660.709	1,38	1.051.849	9,06
Godimento beni di terzi	3.571.905	0,41	3.291.749		3.291.749	0,36	-280.156	- 7,84
Costi del personale	199.766.361	23,06	203.793.023		203.793.023	22,24	4.026.662	2,02
Oneri diversi di gestione	3.315.658	0,38	3.258.424	1.769	3.256.655	0,36	- 59.003	- 1,78
Ammortamenti	10.442.347	1,21	11.842.914		11.842.914	1,29	1.400.567	13,41
Svalutazione delle immob. e dei crediti			150.000		150.000	0,02	150.000	100,00
Variazione rimanenze			186.487		186.487	0,02	186.487	100,00
Accantonamenti	150.000	0,02	7.903.254		7.903.254	0,86	7.753.254	100,00
TOTALE COSTI PRODUZIONE	**866.312.709**	**100,00**	**921.428.613**	**5.195.150**	**916.233.463**	**100,00**	**49.920.754**	**5,76**

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 € 5.195.150 di costi per la Non Autosufficienza , che non sono riportati sul bilancio Preventivo 2019. In ogni caso, il confronto tra i Costi della Produzione a preventivo 2019 e quello a consuntivo è scarsamente significativo in quanto il documento di bilancio previsionale, come sopra precisato, è stato redatto sulla base dei primi indirizzi vincolanti emanati dalla Regione Umbria con deliberazione di Giunta n. 1195 del 29/10/2018.

La Regione Umbria nel corso dell'anno 2019 ha integrato, come già evidenziato, e modificato il livello di finanziamento del Sistema Sanitario Regionale, sulla base delle risorse a disposizione e dell'andamento infrannuale delle Aziende, e rideterminato, conseguentemente, sia a livello di composizione che di volumi finanziari complessivi, i global budget della mobilità regionale.

La programmazione aziendale, sia in termini economici che di attività, è stata prontamente adeguata, nel corso del 2019, in base alle rilevanti modifiche intervenute in materia finanziamento del servizio Sanitario Regionale. Parimenti, con una costante attività di monitoraggio dell'andamento dei costi e dei ricavi aziendali e con la gestione degli acquisti dei fattori produttivi, operata mediante l'inserimento degli ordini sul sistema SAP a valere sui budget economici autorizzati, questa Azienda ha rideterminato i budget economici e le proiezioni di ricavo al fine di conseguire l'equilibrio economico della gestione, garan-

tendo i livelli essenziali di assistenza ed attuando misure di razionalizzazione ed efficientamento della spesa sanitaria.

oneri/proventi finanziari, straordinari, imposte, risultato esercizio

CONTO ECONOMICO	Bilancio preventivo 2019	Bilancio esercizio 2019	Differenza preventivo/consuntivo
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	**15.515.222**	**6.400.688**	**-9.114.534**
PROVENTI E ONERI FINANZIARI			**0**
Interessi attivi ed altri proventi finanziari	40.162	68.202	**28.040**
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	440.000	123.965	**-316.035**
Totale	**-399.838**	**-55.763**	**344.075**
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
Rivalutazioni	-	-	
Svalutazioni	-	-	
Totale	**-**	**-**	
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
Proventi straordinari		9.234.125	**9.234.125**
Oneri straordinari		1.036.713	**1.036.713**
Totale	**0**	**8.197.412**	**8.197.412**
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	**15.115.384**	**14.542.337**	**-573.047**
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
IRAP	14.595.384	14.270.603	**-324.781**
IRES	520.000	248.576	**-271.424**
Accantonamento a fondo imposte	0	-	
Totale	**15.115.384**	**14.519.179**	**-596.205**
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	**0**	**23.158**	**23.158**

La previsione degli oneri e proventi finanziari è sostanzialmente in linea con i risultati del bilancio di esercizio. 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, seppur di poco, sovrastimata rispetto ai costi effettivi; tale esubero era , comunque, stato prontamente rilevato in sede verifica trimestrale dell'andamento dei costi e dello stesso si è tenuto conto ai fini dell'equilibrio complessivo della gestione.

5.3 Relazione sui Costi per Livelli Essenziali di Assistenza e Relazione sugli Scostamenti

Si allega alla presente Relazione il Modello LA relativo all'esercizio 2019 elaborato secondo il nuovo schema adottato dal Ministero della Salute con Decreto del 24 maggio 2019. Il nuovo 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 dei 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 riclassifica i costi sostenuti dall'Azienda, articolandoli per livello essenziale di assistenza, ed è stato elaborato tenuto conto di quanto previsto nelle linee guida di accompagnamento al modello stesso. Tali costi risultano in quadratura con il modello CE consuntivo secondo le indicazioni 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 livelli essenziali di assistenza previsti dallo schema adottato.

Il Modello LA relativo all'esercizio 2019 evidenzia, 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 all'area della "Assistenza Distrettuale", 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 all'"Assistenza Ospedaliera". A conferma di ciò il modello elaborato per l'anno 2019 mostra che la quota percentuale destinata all'assistenza distrettuale si attesta intorno al 60%, mentre quella dedicata alle attività di natura ospedaliera è pari a circa il 35%.

Per quanto riguarda il livello assistenziale "Prevenzione collettiva e sanità pubblica" la quota di risorse ad esso dedicata risulta sostanzialmente in linea con le indicazioni della programmazione nazionale.

5.5 FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Dopo la chiusura dell'esercizio 2019, si evidenzia l'insorgere della eccezionale crisi epidemiologica determinata dalla pandemia covid 19, che sta producendo anche rilevanti effetti e ricadute sul piano economico finanziario e patrimoniale della gestione 2020, che vengono costantemente monitorate a livello aziendale, con il coordinamento della Regione Umbria.

I provvedimenti normativi adottati dallo Stato al fine di fronteggiare la straordinaria emergenza sanitaria (Legge n.27 del 24/4/2020, art. 107, comma 3) hanno anche differito di un mese, al 31/5/2020, il termine per l'approvazione del bilancio di esercizio al 31/12/2019, stabilito dall'art. 31 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118.

5.6 PROPOSTA DI COPERTURA PERDITA /DESTINAZIONE DELL'UTILE

Il bilancio dell'esercizio 2019 ha registrato un utile di € 23.157,57. Si evidenzia che questa Azienda non ha perdite pregresse da ripianare, pertanto l'utile 2019 verrà girocontato all'apposita Riserva di Patrimonio Netto, sommandosi a quello degli esercizi precedenti, di € 288.646,11, 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 Commissario Straordinario
Dr. Silvio Pasqui

All: modello LA ANNO 2019 e 2018
Relazione Tempi Medi Pagamenti anno 2019

MINISTERO DELLA SALUTE

CE

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 2019

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
		0	
	AA0010	**A.1) Contributi in c/esercizio**	828.206.828,14
	AA0020	***A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale***	822.909.587,71
	AA0030	*A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto*	805.532.869,44
	AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	805.532.869,44
	AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	-
	AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	-
	AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	-
	AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	-
	AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-
	AA0040	*A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato*	17.376.718,27
	AA0050	***A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)***	5.247.338,58
	AA0060	*A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)*	4.838.021,18
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	4.729.722,55
	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	108.298,63
	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)*	409.317,40
	AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	-
	AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	67.616,03
	AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	341.701,37
	AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-
	AA0171	A.1.B.3.5) Contibuti 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***	49.901,85
	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**	258.782,48
	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***	256.515,88
	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***	2.266,60
	AA0320	**A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria**	46.959.526,19

MINISTERO DELLA SALUTE

CE

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 2019

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***	39.445.406,38
R	*AA0340*	*A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	5.498.959,61
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	2.862.708,00
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.800.000,00
R	AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	-
R	AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	316.743,90
R	AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	241.974,00
R	AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	90.623,82
R	AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-
R	AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	3.455,92
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	183.453,97
	AA0440	*A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici*	2.706,24
	AA0450	*A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione*	33.943.740,53
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	21.846.528,00
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	3.424.882,00
S	AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	-
SS	AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	862.499,84
S	AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	951.850,00
S	AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	326.833,00
S	AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	755.994,00
S	AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	73.707,00
S	AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	235.547,00
SS	AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	-
SS	AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	-
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	28.067,58
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*	28.067,58
	AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	5.437.832,11
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)*	-

MINISTERO DELLA SALUTE

CE

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 1 9

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	*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***	3.990.262,91
	AA0670	***A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia***	3.523.856,90
	AA0680	*A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera*	83.224,80
	AA0690	*A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica*	2.595.617,23
	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)*	174.496,00
R	*AA0720*	*A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)*	227.460,67
	AA0730	*A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro*	69.148,70
R	*AA0740*	*A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)*	373.909,50
	AA0750	**A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi**	28.764.582,68
	AA0760	***A.5.A) Rimborsi assicurativi***	110.719,95
	AA0770	***A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione***	1.089.753,36
	AA0780	*A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione*	-
	AA0790	*A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione*	1.089.753,36
R	***AA0800***	***A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione***	23.615.448,40
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*	16.295.091,75
R	*AA0830*	*A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	467.890,65
R	*AA0831*	*A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA*	6.852.466,00
	AA0840	***A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici***	1.944.157,96
	AA0850	*A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici*	-
	AA0860	*A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici*	-
	AA0870	*A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici*	1.944.157,96
	AA0880	***A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati***	2.004.503,01
	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*	2.004.503,01
	AA0940	**A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)**	12.401.615,42
	AA0950	***A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC***	11.720.037,50
	AA0960	***A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso***	84.954,00
	AA0970	***A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro***	596.623,92
	AA0980	**A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio**	10.429.651,16
	AA0990	***A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato***	736.488,55
	AA1000	***A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione***	4.741.407,18
	AA1010	***A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione***	-

MINISTERO DELLA SALUTE

CE

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 1 9

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
	AA1020	***A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti***	-
	AA1030	***A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti***	-
	AA1040	***A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto***	4.951.755,43
	AA1050	**A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni**	-
	AA1060	**A.9) Altri ricavi e proventi**	808.314,98
	AA1070	***A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie***	2.635,00
	AA1080	***A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari***	586.293,70
	AA1090	***A.9.C) Altri proventi diversi***	219.386,28
	AZ9999	**Totale valore della produzione (A)**	927.829.301,05
		B) Costi della produzione	
	BA0010	**B.1) Acquisti di beni**	127.344.751,00
	BA0020	***B.1.A) Acquisti di beni sanitari***	125.596.575,32
	BA0030	*B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati*	82.748.555,16
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	78.329.469,31
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	313.836,83
	BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	4.105.249,02
	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*	790.485,20
R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	790.485,20
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*	18.851.874,78
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	11.868.266,85
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	810.000,07
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	6.173.607,86
	BA0250	*B.1.A.4) Prodotti dietetici*	1.406.970,63
	BA0260	*B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)*	3.963.124,38
	BA0270	*B.1.A.6) Prodotti chimici*	12.378,78
	BA0280	*B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario*	30.337,89
	BA0290	*B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari*	1.497.756,75
R	*BA0300*	*B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	16.295.091,75
R	*BA0301*	*B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati*	16.295.091,75
			-
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***	1.748.175,68
	BA0320	*B.1.B.1) Prodotti alimentari*	2.815,24
	BA0330	*B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere*	291.361,77
	BA0340	*B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti*	633.875,65
	BA0350	*B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria*	425.116,96
	BA0360	*B.1.B.5) Materiale per la manutenzione*	4.311,44
	BA0370	*B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari*	390.694,62
R	*BA0380*	*B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	-
	BA0390	**B.2) Acquisti di servizi**	550.997.302,08
	BA0400	***B.2.A) Acquisti servizi sanitari***	509.361.158,37
	BA0410	***B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base***	54.876.238,31
	BA0420	*B.2.A.1.1) - da convenzione*	54.368.079,59
	BA0430	*B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG*	38.864.000,00
	BA0440	*B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS*	7.733.049,32

MINISTERO DELLA SALUTE

CE

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 2019

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
	BA0450	*B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale*	5.902.651,15
	BA0460	*B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)*	1.868.379,12
R	*BA0470*	*B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale*	133.311,72
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***	71.595.658,25
	BA0500	*B.2.A.2.1) - da convenzione*	70.775.174,25
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***	71.345.146,67
R	*BA0540*	*B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)*	47.443.700,55
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)*	8.415.170,00
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*	7.316.574,37
	BA0580	*B.2.A.3.8) - da privato*	7.056.357,27
	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	2.886.893,04
	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	4.169.464,23
	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)*	1.113.344,48
	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***	7.017.830,50
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)*	5.851.506,55
	BA0690	*B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)*	1.166.323,95
	BA0700	***B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa***	15.120.415,91
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*	15.120.415,91
	BA0750	***B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica***	6.264.867,30
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*	6.264.867,30
	BA0800	***B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera***	192.327.990,35
R	*BA0810*	*B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)*	121.384.365,50
	BA0820	*B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)*	-
S	*BA0830*	*B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)*	36.308.567,00

MINISTERO DELLA SALUTE

CE

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 2019

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*	25.388.023,38
	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	15.328.784,75
	BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	10.059.238,63
	BA0890	*B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)*	9.247.034,47
	BA0900	***B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale***	16.255.352,20
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)*	14.315.897,35
	BA0950	*B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)*	1.939.454,85
	BA0960	***B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F***	27.327.919,35
R	*BA0970*	*B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale*	24.542.269,35
	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***	1.338.079,37
R	*BA1040*	*B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale*	293.299,53
	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*	355.820,92
	BA1080	*B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)*	74.508,92
	BA1090	***B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario***	4.170.775,72
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*	3.627.540,72
	BA1140	***B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria***	31.378.936,26
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)*	30.197.458,45
	BA1190	*B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)*	1.181.477,81
	BA1200	***B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)***	1.961.179,87
	BA1210	*B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera*	43.789,20
	BA1220	*B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica*	1.710.270,78
	BA1230	*B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica*	64.395,71
	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)*	80.923,74
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*	61.800,44

MINISTERO DELLA SALUTE

CE

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 2019

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	*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***	2.728.896,33
	BA1290	*B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato*	844.350,40
	BA1300	*B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero*	2.157,96
	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*	1.108.968,64
	BA1330	*B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi*	405.780,71
R	*BA1340*	*B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	367.638,62
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***	1.440.872,54
R	*BA1360*	*B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarieda Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	-
	BA1370	*B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarieda terzi - Altri soggetti pubblici*	14.213,33
	BA1380	*B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato*	1.369.296,72
	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	312.909,20
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	112.402,50
	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	72.932,27
	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	871.052,75
	BA1450	*B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando*	57.362,49
R	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	57.362,49
	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***	4.210.999,44
R	*BA1500*	*B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	4.070.761,29
	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)*	140.238,15
	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***	41.636.143,71
	BA1570	***B.2.B.1) Servizi non sanitari***	41.322.281,69
	BA1580	*B.2.B.1.1) Lavanderia*	4.899.144,58
	BA1590	*B.2.B.1.2) Pulizia*	5.346.149,49
	BA1600	*B.2.B.1.3) Mensa*	3.594.657,31
	BA1601	*B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti*	251.844,22
	BA1602	*B.2.B.1.3.B) Mensa degenti*	3.342.813,09
	BA1610	*B.2.B.1.4) Riscaldamento*	6.147.983,66
	BA1620	*B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica*	3.679.847,62
	BA1630	*B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)*	515.422,38
	BA1640	*B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti*	828.835,48
	BA1650	*B.2.B.1.8) Utenze telefoniche*	445.134,15
	BA1660	*B.2.B.1.9) Utenze elettricità*	4.850.000,00
	BA1670	*B.2.B.1.10) Altre utenze*	564.879,19
	BA1680	*B.2.B.1.11) Premi di assicurazione*	1.741.889,20
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	1.336.049,90
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	405.839,30
	BA1710	*B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari*	8.708.338,63

MINISTERO DELLA SALUTE

CE

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 2019

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	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	199.088,04
	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	8.509.250,59
	BA1750	***B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie***	89.200,18
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*	60.066,80
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	20.937,76
	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	39.129,04
	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) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando*	29.133,38
R	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	29.133,38
SS	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-
	BA1880	***B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)***	224.661,84
	BA1890	*B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico*	35.113,77
	BA1900	*B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato*	189.548,07
	BA1910	**B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)**	12.660.709,37
	BA1920	***B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze***	5.465.646,32
	BA1930	***B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari***	-
	BA1940	***B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche***	5.379.389,82
	BA1950	***B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi***	-
	BA1960	***B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi***	370.709,41
	BA1970	***B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni***	1.444.963,82
R	***BA1980***	***B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione***	-
	BA1990	**B.4) Godimento di beni di terzi**	3.291.748,92
	BA2000	***B.4.A) Fitti passivi***	2.372.572,67
	BA2010	***B.4.B) Canoni di noleggio***	716.635,94
	BA2020	*B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria*	716.635,94
	BA2030	*B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria*	-
	BA2040	***B.4.C) Canoni di leasing***	202.540,31
	BA2050	*B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria*	124.740,38
	BA2060	*B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria*	77.799,93
	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***	203.793.023,18
	BA2090	**B.5) Personale del ruolo sanitario**	167.881.351,49
	BA2100	***B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario***	82.556.561,06
	BA2110	*B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico*	74.191.645,46
	BA2120	*B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato*	70.380.647,31
	BA2130	*B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato*	3.810.998,15
	BA2140	*B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro*	-
	BA2150	*B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico*	8.364.915,60
	BA2160	*B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato*	8.113.431,33
	BA2170	*B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato*	251.484,27

MINISTERO DELLA SALUTE

CE

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 2019

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***	85.324.790,43
	BA2200	*B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato*	79.587.878,76
	BA2210	*B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato*	5.736.911,67
	BA2220	*B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro*	-
	BA2230	**B.6) Personale del ruolo professionale**	1.128.621,59
	BA2240	***B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale***	995.236,19
	BA2250	*B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato*	978.304,97
	BA2260	*B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato*	16.931,22
	BA2270	*B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro*	-
	BA2280	***B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale***	133.385,40
	BA2290	*B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato*	133.385,40
	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**	23.234.211,49
	BA2330	***B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico***	126.217,83
	BA2340	*B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato*	117.972,37
	BA2350	*B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato*	8.245,46
	BA2360	*B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro*	-
	BA2370	***B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico***	23.107.993,66
	BA2380	*B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato*	20.653.366,71
	BA2390	*B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato*	2.454.626,95
	BA2400	*B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro*	-
	BA2410	**B.8) Personale del ruolo amministrativo**	11.548.838,61
	BA2420	***B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo***	561.648,09
	BA2430	*B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato*	144.207,77
	BA2440	*B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato*	417.440,32
	BA2450	*B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro*	-
	BA2460	***B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo***	10.987.190,52
	BA2470	*B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato*	10.987.190,52
	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**	3.258.423,73
	BA2510	***B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)***	1.326.927,55
	BA2520	***B.9.B) Perdite su crediti***	-
	BA2530	***B.9.C) Altri oneri diversi di gestione***	1.931.496,18
	BA2540	*B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale*	461.459,08
	BA2550	*B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione*	1.470.037,10
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***	11.842.914,04
	BA2570	**B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali**	103.706,61
	BA2580	**B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali**	11.739.207,43
	BA2590	***B.11.A) Ammortamento dei fabbricati***	7.029.914,46
	BA2600	*B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)*	328.610,98
	BA2610	*B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)*	6.701.303,48
	BA2620	**B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali**	4.709.292,97
	BA2630	**B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti**	150.000,00
	BA2640	***B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali***	-

MINISTERO DELLA SALUTE

CE

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 2019

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
	BA2650	***B.12.B) Svalutazione dei crediti***	150.000,00
	BA2660	**B.13) Variazione delle rimanenze**	186.486,60
	BA2670	***B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie***	254.125,83
	BA2671	*B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati*	465.111,92
	BA2672	*B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti*	- 412.456,82
	BA2673	*B.13.A.3) Dispositivi medici*	53.401,12
	BA2674	*B.13.A.4) Prodotti dietetici*	36.980,88
	BA2675	*B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)*	186.666,03
	BA2676	*B.13.A.6) Prodotti chimici*	- 58.978,13
	BA2677	*B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario*	- 1.018,82
	BA2678	*B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari*	- 15.580,35
	BA2680	***B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie***	- 67.639,23
	BA2681	*B.13.B.1) Prodotti alimentari*	-
	BA2682	*B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere*	- 14.792,51
	BA2683	*B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti*	-
	BA2684	*B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria*	- 42.668,48
	BA2685	*B.13.B.5) Materiale per la manutenzione*	-
	BA2686	*B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari*	- 10.178,24
	BA2690	**B.14) Accantonamenti dell'esercizio**	7.903.254,21
	BA2700	***B.14.A) Accantonamenti per rischi***	450.000,00
	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)*	400.000,00
	BA2741	*B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa*	-
	BA2750	*B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi*	50.000,00
	BA2751	*B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora*	-
	BA2760	***B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)***	400.000,00
	BA2770	***B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati***	558.732,80
	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*	555.245,00
	BA2790	*B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati*	1.687,80
	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*	1.800,00
	BA2811	*B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca*	-
	BA2820	***B.14.D) Altri accantonamenti***	6.494.521,41
	BA2840	*B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA*	2.833.536,00
	BA2850	*B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai*	324.586,00
	BA2860	*B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica*	830.138,89
	BA2870	*B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica*	178.366,40
	BA2880	*B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto*	385.135,71
	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*	1.942.758,41
	BZ9999	**Totale costi della produzione (B)**	921.428.613,13
		C) Proventi e oneri finanziari	
	CA0010	**C.1) Interessi attivi**	68.201,72
	CA0020	***C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica***	46,20
	CA0030	***C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari***	125,21
	CA0040	***C.1.C) Altri interessi attivi***	68.030,31
	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***	-

MINISTERO DELLA SALUTE

CE

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 1 9

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
	CA0100	***C.2.E) Utili su cambi***	-
	CA0110	**C.3) Interessi passivi**	123.964,83
	CA0120	***C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa***	-
	CA0130	***C.3.B) Interessi passivi su mutui***	123.964,83
	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)**	- 55.763,11
		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**	9.234.125,00
	EA0020	***E.1.A) Plusvalenze***	-
	EA0030	***E.1.B) Altri proventi straordinari***	9.234.125,00
	EA0040	*E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse*	-
	EA0050	*E.1.B.2) Sopravvenienze attive*	8.794.585,50
	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*	24.979,53
	EA0070	*E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi*	8.769.605,97
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	554.594,96
	EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	8.215.011,01
	EA0150	*E.1.B.3) Insussistenze attive*	86.563,17
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*	86.563,17
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	68.036,96
	EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	18.526,21
	EA0250	*E.1.B.4) Altri proventi straordinari*	352.976,33
	EA0260	**E.2) Oneri straordinari**	1.036.712,51
	EA0270	***E.2.A) Minusvalenze***	353.241,04
	EA0280	***E.2.B) Altri oneri straordinari***	683.471,47
	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*	653.711,53
R	*EA0320*	*E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	547.095,43
R	EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	379.006,96
R	EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	168.088,47
	EA0350	*E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi*	106.616,10
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*	-

MINISTERO DELLA SALUTE

CE

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 2019

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
	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	106.616,10
	EA0460	*E.2.B.4) Insussistenze passive*	29.751,51
	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*	29.751,51
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	29.751,51
	EA0560	*E.2.B.5) Altri oneri straordinari*	8,43
	EZ9999	**Totale proventi e oneri straordinari (E)**	8.197.412,49
	XA0000	**Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)**	14.542.337,30
		Y) Imposte e tasse	
	YA0010	**Y.1) IRAP**	14.270.603,73
	YA0020	***Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente***	12.790.513,93
	YA0030	***Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente***	1.245.720,05
	YA0040	***Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)***	234.369,75
	YA0050	***Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale***	-
	YA0060	**Y.2) IRES**	248.576,00
	YA0070	***Y.2.A) IRES su attività istituzionale***	248.576,00
	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)**	14.519.179,73
	ZZ9999	**RISULTATO DI ESERCIZIO**	23.157,57

Perugia, 29 Maggio 2020

MINISTERO DELLA SALUTE

SP

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	2019							
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**	**157.814.891,67**
	AAA000	**A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**	337.507,36
	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***	337.507,36
	AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	34.024,60
	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	506.938,24
	AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	203.455,48
	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**	156.907.618,85
	AAA280	***A.II.1) Terreni***	7.463.842,62
	AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	7.245.100,00
	AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	218.742,62
	AAA310	***A.II.2) Fabbricati***	139.090.048,70
	AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	5.623.905,62
	AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	9.197.463,79
	AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	3.573.558,17
	AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	133.466.143,08
	AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	214.342.853,82
	AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	80.876.710,74
	AAA380	***A.II.3) Impianti e macchinari***	82.295,63
	AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	2.618.574,99
	AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	2.536.279,36
	AAA410	***A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche***	8.755.992,77
	AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	55.524.989,11
	AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	46.768.996,34
	AAA440	***A.II.5) Mobili e arredi***	433.143,04
	AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	11.190.863,37
	AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	10.757.720,33
	AAA470	***A.II.6) Automezzi***	833.075,71
	AAA480	A.II.6.a) Automezzi	4.089.044,39
	AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	3.255.968,68
	AAA500	***A.II.7) Oggetti d'arte***	33.265,00
	AAA510	***A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali***	211.455,38
	AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	8.991.267,68
	AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	8.779.812,30
	AAA540	***A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti***	4.500,00
	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	-

MINISTERO DELLA SALUTE

SP

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 1 9							
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
	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**	153.763.923,93
	ABA000	**B.I) RIMANENZE**	12.788.368,93
	ABA010	***B.I.1) Rimanenze beni sanitari***	12.483.523,90
	ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	6.947.519,91
	ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	497.806,09
	ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	4.265.826,23
	ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	106.629,65
	ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	506.765,36
	ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	66.726,71
	ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	12.474,73
	ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	79.775,22
	ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-
	ABA110	***B.I.2) Rimanenze beni non sanitari***	304.845,03
	ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	-
	ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	53.126,20
	ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-
	ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	131.166,75
	ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	-
	ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	120.552,08
	ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-
	ABA190	**B.II) CREDITI**	84.942.756,95
	ABA200	***B.II.1) Crediti v/Stato***	88,92
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	-
	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***	68.740.429,55
	ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	37.324.264,15
RR	ABA390	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	25.716.674,99
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	108.298,63
RR	ABA450	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	11.499.290,53
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	-

MINISTERO DELLA SALUTE

SP

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 1 9							
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
	ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	31.416.165,40
RR	ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	31.416.165,40
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***	1.316.833,09
	ABA540	***B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche***	9.254.648,70
	ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	6.571.701,38
R	ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	735.702,30
R	ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	852.649,90
R	ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	4.983.349,18
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	2.682.947,32
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***	11.404,74
	ABA660	***B.II.7) Crediti v/altri***	5.619.351,95
	ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	5.354.496,14
	ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	-
	ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	117.414,21
	ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-
	ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	147.441,60
	ABA711	B.II.7.e.1) Altri Crediti diversi	147.441,60
	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**	56.032.798,05
	ABA760	***B.IV.1) Cassa***	-
	ABA770	***B.IV.2) Istituto Tesoriere***	55.764.850,54
	ABA780	***B.IV.3) Tesoreria Unica***	-
	ABA790	***B.IV.4) Conto corrente postale***	267.947,51
	ACZ999	**C) RATEI E RISCONTI ATTIVI**	1.365.946,22
	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**	1.365.946,22
	ACA040	***C.II.1) Risconti attivi***	1.365.946,22
R	***ACA050***	***C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione***	-
	AZZ999	**D) TOTALE ATTIVO**	312.944.761,82
	ADZ999	**E) CONTI D'ORDINE**	516.456,90
	ADA000	**E.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE**	-

MINISTERO DELLA SALUTE

SP

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	2019							
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
	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**	163.382.249,74
	PAA000	**A.I) FONDO DI DOTAZIONE**	36.655.402,70
	PAA010	**A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI**	119.921.701,67
	PAA020	***A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione***	-
	PAA030	***A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti***	22.870.094,33
	PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	22.870.094,33
	PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-
	PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	-
	PAA070	***A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti***	73.628.543,04
	PAA080	***A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti***	1.273.196,33
	PAA090	***A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio***	22.149.867,97
	PAA100	**A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI**	4.453.962,53
	PAA110	**A.IV) ALTRE RISERVE**	2.039.379,16
	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***	1.410.816,95
	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**	288.646,11
	PAA220	**A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO**	23.157,57
	PBZ999	**B) FONDI PER RISCHI E ONERI**	36.900.990,97
	PBA000	**B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE**	-
	PBA010	**B.II) FONDI PER RISCHI**	7.416.931,78
	PBA020	***B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali***	1.487.494,79
	PBA030	***B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente***	13.959,73
	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)***	971.565,40
	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***	4.943.911,86
	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**	1.322.096,38
	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***	1.083.182,69
	PBA170	***B.IV.3) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)***	227.897,34
	PBA180	***B.IV.4) Quote inutilizzate contributi per ricerca***	-
	PBA190	***B.IV.5) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati***	11.016,35
	PBA200	**B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE**	28.161.962,81
	PBA210	***B.V.1) Fondi integrativi pensione***	-
	PBA220	***B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali***	11.349.635,58
	PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	5.727.465,02
	PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	4.972.536,00
	PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	649.634,56

MINISTERO DELLA SALUTE

SP

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 1 9							
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
	PBA260	***B.V.3) Altri fondi per oneri e spese***	16.812.327,23
	PBA270	***B.V.4) Altri Fondi incentivi funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs 50/2016***	-
	PCZ999	**C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO**	3.593.598,53
	PCA000	**C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI**	3.593.598,53
	PCA010	**C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI**	-
	PCA020	**C.III) FONDO PER TRATTAMENTI DI QUIESCENZA E SIMILI**	
	PDZ999	**D) DEBITI**	103.832.997,76
	PDA000	**D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI**	7.973.024,62
	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**	5.389.843,42
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***	-
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***	115.747,42
	PDA130	**D.IV) DEBITI V/COMUNI**	97.893,78
	PDA140	**D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE**	19.529.358,60
	PDA150	***D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione***	19.529.307,99
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	19.288.970,00
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	240.337,99
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***	50,61
	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***	-

MINISTERO DELLA SALUTE

SP

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	2019							
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	50.886.281,91
	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*	50.886.281,91
	PDA301	*D.VII.2.a) Debiti verso altri fornitori*	50.886.281,91
	PDA302	*D.VII.2.b) Note di credito da ricevere (altri fornitori)*	-
	PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-
	PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	3.327.234,85
	PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	4.095.384,23
	PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	12.533.976,35
	PDA350	*D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori*	-
	PDA360	*D.XI.2) Debiti v/dipendenti*	9.589.814,33
	PDA370	*D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie*	-
	PDA380	*D.XI.4) Altri debiti diversi*	2.944.162,02
	PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	5.234.924,82
	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	5.234.924,82
	PEA040	*E.II.1) Risconti passivi*	5.234.924,82
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	312.944.761,82
	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, 29 Maggio 2020

			Macrovoci economiche	Consumi di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale				Ammortamenti	Sopravvenienze Insussistenze	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					
PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA																	
1A100			**Sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie, inclusi i programmi vaccinali**	4.107.834,37	19.400,44	95.492,65	51.241,49	659.066,83	2.210.188,44	83.087,38	357.080,50	387.766,14	114.287,08	4.524,40	108.237,11	6.320,49	8.204.527,32
	1A110		***Vaccinazioni***	4.088.080,63	13.303,92	72.162,27	35.997,71	443.363,34	1.530.084,28	40.732,97	221.203,20	255.970,21	78.918,28	3.052,51	70.609,80	4.264,30	6.857.743,42
	1A120		***Altri interventi per la sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie***	19.753,74	6.096,52	23.330,38	15.243,78	215.703,49	680.104,16	42.354,41	135.877,30	131.795,93	35.368,80	1.471,89	37.627,31	2.056,19	1.346.783,90
1B100			**Tutela della salute e della sicurezza degli ambienti aperti e confinati**	5.552,90	31.953,97	18.824,56	23.264,14	486.455,08	1.722.268,59	74.947,69	232.127,27	248.015,82	77.484,06	3.389,86	76.345,74	4.735,58	3.005.365,26
1C100			**Sorveglianza, prevenzione e tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro**	3.363,46	17.282,33	21.404,10	50.759,67	686.077,86	2.679.951,33	28.928,42	172.401,86	271.041,91	149.566,07	4.705,67	99.738,80	6.573,73	4.191.795,21
1D100			**Salute animale e igiene urbana veterinaria**	55.237,05	38.419,74	799.259,42	124.120,99	1.244.120,91	4.756.412,50	44.203,76	462.562,13	345.345,88	211.796,74	8.375,62	150.889,88	11.700,56	8.252.445,18
1E100			**Sicurezza alimentare - Tutela della salute dei consumatori**	4.284,22	25.025,10	15.658,08	35.979,70	974.628,15	4.221.960,06	40.207,52	130.562,68	321.882,88	164.255,97	7.039,23	159.915,04	9.833,69	6.111.232,32
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**	578.715,12	32.943,56	173.809,59	345.359,23	1.038.685,88	4.614.011,79	36.544,70	369.840,56	251.086,50	371.077,49	7.874,09	154.824,13	11.201,12	7.985.973,76
	1F110		***Screening oncologici***	547.699,62	13.356,78	83.096,90	288.555,42	460.238,82	2.025.629,04	10.372,47	201.475,22	83.751,63	237.434,51	3.468,67	63.160,07	5.046,87	4.023.286,02
		1F111	Programmi organizzati svolti in apposita Unità operativa/Centro di costo	4.091,70	1.727,96	1.080,53	5.557,36	64.784,30	303.539,75	1.452,59	9.958,08	10.128,90	13.079,89	485,78	7.980,69	678,61	424.546,14
		1F112	Programmi organizzati svolti in ambito consultoriale/ambulatoriale territoriale	517.544,05	9.382,51	80.867,02	213.211,39	326.528,92	1.397.147,95	7.374,72	181.300,47	64.550,48	178.536,80	2.466,19	47.322,48	3.646,42	3.029.879,40
		1F113	Programmi organizzati svolti in ambito ospedaliero	26.063,87	2.246,31	1.149,35	69.786,67	68.925,60	324.941,34	1.545,16	10.216,67	9.072,25	45.817,82	516,70	7.856,90	721,84	568.860,48
	1F120		***Altre attività di Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani e prevenzione nutrizionale***	31.015,50	19.586,78	90.712,69	56.803,81	578.447,06	2.588.382,75	26.172,23	168.365,34	167.334,87	133.642,98	4.405,42	91.664,06	6.154,25	3.962.687,74
		1F121	Altre attività svolte in ambito extra-ospedaliero	29.791,20	18.441,43	63.010,09	50.536,40	551.846,02	2.489.238,75	25.574,28	153.334,76	148.143,10	128.424,84	4.205,41	84.174,69	5.874,87	3.752.595,84
		1F122	Altre attività svolte in ambito ospedaliero	1.224,30	1.145,35	27.702,60	6.267,41	26.601,04	99.144,00	597,95	15.030,58	19.191,77	5.218,14	200,01	7.489,37	279,38	210.091,90
1G100			**Attività medico legali per finalità pubbliche**	10.493,66	11.021,43	200.063,62	48.470,36	321.016,30	1.086.728,00	7.155,72	169.698,51	340.377,42	61.318,72	2.392,93	121.754,40	3.342,82	2.383.833,89
1H100			**Contributo Legge 210/92**	-	-	-	1.108.968,64	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.108.968,64
19999			**TOTALE PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA**	**4.765.480,78**	**176.046,57**	**1.324.512,02**	**1.788.164,22**	**5.410.051,01**	**21.291.520,71**	**315.075,19**	**1.894.273,51**	**2.165.516,55**	**1.149.786,13**	**38.301,80**	**871.705,10**	**53.707,99**	**41.244.141,58**
ASSISTENZA DISTRETTUALE																	
2A100			**Assistenza sanitaria di base**	429.748,94	57.520,05	50.926.040,51	113.874,62	2.109.737,85	5.007.969,63	36.017,01	2.212.080,38	807.081,69	342.366,36	12.044,27	256.064,03	16.825,60	62.327.370,94
	2A110		***Medicina generale***	572,25	5.426,95	42.671.183,88	26.244,52	134.956,86	318.068,71	2.966,68	75.789,25	269.347,71	25.741,56	992,09	35.236,69	1.385,90	43.567.913,05
		2A111	Medicina generale - Attività in convenzione	372,28	3.686,44	41.240.958,74	16.023,27	88.639,88	139.546,43	1.930,21	55.432,13	237.112,02	16.439,58	645,51	23.138,37	901,75	41.824.826,61
		2A112	Medicina generale - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	44,23	337,38	795.016,34	1.375,78	10.148,75	42.395,30	228,22	4.020,06	4.451,15	1.864,07	76,32	2.080,84	106,60	862.145,04
		2A113	Medicina generale - Prestazioni erogate presso strutture residenziali e semiresidenziali	21,66	176,37	83,80	1.136,32	5.031,73	22.090,82	112,70	1.272,70	1.743,94	949,10	37,66	1.202,65	52,63	33.912,08
		2A114	Medicina generale - Programmi vaccinali	58,80	377,56	514.667,85	1.860,85	13.625,92	54.093,43	304,30	7.266,64	6.467,76	2.519,84	101,76	2.975,73	142,14	604.462,58
		2A115	Medicina generale - Attività presso UCCP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		2A116	Medicina generale - Attività presso - Ospedali di Comunità	75,28	849,20	120.457,15	5.848,30	17.510,58	59.942,73	391,25	7.797,72	19.572,84	3.968,97	130,84	5.839,10	182,78	242.566,74
	2A120		***Pediatria di libera scelta***	325,52	2.791,34	8.205.134,95	14.750,74	76.820,71	181.302,48	1.689,55	38.675,06	157.759,69	14.658,84	564,96	20.691,43	789,25	8.715.954,52
		2A121	Pediatria di libera scelta - Attività in convenzione	225,58	1.958,91	8.185.917,26	9.105,81	53.611,66	91.663,91	1.169,40	29.564,27	140.522,28	9.886,96	391,05	13.647,88	546,30	8.538.211,27
		2A122	Pediatria di libera scelta - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	16,10	109,12	2.688,34	776,21	3.785,03	16.132,80	85,13	1.197,57	1.638,20	707,44	28,46	1.077,91	39,76	28.282,07
		2A123	Pediatria di libera scelta - Programmi vaccinali	23,01	149,12	88,76	863,25	5.319,76	21.890,25	119,35	2.180,05	2.530,19	1.010,97	39,89	1.330,76	55,74	35.601,10
		2A124	Pediatria di libera scelta - Attività presso UCCP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		2A125	Pediatria di libera scelta - Attività presso Ospedali di Comunità	60,83	574,19	16.440,59	4.005,47	14.104,26	51.615,52	315,67	5.733,17	13.069,02	3.053,47	105,56	4.634,88	147,45	113.860,08
	2A130		***Altra assistenza sanitaria di base***	428.851,17	49.301,76	49.721,68	72.879,36	1.897.960,28	4.508.598,44	31.360,78	2.097.616,07	379.974,29	301.965,96	10.487,22	200.135,91	14.650,45	10.043.503,37
		2A131	Altra assistenza sanitaria di base : Assistenza distrettuale e UCCP	123.002,40	18.436,65	15.148,17	25.924,39	463.116,79	1.673.552,07	10.131,78	351.928,55	232.967,78	108.160,31	3.388,13	77.779,74	4.733,13	3.108.269,89
		2A132	Altra assistenza sanitaria di base - Ospedali di Comunità	305.848,77	30.865,11	34.573,51	46.954,97	1.434.843,49	2.835.046,37	21.229,00	1.745.687,52	147.006,51	193.805,65	7.099,09	122.356,17	9.917,32	6.935.233,48
2B100			**Continuità assistenziale**	12.660,40	5.134,58	6.141.388,38	11.224,14	109.055,56	418.818,01	2.423,47	43.026,00	78.616,69	23.515,47	810,42	600.606,11	1.132,11	7.448.411,34
2C100			**Assistenza ai turisti**	2,10	12,59	2.143,82	385,41	506,58	1.452,56	11,26	199,91	870,75	85,99	3,76	278,65	5,28	5.958,66
2D100			**Emergenza sanitaria territoriale**	130.509,27	29.144,95	3.606.589,27	60.715,14	1.218.802,19	3.433.163,49	28.006,86	2.636.368,56	167.017,84	500.530,67	9.365,68	318.306,26	14.498,82	12.153.019,00
2E100			**Assistenza farmaceutica**	88.068.070,11	14.225,40	100.298.339,29	12.377,74	134.313,53	551.162,28	3.008,61	67.517,50	51.843,27	34.182,30	1.006,12	28.926,19	1.405,49	189.266.377,83
	2E110		***Assistenza farmaceutica erogata in regime di convenzione***	51,68	533,66	72.910.391,24	1.695,79	11.908,35	46.292,36	267,80	5.445,93	7.961,32	2.480,61	89,54	2.602,10	125,07	72.989.845,45
	2E120		***Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale***	88.068.018,43	13.691,74	27.387.948,05	10.681,95	122.405,18	504.869,92	2.740,81	62.071,57	43.881,95	31.701,69	916,58	26.324,09	1.280,42	116.276.532,38
		2E121	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Diretta	44.685.926,75	12.987,85	27.387.559,76	7.748,67	99.253,94	407.916,40	2.218,82	49.408,23	37.184,09	27.483,84	742,02	18.690,31	1.036,57	72.738.157,25
		2E122	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Per Conto	43.382.091,68	703,89	388,29	2.933,28	23.151,24	96.953,52	521,99	12.663,34	6.697,86	4.217,85	174,56	7.633,78	243,85	43.538.375,13
	2E130		***Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello ospedaliero***	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2F100			**Assistenza integrativa e protesica**	1.479.974,77	21.692,92	22.691.652,89	66.710,25	600.516,90	1.881.861,50	13.335,66	373.102,78	721.637,33	115.138,24	4.672,96	139.726,47	6.229,83	28.116.252,50
	2F110		***Assistenza integrativa-Totale***	1.477.018,57	10.128,98	16.208.636,48	30.442,59	296.031,04	1.079.986,50	6.601,14	181.935,93	210.109,31	57.891,15	2.207,49	66.685,32	3.083,77	19.630.758,27
		2F111	***Assistenza integrativa - Presidi per persone affette da malattia diabetica o da malattie rare***	24.388,11	3.126,87	6.267.861,11	10.963,47	97.556,90	346.650,45	2.177,47	60.419,08	78.589,95	18.231,03	728,18	24.764,12	1.017,22	6.936.473,96
		2F112	***Assistenza integrativa - Prodotti destinati a un'alimentazione particolare***	1.436.826,76	4.000,45	2.777.339,28	10.498,99	107.418,05	402.817,12	2.393,83	63.926,73	66.984,55	21.726,82	800,51	22.799,98	1.118,30	4.918.651,37
		2F113	***Assistenza integrativa - Dispositivi monouso***	15.803,70	3.001,66	7.163.436,09	8.980,13	91.056,09	330.518,93	2.029,84	57.590,12	64.534,81	17.933,30	678,80	19.121,22	948,25	7.775.632,94
	2F120		***Assistenza protesica***	2.956,20	11.563,94	6.483.016,41	36.267,66	304.485,86	801.875,00	6.734,52	191.166,85	511.528,02	57.247,09	2.465,47	73.041,15	3.146,06	8.485.494,23
2G100			**Assistenza specialistica ambulatoriale**	14.567.071,66	471.994,03	66.562.737,51	6.149.584,70	10.164.609,08	41.338.700,87	209.530,35	3.007.008,23	2.161.504,14	3.788.619,73	71.251,01	1.211.716,94	111.480,45	149.815.808,70
	2G110		***Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero***	12.772.406,13	314.951,22	209.884,27	5.674.885,79	7.703.772,42	31.284.215,69	154.942,51	2.043.381,73	1.191.882,75	3.077.335,87	52.481,26	823.774,50	86.352,60	65.390.266,74
		2G111	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività di laboratorio	3.493.568,42	26.217,61	35.431,56	841.321,50	810.223,05	3.468.113,67	17.941,96	347.062,99	182.384,11	166.049,29	5.999,88	97.672,72	8.490,11	9.500.476,87

			Macrovoci economiche	Consumi di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale				Ammortamenti	Sopravvenienze Insussistenze	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					
		2G112	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero – Diagnostica strumentale	922.087,16	98.122,99	37.871,80	2.195.324,55	1.868.300,66	8.428.341,31	41.723,49	470.282,50	397.716,69	1.279.635,36	13.952,59	218.727,46	19.491,47	15.991.578,03
		2G113	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero – Attività clinica	8.356.750,55	190.610,62	136.580,91	2.638.239,74	5.025.248,71	19.387.760,71	95.277,06	1.226.036,24	611.781,95	1.631.651,22	32.528,79	507.374,32	58.371,02	39.898.211,84
		2G114	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Farmaci ad alto costo rimborsati extra tariffa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		2G115	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra tariffa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2G120		***Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi***	1.676.315,96	145.607,59	64.503.124,40	455.688,93	2.214.467,67	9.072.807,74	49.124,70	850.566,29	846.507,76	659.977,81	16.942,84	343.718,77	22.575,69	80.857.426,15
		2G121	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività di laboratorio	1.010.469,17	44.644,88	14.547.298,77	24.373,71	337.350,25	1.279.787,30	7.331,81	168.674,20	186.115,13	99.374,93	2.451,78	54.446,30	3.425,11	17.765.743,34
		2G122	Assistenza specialistica ambulatoriale Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi – Diagnostica strumentale	111.055,31	33.181,59	15.199.339,58	149.920,99	506.005,52	1.999.554,33	11.272,18	208.018,91	305.736,27	168.379,31	3.769,51	78.873,29	5.265,91	18.780.372,70
		2G123	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività clinica	552.931,07	67.268,20	34.748.407,50	278.326,34	1.357.094,63	5.745.152,96	30.212,07	465.722,74	342.262,05	388.417,57	10.618,33	206.733,89	13.740,44	44.206.887,79
		2G124	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi – Farmaci ad alto costo rimborsati extra – tariffa	1.846,54	437,83	4.301,04	2.195,70	10.799,70	36.399,27	236,52	6.291,46	10.078,76	3.249,87	79,11	2.465,97	110,51	78.492,28
		2G125	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi – Dispositivi ad alto costo rimborsati extra – tariffa	13,87	75,09	3.777,51	872,19	3.217,57	11.913,88	72,12	1.858,98	2.315,55	556,13	24,11	1.199,32	33,72	25.930,04
	2G130		***Assistenza specialistica ambulatoriale – Trasporto utenti***	118.349,57	11.435,22	1.849.728,84	19.009,98	246.368,99	981.677,44	5.463,14	113.060,21	123.113,63	51.306,05	1.826,91	44.223,67	2.552,16	3.568.115,81
2H100			**Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale**	2.464.924,97	175.873,92	9.200.185,87	636.426,52	5.609.718,23	22.998.938,87	120.460,18	2.001.967,88	1.452.544,48	1.013.508,92	39.844,40	842.247,43	55.463,09	46.612.104,76
	2H110		***Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale – Cure domiciliari***	1.016.890,35	57.760,56	1.744.895,98	170.485,56	1.856.808,47	6.841.406,63	38.184,80	746.659,59	532.798,11	320.956,22	12.188,61	251.506,58	17.027,30	13.607.568,76
		2H111	Cure domiciliari	806.057,13	46.862,13	1.704.191,24	144.605,13	1.526.316,32	5.453.350,09	29.105,35	608.488,64	424.136,20	253.316,86	9.733,02	191.378,51	13.596,84	11.211.137,46
		2H112	Cure palliative domiciliari	210.833,22	10.898,43	40.704,74	25.880,43	330.492,15	1.388.056,54	9.079,45	138.170,95	108.661,91	67.639,36	2.455,59	60.128,07	3.430,46	2.396.431,30
	2H120		***Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza a minori, donne, coppie, famiglia (consultori)***	41.660,73	9.401,18	45.225,24	30.493,98	278.327,47	1.216.012,54	6.178,27	86.913,56	73.774,96	72.956,20	2.066,09	44.619,94	2.886,25	1.910.516,41
	2H130		***Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo***	93.725,98	30.214,82	91.643,80	131.376,89	1.051.166,85	4.598.907,21	23.316,02	290.158,93	306.714,83	188.226,45	7.797,05	135.211,77	10.892,33	6.959.352,93
	2H140		***Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disturbi mentali***	834.530,41	34.366,24	2.316.111,27	196.747,58	1.348.042,47	5.903.209,56	29.411,07	414.911,35	234.383,26	236.174,85	9.835,22	192.875,75	13.739,63	11.764.338,66
	2H150		***Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disabilità***	68.255,22	15.031,76	4.284.443,42	52.070,88	501.583,54	2.168.428,34	11.154,04	161.346,41	155.866,71	98.860,27	3.872,32	84.630,16	5.210,74	7.610.753,81
	2H160		***Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche***	409.862,28	29.099,36	717.866,16	55.251,63	573.789,43	2.270.974,59	12.215,98	301.978,04	149.006,61	96.334,93	4.085,11	133.403,23	5.706,84	4.759.574,19
2I100			**Assistenza sociosanitaria semi-residenziale**	156.534,12	20.283,84	9.219.347,35	85.620,47	677.569,60	2.098.064,41	12.770,86	436.025,17	312.825,75	116.066,51	4.270,63	112.397,31	5.966,05	13.257.742,07
	2I110		***Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali***	111.321,43	10.594,93	2.847.756,55	49.126,29	368.857,38	1.128.437,08	6.256,59	177.400,51	88.329,10	52.848,20	2.092,23	39.324,23	2.922,83	4.885.267,35
	2I120		***Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disabilità***	1.527,44	2.444,46	1.655.775,57	10.051,63	86.975,14	274.929,43	1.926,35	80.121,09	74.627,23	16.122,29	644,18	23.734,51	899,93	2.229.779,25
	2I130		***Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche***	22.561,75	2.256,12	234.227,84	4.892,55	48.337,57	161.182,42	1.064,23	39.611,63	36.543,69	8.697,96	355,88	12.803,80	497,17	573.032,61
	2I140		***Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti***	20.219,21	2.648,59	4.028.502,41	9.773,44	89.731,60	223.403,02	1.665,89	80.453,34	67.728,10	18.210,95	557,09	20.869,91	778,24	4.564.541,79
	2I150		***Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo***	904,29	2.339,74	453.084,98	11.776,56	83.667,91	310.112,46	1.857,80	58.438,60	45.597,63	20.187,11	621,25	15.664,86	867,88	1.005.121,07
2J100			**Assistenza sociosanitaria residenziale**	678.360,25	65.413,84	37.865.521,79	140.564,69	2.392.031,05	5.701.234,47	52.070,91	1.580.063,27	544.640,12	307.855,08	12.051,77	249.333,01	16.438,73	49.605.578,98
	2J110		***Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali***	161.006,57	15.522,41	11.445.171,93	60.482,70	574.954,48	1.641.680,66	8.892,15	211.892,08	127.942,63	75.305,77	2.973,56	54.564,02	4.154,06	14.384.543,02
	2J120		***Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disabilità***	6.529,33	2.539,29	7.633.001,31	11.344,21	92.447,10	326.167,55	2.046,73	64.176,64	66.070,99	17.308,03	968,97	21.223,77	956,15	8.244.780,07
	2J130		***Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche***	27.426,02	2.570,66	2.313.049,93	6.138,40	58.727,38	204.593,29	1.321,88	43.840,92	46.367,60	10.781,01	442,02	14.047,26	617,52	2.729.923,89
	2J140		***Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti***	384.795,82	36.478,48	15.807.912,49	41.562,43	1.348.038,90	2.563.018,73	16.288,13	859.526,14	206.272,87	145.850,30	5.446,85	117.650,23	7.609,12	21.540.450,49
	2J150		***Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone nella fase terminale della vita***	97.851,72	7.029,95	18.021,74	14.394,88	269.075,57	804.869,73	22.443,75	359.812,72	59.225,25	49.921,10	1.859,82	31.368,02	2.598,14	1.738.472,39
	2J160		***Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo***	750,79	1.273,05	648.364,39	6.642,07	48.787,62	160.904,51	1.078,27	40.814,77	38.760,78	8.688,87	360,55	10.479,71	503,74	967.409,12
2K100			**Assistenza termale**	177,22	149,13	1.372.436,35	2.836,18	6.897,25	26.468,35	156,06	1.788,75	6.591,21	1.178,31	52,23	2.354,40	73,02	1.421.158,46
2L100			**Assistenza presso strutture sanitarie interne alle carceri**	157.086,25	8.877,99	740.350,13	67.421,14	239.736,86	1.084.971,71	5.306,44	60.850,41	36.361,01	41.755,27	1.774,49	100.076,85	2.478,96	2.547.047,51
29999			**TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE**	**108.145.120,06**	**870.323,24**	**308.626.733,16**	**7.347.741,00**	**23.263.494,68**	**84.542.806,15**	**483.097,67**	**12.419.998,84**	**6.341.534,28**	**6.284.802,85**	**157.147,74**	**3.862.033,65**	**231.997,43**	**562.576.830,75**
ASSISTENZA OSPEDALIERA																	
3A100			**Attività di Pronto soccorso**	985.091,73	115.884,34	57.485,69	833.567,45	3.773.746,69	14.338.758,76	77.281,08	1.744.882,77	1.138.064,81	871.663,29	25.843,24	426.609,53	36.102,54	24.424.981,92
	3A110		***Attività diretta di Pronto soccorso e OBI***	525.403,87	95.717,87	47.033,73	344.849,93	3.148.574,91	12.089.487,77	63.229,97	1.584.065,86	411.884,06	591.851,51	21.144,46	353.849,98	29.538,44	19.306.632,36
		3A111	***Attività diretta di PS e OBI per accessi non seguiti da ricovero***	479.163,24	85.678,40	41.761,80	300.667,87	2.793.776,12	10.773.257,15	56.142,62	1.391.776,03	341.381,04	518.089,59	18.774,44	313.991,68	26.227,53	17.140.687,51
		3A112	***Attività diretta di PS e OBI per accessi seguiti da ricovero***	46.240,63	10.039,47	5.271,93	44.182,06	354.798,79	1.316.230,62	7.087,35	192.289,83	70.503,02	73.761,92	2.370,02	39.858,30	3.310,91	2.165.944,85
	3A120		***Accertamenti diagnostici strumentali e consulenze in Pronto Soccorso per accessi non seguiti da ricovero***	459.687,86	20.166,47	10.451,96	488.717,52	625.171,78	2.249.270,99	14.051,11	160.816,91	726.180,75	279.811,78	4.698,78	72.759,55	6.564,10	5.118.349,56
3B100			**Assistenza ospedaliera per acuti**	11.460.172,19	479.803,04	173.857.074,57	6.758.393,35	17.637.964,26	55.528.773,79	294.911,56	7.613.582,29	2.559.389,99	3.309.915,28	454.256,47	1.578.110,51	144.330,74	281.676.678,04
	3B110		***Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Hospital***	112.200,31	3.367,31	2.992.520,40	34.558,53	92.879,67	356.984,60	1.889,44	25.703,89	38.467,63	26.239,27	631,82	11.521,30	882,63	3.697.846,80
	3B120		***Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Surgery***	1.815.216,23	74.315,70	9.384.355,09	584.834,11	2.142.814,49	7.034.367,92	35.584,70	632.900,93	260.333,68	509.445,48	46.596,56	189.184,04	18.660,11	22.728.609,04
	3B130		***Assistenza ospedaliera per acuti - In degenza ordinaria***	8.361.656,10	402.120,03	161.480.199,08	6.083.716,45	15.402.270,10	48.137.421,27	257.437,42	6.954.977,47	2.260.588,68	2.774.230,53	407.028,09	1.377.405,17	124.788,00	254.023.838,39

			Macrovoci economiche	Consumi di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale				Ammortamenti	Sopravvenienze Insussistenze	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					
	3B140		*Assistenza ospedaliera per acuti - Farmaci ad alto costo rimborsati extra-tariffa*	1.171.099,55	-	-	55.284,26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.226.383,81
	3B150		*Assistenza ospedaliera per acuti - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra-tariffa*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3C100			**Assistenza ospedaliera per lungodegenti**	19.029,85	1.187,72	745.136,71	11.563,54	60.595,71	185.809,93	924,28	8.725,17	11.427,34	9.466,04	309,05	5.459,76	431,77	1.060.066,87
3D100			**Assistenza ospedaliera per riabilitazione**	115.424,33	27.023,41	17.971.671,33	66.627,88	1.257.907,41	3.366.172,56	19.840,92	936.407,02	116.670,25	180.959,67	6.634,96	134.023,25	9.268,91	24.208.631,90
3E100			**Trasporto sanitario assistito**	24.646,76	1.102,85	523,87	4.808,22	32.140,17	137.020,81	704,25	10.148,25	9.778,00	5.807,07	235,52	4.029,17	329,01	231.273,95
3F100			**Attività trasfusionale**	335.735,45	9.165,28	1.652,09	130.490,73	107.274,09	470.716,14	2.221,20	11.036,16	13.040,15	30.513,71	742,69	13.507,22	1.037,48	1.127.132,39
3G100			**Attività a supporto dei trapianti di cellule, organi e tessuti**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3H100			**Attività a supporto della donazione di cellule riproduttive**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
39999			**TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA**	**12.940.100,31**	**634.166,64**	**192.633.544,26**	**7.805.451,17**	**22.869.628,33**	**74.027.251,99**	**395.883,29**	**10.324.781,66**	**3.848.370,54**	**4.408.325,06**	**488.021,93**	**2.161.739,44**	**191.500,45**	**332.728.765,07**
48888			**TOTALE COSTI PER ATTIVITA' DI RICERCA**														
49999			**TOTALE GENERALE**	**125.850.701,15**	**1.680.536,45**	**502.584.789,44**	**16.941.356,39**	**51.543.174,02**	**179.861.578,85**	**1.194.056,15**	**24.639.054,01**	**12.355.421,37**	**11.842.914,04**	**683.471,47**	**6.895.478,19**	**477.205,87**	**936.549.737,40**

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 | | 2 | | 3 | | 4 | |
PREVENTIVO | | CONSUNTIVO | X |
ANNO 2018

	CODICE	VOCE MODELLO CE	2018
		A) Valore della produzione	
	AA0010	**A.1) Contributi in c/esercizio**	**820.779**
	AA0020	***A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale***	***813.471***
	AA0030	*A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto*	**796.534**
	AA0040	*A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato*	**16.937**
	AA0050	***A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)***	***7.221***
	AA0060	*A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)*	*5.710*
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	**5.160**
	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	**550**
	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 altri soggetti pubblici (extra fondo)*	*1.511*
	AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	**492**
	AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	**1.019**
	AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-
	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***	**87**
	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***	-

STRUTTURA RILEVATA REGIONE 100 A.S.L. 201		OGGETTO DELLA RILEVAZIONE TRIMESTRE: 1 | | 2 | | 3 | | 4 | | PREVENTIVO | | CONSUNTIVO | X | ANNO 2018	
	AA0260	***A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi***	**-**
	AA0270	**A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti**	***192***
	AA0280	***A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato***	**-**
	AA0290	***A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati***	**184**
	AA0300	***A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca***	**-**
	AA0310	***A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati***	**8**
	AA0320	**A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria**	***45.322***
	AA0330	***A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici***	*37.716*
R	*AA0340*	*A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	*5.549*
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	**2.863**
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	**1.800**
R	AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	**252**
R	AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	**242**
R	AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	**88**
R	AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	**-**
R	AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	**4**
R	AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	**-**
R	AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	**300**
	AA0440	*A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici*	**130**
	AA0450	*A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione*	*32.037*
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	**22.410**
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	**3.220**
SS	AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	**920**
S	AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	**835**
S	AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	**330**
S	AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	**800**
S	AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	**88**

STRUTTURA RILEVATA REGIONE 100 A.S.L. 201		OGGETTO DELLA RILEVAZIONE TRIMESTRE: 1 | | 2 | | 3 | | 4 | | PREVENTIVO | | CONSUNTIVO | X | ANNO 2018	
S	AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	**254**
S	AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	**-**
S	AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	**-**
S	AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	**-**
SS	AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	50
SS	*AA0580*	*A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione*	**-**
SS	*AA0590*	*A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione*	**50**
	AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	**3.130**
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	*AA0640*	*A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)*	**-**
S	*AA0650*	*A.4.B.4) 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***	**4.018**
	AA0670	***A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia***	*3.588*
	AA0680	*A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera*	**56**
	AA0690	*A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica*	**2.604**
	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)*	**97**
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)*	**280**
	AA0730	*A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro*	**104**
R	*AA0740*	*A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)*	**447**
	AA0750	**A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi**	**27.630**
	AA0760	***A.5.A) Rimborsi assicurativi***	**42**
	AA0770	***A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione***	3.381
	AA0780	*A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione*	**65**

STRUTTURA RILEVATA REGIONE 100 A.S.L. 201		OGGETTO DELLA RILEVAZIONE TRIMESTRE: 1 | | 2 | | 3 | | 4 | | PREVENTIVO | | CONSUNTIVO | X | ANNO 2018	
	AA0790	*A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione*	**3.316**
R	***AA0800***	***A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione***	***16.290***
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*	**16.005**
R	*AA0830*	*A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	**285**
	AA0840	***A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici***	***2.177***
	AA0850	*A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici*	**15**
	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*	**2.162**
	AA0880	***A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati***	*5.740*
	AA0890	*A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back*	*4.000*
	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	**4.000**
	AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	**-**
	AA0930	*A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati*	**1.740**
	AA0940	**A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)**	**12.126**
	AA0950	***A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale***	**11.615**
	AA0960	***A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso***	**74**
	AA0970	***A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro***	**437**
	AA0980	**A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio**	***9.265***
	AA0990	***A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato***	**527**
	AA1000	***A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione***	**3.812**
	AA1010	***A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione***	**-**
	AA1020	***A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti***	**-**
	AA1030	***A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti***	**-**
	AA1040	***A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto***	**4.926**
	AA1050	**A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni**	**-**

STRUTTURA RILEVATA REGIONE 100 A.S.L. 201		OGGETTO DELLA RILEVAZIONE TRIMESTRE: 1 | | 2 | | 3 | | 4 | | PREVENTIVO | | CONSUNTIVO | X | ANNO 2018	
	AA1060	**A.9) Altri ricavi e proventi**	***798***
	AA1070	***A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie***	**2**
	AA1080	***A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari***	**551**
	AA1090	***A.9.C) Altri proventi diversi***	**245**
	AZ9999	**Totale valore della produzione (A)**	**916.112**
		B) Costi della produzione	
	BA0010	**B.1) Acquisti di beni**	**123.419**
	BA0020	***B.1.A) Acquisti di beni sanitari***	***121.856***
	BA0030	*B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati*	*79.748*
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	**79.554**
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	**194**
	BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	**-**
	BA0070	*B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti*	*461*
R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	**461**
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*	*19.023*
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	**12.347**
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	**774**
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	**5.902**
	BA0250	*B.1.A.4) Prodotti dietetici*	**1.233**
	BA0260	*B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)*	**4.070**
	BA0270	*B.1.A.6) Prodotti chimici*	**6**
	BA0280	*B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario*	**31**
	BA0290	*B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari*	**1.279**
R	*BA0300*	*B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	**16.005**
	BA0310	***B.1.B) Acquisti di beni non sanitari***	***1.563***

STRUTTURA RILEVATA REGIONE 100 A.S.L. 201		OGGETTO DELLA RILEVAZIONE TRIMESTRE: 1 | | 2 | | 3 | | 4 | | PREVENTIVO | | CONSUNTIVO | X | ANNO 2018	
	BA0320	*B.1.B.1) Prodotti alimentari*	**3**
	BA0330	*B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere*	**286**
	BA0340	*B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti*	**629**
	BA0350	*B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria*	**305**
	BA0360	*B.1.B.5) Materiale per la manutenzione*	**19**
	BA0370	*B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari*	**321**
R	*BA0380*	*B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	**-**
	BA0390	**B.2) Acquisti di servizi**	**547.571**
	BA0400	**B.2.A) Acquisti servizi sanitari**	**505.892**
	BA0410	***B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base***	***52.131***
	BA0420	*B.2.A.1.1) - da convenzione*	*51.643*
	BA0430	*B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG*	**36.159**
	BA0440	*B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS*	**7.885**
	BA0450	*B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale*	**6.014**
	BA0460	*B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)*	**1.585**
R	*BA0470*	*B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale*	**125**
S	*BA0480*	*B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale*	**363**
	BA0490	***B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica***	***71.384***
	BA0500	*B.2.A.2.1) - da convenzione*	**70.612**
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)*	**772**
	BA0530	***B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale***	***69.245***
R	*BA0540*	*B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)*	**46.275**
	BA0550	*B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)*	**-**
S	*BA0560*	*B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)*	**8.394**
	BA0570	*B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI*	**6.860**
	BA0580	*B.2.A.3.5) - da privato*	*6.524*

STRUTTURA RILEVATA REGIONE 100 A.S.L. 201		OGGETTO DELLA RILEVAZIONE TRIMESTRE: 1 | | 2 | | 3 | | 4 | | PREVENTIVO | | CONSUNTIVO | X | ANNO 2018	
	BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-
	BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-
	BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	**2.360**
	BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	**4.164**
	BA0630	*B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)*	**1.192**
	BA0640	***B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa***	***6.985***
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)*	**5.948**
	BA0690	*B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)*	**1.037**
	BA0700	***B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa***	***8.886***
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*	**8.886**
	BA0750	***B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica***	***12.661***
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*	**12.661**
	BA0800	***B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera***	***194.152***
R	*BA0810*	*B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)*	**122.735**
	BA0820	*B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)*	-
S	*BA0830*	*B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)*	**36.070**
	BA0840	*B.2.A.7.4) - da privato*	*24.698*
	BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-

STRUTTURA RILEVATA REGIONE 100 A.S.L. 201		OGGETTO DELLA RILEVAZIONE TRIMESTRE: 1 | | 2 | | 3 | | 4 | | PREVENTIVO | | CONSUNTIVO | X | ANNO 2018	
	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	**14.584**
	BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	**10.114**
	BA0890	*B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)*	**10.649**
	BA0900	***B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale***	***16.503***
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)*	**14.488**
	BA0950	*B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)*	**2.015**
	BA0960	***B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F***	***27.248***
R	*BA0970*	*B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale*	**24.740**
	BA0980	*B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)*	-
S	*BA0990*	*B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)*	**2.508**
	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***	***1.414***
R	*BA1040*	*B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale*	**313**
	BA1050	*B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)*	-
S	*BA1060*	*B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)*	**658**
	BA1070	*B.2.A.10.4) - da privato*	**357**
	BA1080	*B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)*	**86**
	BA1090	***B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario***	***4.113***
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)*	**601**

	STRUTTURA RILEVATA **REGIONE 100 A.S.L. 201**	**OGGETTO DELLA RILEVAZIONE** **TRIMESTRE: 1 | | 2 | | 3 | | 4 | |** **PREVENTIVO | | CONSUNTIVO | X |** **ANNO 2018**	
	BA1130	*B.2.A.11.4) - da privato*	**3.512**
	BA1140	***B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria***	***31.487***
R	*BA1150*	*B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale*	**-**
	BA1160	*B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)*	**-**
SS	*BA1170*	*B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione*	**-**
	BA1180	*B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)*	**30.296**
	BA1190	*B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)*	**1.191**
	BA1200	***B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)***	***1.942***
	BA1210	*B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera*	**28**
	BA1220	*B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica*	**1.698**
	BA1230	*B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica*	**60**
	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)*	**88**
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*	**68**
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***	***2.712***
	BA1290	*B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato*	**867**
	BA1300	*B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero*	**4**
	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*	**1.186**
	BA1330	*B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi*	**347**
R	*BA1340*	*B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	**308**
	BA1350	***B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie***	***1.232***
R	*BA1360*	*B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	**-**
	BA1370	*B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici*	**17**
	BA1380	*B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato*	*1.215*
	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	**315**

	STRUTTURA RILEVATA **REGIONE 100 A.S.L. 201**	**OGGETTO DELLA RILEVAZIONE** **TRIMESTRE: 1 | | 2 | | 3 | | 4 | |** **PREVENTIVO | | CONSUNTIVO | X |** **ANNO 2018**	
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	**93**
	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	**-**
	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	**75**
	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	**732**
	BA1450	*B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando*	**-**
R	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	**-**
	BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	**-**
SS	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	**-**
	BA1490	***B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria***	***3.797***
R	*BA1500*	*B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	**3.673**
	BA1510	*B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione*	**-**
	BA1520	*B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)*	**124**
	BA1530	*B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato*	**-**
	BA1540	*B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva*	**-**
S	***BA1550***	***B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC***	**-**
	BA1560	**B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari**	***41.679***
	BA1570	***B.2.B.1) Servizi non sanitari***	***41.391***
	BA1580	*B.2.B.1.1) Lavanderia*	**5.236**
	BA1590	*B.2.B.1.2) Pulizia*	**5.121**
	BA1600	*B.2.B.1.3) Mensa*	**3.659**
	BA1610	*B.2.B.1.4) Riscaldamento*	**5.558**
	BA1620	*B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica*	**3.473**
	BA1630	*B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)*	**518**
	BA1640	*B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti*	**884**
	BA1650	*B.2.B.1.8) Utenze telefoniche*	**846**
	BA1660	*B.2.B.1.9) Utenze elettricità*	**4.700**

STRUTTURA RILEVATA REGIONE 100 A.S.L. 201		OGGETTO DELLA RILEVAZIONE TRIMESTRE: 1 | | 2 | | 3 | | 4 | | PREVENTIVO | | CONSUNTIVO | X | ANNO 2018	
	BA1670	*B.2.B.1.10) Altre utenze*	**1.125**
	BA1680	*B.2.B.1.11) Premi di assicurazione*	*1.857*
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	**1.358**
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	**499**
	BA1710	*B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari*	*8.414*
R	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	**197**
	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	**14**
	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	**8.203**
	BA1750	***B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie***	***55***
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*	*43*
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	**15**
	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	**28**
	BA1840	*B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando*	*12*
R	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	**-**
	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	**12**
SS	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	**-**
	BA1880	***B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)***	***233***
	BA1890	*B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico*	**45**
	BA1900	*B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato*	**188**
	BA1910	**B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)**	**11.658**
	BA1920	***B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze***	**4.629**
	BA1930	***B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari***	**-**

	STRUTTURA RILEVATA **REGIONE 100 A.S.L. 201**	**OGGETTO DELLA RILEVAZIONE** **TRIMESTRE: 1 | | 2 | | 3 | | 4 | |** **PREVENTIVO | | CONSUNTIVO | X |** **ANNO 2018**	
	BA1940	***B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche***	**5.376**
	BA1950	***B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi***	**-**
	BA1960	***B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi***	**378**
	BA1970	***B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni***	**1.275**
R	***BA1980***	***B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione***	**-**
	BA1990	**B.4) Godimento di beni di terzi**	**3.276**
	BA2000	***B.4.A) Fitti passivi***	**2.295**
	BA2010	***B.4.B) Canoni di noleggio***	***444***
	BA2020	*B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria*	**444**
	BA2030	*B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria*	**-**
	BA2040	***B.4.C) Canoni di leasing***	***537***
	BA2050	*B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria*	**399**
	BA2060	*B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria*	**138**
R	***BA2070***	***B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione***	**-**
	BA2080	***Totale Costo del personale***	***201.292***
	BA2090	**B.5) Personale del ruolo sanitario**	**165.794**
	BA2100	***B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario***	***80.856***
	BA2110	*B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico*	*72.913*
	BA2120	*B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato*	**69.394**
	BA2130	*B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato*	**3.519**
	BA2140	*B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro*	**-**
	BA2150	*B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico*	*7.943*
	BA2160	*B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato*	**7.395**
	BA2170	*B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato*	**548**
	BA2180	*B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro*	**-**
	BA2190	***B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario***	***84.938***
	BA2200	*B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato*	**78.789**

STRUTTURA RILEVATA REGIONE 100 A.S.L. 201		OGGETTO DELLA RILEVAZIONE TRIMESTRE: 1 | | 2 | | 3 | | 4 | | PREVENTIVO | | CONSUNTIVO | X | ANNO 2018	
	BA2210	*B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato*	**6.149**
	BA2220	*B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro*	**-**
	BA2230	**B.6) Personale del ruolo professionale**	**1.124**
	BA2240	***B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale***	***983***
	BA2250	*B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato*	**725**
	BA2260	*B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato*	**258**
	BA2270	*B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro*	**-**
	BA2280	***B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale***	***141***
	BA2290	*B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato*	**141**
	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**	**22.611**
	BA2330	***B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico***	***194***
	BA2340	*B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato*	**71**
	BA2350	*B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato*	**123**
	BA2360	*B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro*	**-**
	BA2370	***B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico***	***22.417***
	BA2380	*B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato*	**19.876**
	BA2390	*B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato*	**2.541**
	BA2400	*B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro*	**-**
	BA2410	**B.8) Personale del ruolo amministrativo**	**11.763**
	BA2420	***B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo***	***528***
	BA2430	*B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato*	**141**
	BA2440	*B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato*	**387**
	BA2450	*B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro*	**-**
	BA2460	***B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo***	***11.235***
	BA2470	*B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato*	**11.235**

STRUTTURA RILEVATA REGIONE 100 A.S.L. 201		OGGETTO DELLA RILEVAZIONE TRIMESTRE: 1 | | 2 | | 3 | | 4 | | PREVENTIVO | | CONSUNTIVO | X | ANNO 2018	
	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**	**3.275**
	BA2510	***B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)***	**1.314**
	BA2520	***B.9.B) Perdite su crediti***	-
	BA2530	***B.9.C) Altri oneri diversi di gestione***	***1.961***
	BA2540	*B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale*	**500**
	BA2550	*B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione*	**1.461**
	BA2560	***Totale Ammortamenti***	***11.187***
	BA2570	**B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali**	**106**
	BA2580	**B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali**	***11.081***
	BA2590	**B.12) Ammortamento dei fabbricati**	**6.761**
	BA2600	***B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)***	**307**
	BA2610	***B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)***	**6.454**
	BA2620	**B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali**	**4.320**
	BA2630	**B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti**	**318**
	BA2640	***B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali***	-
	BA2650	***B.14.B) Svalutazione dei crediti***	**318**
	BA2660	**B.15) Variazione delle rimanenze**	**- 313**
	BA2670	***B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie***	**- 356**
	BA2680	***B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie***	**43**
	BA2690	**B.16) Accantonamenti dell'esercizio**	**9.553**
	BA2700	***B.16.A) Accantonamenti per rischi***	***400***
	BA2710	*B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali*	-
	BA2720	*B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente*	-
	BA2730	*B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato*	-
	BA2740	*B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)*	**400**

STRUTTURA RILEVATA REGIONE 100 A.S.L. 201		OGGETTO DELLA RILEVAZIONE TRIMESTRE: 1 | | 2 | | 3 | | 4 | | PREVENTIVO | | CONSUNTIVO | X | ANNO 2018	
	BA2750	*B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi*	-
	BA2760	***B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)***	-
	BA2770	***B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati***	***429***
	BA2780	*B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato*	-
	BA2790	*B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati*	**422**
	BA2800	*B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca*	-
	BA2810	*B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati*	**7**
	BA2820	***B.16.D) Altri accantonamenti***	***8.724***
	BA2830	*B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora*	-
	BA2840	*B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA*	**2.139**
	BA2850	*B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai*	**233**
	BA2860	*B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica*	**2.707**
	BA2870	*B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica*	**379**
	BA2880	*B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto*	-
	BA2890	*B.16.D.7) Altri accantonamenti*	**3.266**
	BZ9999	**Totale costi della produzione (B)**	**911.236**
		C) Proventi e oneri finanziari	
	CA0010	**C.1) Interessi attivi**	**15**
	CA0020	***C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica***	-
	CA0030	***C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari***	-
	CA0040	***C.1.C) Altri interessi attivi***	**15**
	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***	-

		STRUTTURA RILEVATA **REGIONE 100 A.S.L. 201**	**OGGETTO DELLA RILEVAZIONE** **TRIMESTRE: 1 | | 2 | | 3 | | 4 | |** **PREVENTIVO | | CONSUNTIVO | X |** **ANNO 2018**
	CA0110	**C.3) Interessi passivi**	**173**
	CA0120	***C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa***	**-**
	CA0130	***C.3.B) Interessi passivi su mutui***	**173**
	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)**	**- 158**
		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**	**10.288**
	EA0020	***E.1.A) Plusvalenze***	
	EA0030	***E.1.B) Altri proventi straordinari***	***10.288***
	EA0040	*E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse*	**-**
	EA0050	*E.1.B.2) Sopravvenienze attive*	*5.684*
R	*EA0060*	*E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	**-**
	EA0070	*E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi*	*5.684*
S	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 relative alle convenzioni con medici di base	**-**
	EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle 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	**826**
	EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	**4.858**

	STRUTTURA RILEVATA **REGIONE 100 A.S.L. 201**	**OGGETTO DELLA RILEVAZIONE** **TRIMESTRE: 1 | | 2 | | 3 | | 4 | |** **PREVENTIVO | | CONSUNTIVO | X |** **ANNO 2018**	
	EA0150	*E.1.B.3) Insussistenze attive*	*4.521*
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*	*4.521*
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	**156**
	EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	**4.365**
	EA0250	*E.1.B.4) Altri proventi straordinari*	**83**
	EA0260	**E.2) Oneri straordinari**	**571**
	EA0270	***E.2.A) Minusvalenze***	**87**
	EA0280	***E.2.B) Altri oneri straordinari***	***484***
	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*	*484*
R	*EA0320*	*E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	*484*
R	EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	**484**
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*	-
	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	-

	STRUTTURA RILEVATA **REGIONE 100 A.S.L. 201**	**OGGETTO DELLA RILEVAZIONE** **TRIMESTRE: 1 | | 2 | | 3 | | 4 | |** **PREVENTIVO | | CONSUNTIVO | X |** **ANNO 2018**	
	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*	-
R	*EA0470*	*E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	-
	EA0480	*E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi*	-
S	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	-
	EA0560	*E.2.B.5) Altri oneri straordinari*	-
	EZ9999	**Totale proventi e oneri straordinari (E)**	**9.717**
	XA0000	**Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)**	**14.435**
		Imposte e tasse	
	YA0010	**Y.1) IRAP**	**13.975**
	YA0020	***Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente***	**12.507**
	YA0030	***Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente***	**1.246**
	YA0040	***Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)***	**222**
	YA0050	***Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale***	-
	YA0060	**Y.2) IRES**	**437**
	YA0070	***Y.2.A) IRES su attività istituzionale***	**437**
	YA0080	***Y.2.B) IRES su attività commerciale***	-
	YA0090	**Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)**	-

STRUTTURA RILEVATA REGIONE 100 A.S.L. 201		OGGETTO DELLA RILEVAZIONE TRIMESTRE: 1 | | 2 | | 3 | | 4 | | PREVENTIVO | | CONSUNTIVO | X | ANNO 2018	
	YZ9999	**Totale imposte e tasse**	**14.412**
	ZZ9999	**RISULTATO DI ESERCIZIO**	**23**

Perugia, 29 Aprile 2019

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
Dott. Andrea Casciari

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE

MODELLO SP

CONSUNTIVO | X |
ANNO 2018

A T T I V I T A' (migliaia di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	2018
	AAZ999	**A) IMMOBILIZZAZIONI**	**161.399,00**
	AAA000	**A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**	**441,00**
	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***	***441,00***
	AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	121,00
	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	507,00
	AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	187,00
	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**	**160.377,00**
	AAA280	***A.II.1) Terreni***	***8.260,00***
	AAA290	*A.II.1.a) Terreni disponibili*	8.042,00
	AAA300	*A.II.1.b) Terreni indisponibili*	218,00
	AAA310	***A.II.2) Fabbricati***	***138.477,00***
	AAA320	*A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)*	*5.888,00*
	AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	9.133,00
	AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	3.245,00
	AAA350	*A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)*	*132.589,00*
	AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	206.765,00
	AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	74.176,00
	AAA380	***A.II.3) Impianti e macchinari***	***290,00***
	AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	2.619,00
	AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	2.329,00
	AAA410	***A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche***	***10.776,00***
	AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	56.097,00
	AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	45.321,00
	AAA440	***A.II.5) Mobili e arredi***	***557,00***
	AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	11.069,00
	AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	10.512,00
	AAA470	***A.II.6) Automezzi***	***812,00***
	AAA480	A.II.6.a) Automezzi	3.865,00
	AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	3.053,00
	AAA500	***A.II.7) Oggetti d'arte***	33,00
	AAA510	***A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali***	***280,00***
	AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	8.838,00
	AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	8.558,00
	AAA540	***A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti***	892,00
	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	-

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE

MODELLO SP

CONSUNTIVO | X |
ANNO 2018

A T T I V I T A'

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	2018
	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**	**581,00**
	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***	***581,00***
	AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	581,00
	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**	**140.517,00**
	ABA000	**B.I) RIMANENZE**	**12.975,00**
	ABA010	***B.I.1) Rimanenze beni sanitari***	***12.738,00***
	ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	7.413,00
	ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	85,00
	ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	4.319,00
	ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	144,00
	ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	693,00
	ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	8,00
	ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	11,00
	ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	65,00
	ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-
	ABA110	***B.I.2) Rimanenze beni non sanitari***	***237,00***
	ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	-
	ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	38,00
	ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-
	ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	89,00
	ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	-
	ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	110,00
	ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-
	ABA190	**B.II) CREDITI**	**67.117,00**
	ABA200	***B.II.1) Crediti v/Stato***	***-***
SS	ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	-
SS	ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	-
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	ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	-
	ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	-
SS	ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-
SS	ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-
SS	ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-
SS	ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-
	ABA340	B.II.1.l) Crediti v/prefetture	-
	ABA350	***B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma***	***53.173,00***
	ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	35.671,00
RR	ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP	-
RR	ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF	-
RR	ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	29.346,00
R	ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	-

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE

MODELLO SP

CONSUNTIVO | X |
ANNO 2018

A T T I V I T A' (migliaia di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	2018
S	ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	-
RR	ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	-
RR	ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-
RR	ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-
RR	ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	6.325,00
RR	ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-
	ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	17.502,00
RR	ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	17.502,00
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	ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-
RR	ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti	-
	ABA530	***B.II.3) Crediti v/Comuni***	1.575,00
	ABA540	***B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche***	8.837,00
	ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	6.076,00
R	ABA560	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-
RR	ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	466,00
RR	ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	5.610,00
RR	ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	-
S	ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	2.761,00
	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***	9,00
	ABA660	***B.II.7) Crediti v/altri***	***3.523,00***
	ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	2.910,00
	ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	-
	ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	248,00
	ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-
	ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	365,00
	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**	**60.425,00**
	ABA760	***B.IV.1) Cassa***	-
	ABA770	***B.IV.2) Istituto Tesoriere***	60.350,00
	ABA780	***B.IV.3) Tesoreria Unica***	-
	ABA790	***B.IV.4) Conto corrente postale***	75,00
	ACZ999	**C) RATEI E RISCONTI ATTIVI**	**1.369,00**
	ACA000	**C.I) RATEI ATTIVI**	**1,00**
	ACA010	***C.I.1) Ratei attivi***	1,00
R	***ACA020***	***C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione***	-
	ACA030	**C.II) RISCONTI ATTIVI**	**1.368,00**
	ACA040	***C.II.1) Risconti attivi***	1.368,00
R	***ACA050***	***C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione***	-
	ADZ999	**D) CONTI D'ORDINE**	**517,00**
	ADA000	**D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE**	-
	ADA010	**D.II) DEPOSITI CAUZIONALI**	-
	ADA020	**D.III) BENI IN COMODATO**	-
	ADA030	**D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE**	517,00

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE

MODELLO SP

CONSUNTIVO | X |
ANNO 2018

		P A S S I V I T A'	(migliaia di euro)
Cons	**CODICE**	**DESCRIZIONE**	**IMPORTO**
	PAZ999	**A) PATRIMONIO NETTO**	**159.017,00**
	PAA000	**A.I) FONDO DI DOTAZIONE**	41.286,00
	PAA010	**A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI**	**110.996,00**
	PAA020	***A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione***	-
	PAA030	***A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti***	***11.054,00***
	PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	11.054,00
	PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-
	PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	-
	PAA070	***A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti***	73.652,00
	PAA080	***A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti***	1.361,00
	PAA090	***A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio***	24.929,00
	PAA100	**A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI**	4.397,00
	PAA110	**A.IV) ALTRE RISERVE**	***2.049,00***
	PAA120	***A.IV.1) Riserve da rivalutazioni***	314,00
	PAA130	***A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire***	315,00
	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***	1.420,00
	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**	266,00
	PAA220	**A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO**	23,00
	PBZ999	**B) FONDI PER RISCHI E ONERI**	**34.278,00**
	PBA000	**B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE**	1,00
	PBA010	**B.II) FONDI PER RISCHI**	**8.661,00**
	PBA020	***B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali***	2.896,00
	PBA030	***B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente***	35,00
	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)***	711,00
	PBA060	***B.II.5) Altri fondi rischi***	5.019,00
	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***	-
	PBA150	**B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI**	**494,00**
	PBA160	***B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato***	-
	PBA170	***B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)***	483,00
	PBA180	***B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca***	-
	PBA190	***B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati***	11,00
	PBA200	**B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE**	**25.122,00**
	PBA210	***B.V.1) Fondi integrativi pensione***	-
	PBA220	***B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali***	***6.849,00***
	PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	4.334,00
	PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	2.139,00
	PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	376,00
	PBA260	***B.V.3) Altri fondi per oneri e spese***	18.273,00
	PCZ999	**C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO**	**3.470,00**
	PCA000	**C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI**	3.470,00
	PCA010	**C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI**	-
	PDZ999	**D) DEBITI**	**102.004,00**
	PDA000	**D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI**	2.644,00
	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***	-

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE

MODELLO SP

CONSUNTIVO | X |
ANNO 2018

		P A S S I V I T A'	(migliaia di euro)
Cons	**CODICE**	**DESCRIZIONE**	**IMPORTO**
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**	**5.295,00**
RR	***PDA080***	***D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti***	-
R	***PDA090***	***D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale***	-
S	***PDA100***	***D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale***	5.274,00
RR	***PDA110***	***D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma***	-
	PDA120	***D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma***	21,00
	PDA130	**D.IV) DEBITI V/COMUNI**	47,00
	PDA140	**D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE**	**15.484,00**
	PDA150	***D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione***	15.484,00
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	15.484,00
RR	PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-
RR	PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	-
SS	***PDA220***	***D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione***	-
R	***PDA230***	***D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto***	-
	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**	**61.184,00**
	PDA290	***D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie***	-
	PDA300	***D.VII.2) Debiti verso altri fornitori***	61.184,00
	PDA310	**D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE**	-
	PDA320	**D.IX) DEBITI TRIBUTARI**	3.983,00
	PDA330	**D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE**	3.327,00
	PDA340	**D.XI) DEBITI V/ALTRI**	**10.040,00**
	PDA350	***D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori***	-
	PDA360	***D.XI.2) Debiti v/dipendenti***	7.179,00
	PDA370	***D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie***	-
	PDA380	***D.XI.4) Altri debiti diversi***	2.861,00
	PEZ999	**E) RATEI E RISCONTI PASSIVI**	**4.517,00**
	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**	**4.517,00**
	PEA040	***E.II.1) Risconti passivi***	4.517,00
R	***PEA050***	***E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione***	-
	PFZ999	**F) CONTI D'ORDINE**	**516,00**
	PFA000	**F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE**	-
	PFA010	**F.II) DEPOSITI CAUZIONALI**	-
	PFA020	**F.III) BENI IN COMODATO**	-
	PFA030	**F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE**	516,00

Perugia, 29 aprile 2019

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
Dott. Andrea Casciari

	Macrovoci economiche	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze / insussistenze	Altri costi	Totale
		sanitari	non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari								
	Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro													
10100	Igiene e sanità pubblica	53.834	26.307	-	28.800	624.098	2.546.514	216.845	397.402	80.835	107.462	3	149.995	4.232.095
10200	Igiene degli alimenti e della nutrizione	1.917	8.498	-	14.885	318.906	1.504.603	7.495	31.708	114.757	55.805	1	73.274	2.131.850
10300	Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro	6.072	22.426	-	25.829	576.877	2.650.974	13.007	142.603	72.497	333.452	3	130.566	3.974.305
10400	Sanità pubblica veterinaria	29.056	50.890	743.254	75.567	1.767.671	7.611.123	38.052	566.127	212.104	276.200	7	366.406	11.736.458
10500	Attività di prevenzione rivolte alle persone	5.154.939	45.607	-	115.016	1.468.126	4.476.168	25.844	556.728	675.376	330.968	5	244.446	13.093.222
10600	Servizio medico legale	2.070	7.997	108.727	15.714	345.984	660.745	7.913	128.931	964.947	56.945	2	171.089	2.471.064
19999	**Totale**	5.247.889	161.725	851.981	275.811	5.101.662	19.450.126	309.156	1.823.498	2.120.516	1.160.831	21	1.135.776	37.638.993
	Assistenza distrettuale													
20100	Guardia medica	9.449	1.985	6.014.353	-	366	-	-	-	-	322	-	762.197	6.788.671
20200	Medicina generale													
20201	-- Medicina generica	-	-	38.785.536	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38.785.536
20202	--Pediatria di libera scelta	-	-	7.884.393	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7.884.393
20300	Emergenza sanitaria territoriale	116.999	29.500	2.186.228	60.761	1.312.975	3.506.038	30.596	3.143.585	170.544	470.693	6	432.130	11.460.055
20400	Assistenza farmaceutica													
20401	--Ass. farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate	-	-	71.384.849	-	-	-	-	-	-	-	-	-	71.384.849
20402	--Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	85.970.618	31.455	27.247.790	148.807	607.792	1.730.555	13.873	403.231	939.456	111.312	3	113.559	117.318.451
20500	Assistenza Integrativa	1.041.558	-	8.886.124	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9.927.682
20600	Assistenza specialistica													
20601	--Attività clinica	7.852.080	297.641	28.973.949	406.535	8.331.659	25.632.413	133.780	2.076.787	1.798.242	2.153.714	26	1.170.796	78.827.621
20602	--Attività di laboratorio	3.146.913	45.238	13.886.100	1.584.479	1.534.541	4.555.524	23.987	417.705	318.792	218.228	5	211.693	25.943.205
20603	--Attività di diagnostica strumentale e per immagini	2.733.241	103.606	21.383.444	141.511	2.900.179	8.922.422	46.567	722.912	625.953	749.689	9	407.544	38.737.077
20700	Assistenza Protesica	688	3.781	12.660.780	5.347	117.998	194.893	2.693	70.028	332.937	20.192	0	30.675	13.440.013
20800	Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare													
20801	--assistenza programmata a domicilio (ADI)	2.108.747	57.700	4.157.642	74.674	1.807.058	6.590.181	37.602	833.253	881.366	309.655	7	409.618	17.267.502
20802	--assistenza alle donne, famiglia, coppie (consultori)	28.129	18.095	-	30.703	676.574	3.225.901	15.461	92.714	86.179	145.009	3	142.307	4.461.075
20803	--Assistenza psichiatrica	1.127.019	78.870	2.245.343	614.146	3.158.212	14.028.192	70.727	832.035	730.082	536.762	14	646.480	24.067.882
20804	--Assistenza riabilitativa ai disabili	6.762	28.914	-	37.420	826.997	3.963.945	18.843	79.711	105.031	154.207	4	182.303	5.404.137
20805	--Assistenza ai tossicodipendenti	445.133	38.234	596.499	29.594	702.269	2.792.768	14.902	318.126	178.188	132.118	3	227.514	5.475.349
20806	--Assistenza agli anziani	202.902	6.692	2.731.826	24.342	249.294	971.404	5.220	86.822	93.605	42.532	1	52.138	4.466.779
20807	--Assistenza ai malati terminali	500.915	13.706	901.086	17.738	429.252	1.565.443	8.932	197.932	209.361	73.556	2	97.301	4.015.224
20808	--Assistenza a persone affette da HIV	80.612	2.206	145.011	2.855	69.079	251.925	1.437	31.853	33.692	11.837	0	15.659	646.166
20900	Assistenza territoriale semiresidenziale													
20901	--Assistenza psichiatrica	382	2.737	2.479.851	706	75.221	74.763	355	1.504	1.981	4.458	0	2.827	2.644.786
20902	--Assistenza riabilitativa ai disabili	-	29	2.128.022	-	60	-	-	-	-	8.952	-	-	2.137.063
20903	--Assistenza ai tossicodipendenti	-	-	242.941	-	-	-	-	-	-	-	-	-	242.941
20904	--Assistenza agli anziani	160	613	1.784.382	1.252	27.166	132.674	631	2.668	3.515	6.167	0	12.859	1.972.088
20905	--Assistenza a persone affette da HIV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20906	--Assistenza ai malati terminali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21000	Assistenza territoriale residenziale													
21001	--Assistenza psichiatrica	5.650	11.381	11.778.372	42.348	419.549	483.833	3.771	246.986	106.792	36.105	1	30.000	13.164.788
21002	--Assistenza riabilitativa ai disabili	-	-	8.753.777	-	-	-	-	-	-	868	-	-	8.754.646
21003	--Assistenza ai tossicodipendenti	122.154	9.930	2.362.595	10.478	274.595	1.080.433	5.276	52.711	29.411	40.556	1	111.371	4.099.511
21004	--Assistenza agli anziani	630.988	64.658	14.668.359	71.207	3.302.155	4.984.297	35.857	2.725.572	256.869	331.505	7	305.982	27.377.455
21005	--Assistenza a persone affette da HIV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21006	--Assistenza ai malati terminali	69.680	6.573	-	7.875	220.640	446.816	23.489	397.567	22.101	33.315	1	31.619	1.259.675
21100	Assistenza Idrotermale	-	-	1.413.345	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.413.345
29999	**Totale**	106.200.778	853.546	295.682.597	3.312.779	27.043.631	85.134.421	494.000	12.733.701	6.924.097	5.591.756	92	5.396.570	549.367.968

	Macrovoci economiche	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze / insussistenze	Altri costi	Totale
		sanitari	non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari								
	Assistenza ospedaliera													
30100	Attività di pronto soccorso	436.903	92.704	7.894.000	146.889	3.065.577	11.766.878	60.984	1.298.650	390.907	577.647	75.629	515.357	26.322.124
30200	Ass. ospedaliera per acuti													
30201	--in Day Hospital e Day Surgery	1.790.147	84.179	11.327.936	1.165.092	3.055.918	8.894.279	45.139	655.979	402.635	811.191	55.766	367.768	28.656.029
30202	--in degenza ordinaria	7.531.593	380.151	160.148.475	2.898.123	16.505.833	49.187.418	264.993	6.623.522	2.698.970	2.822.143	321.409	2.189.474	251.572.104
30300	Interventi ospedalieri a domicilio													-
30400	Ass. ospedaliera per lungodegenti	16.885	1.751	743.315	2.649	88.949	244.525	1.334	42.766	7.435	10.855	1.640	10.781	1.172.884
30500	Ass. ospedaliera per riabilitazione	122.050	24.563	16.722.625	37.358	1.182.503	3.122.346	18.812	938.548	104.858	155.356	22.640	192.943	22.644.601
30600	Emocomponenti e servizi trasfusionali	153.706	7.758	-	59.145	336.854	1.003.825	5.408	135.174	55.081	57.595	6.559	44.683	1.865.788
30700	Trapianto organi e tessuti	-	-	5.209.531	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5.209.531
39999	**Totale**	10.051.283	591.107	202.045.881	4.309.257	24.235.635	74.219.271	396.669	9.694.638	3.659.887	4.434.786	483.642	3.321.006	337.443.061
49999	**TOTALE**	121.499.950	1.606.378	498.580.459	7.897.847	56.380.928	178.803.818	1.199.826	24.251.837	12.704.500	11.187.374	483.754	9.853.352	924.450.023

	Macrovoci economiche	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze / insussistenze	Altri costi	Totale
		sanitari	non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari								
	Allegato 1													
A1101	formazione del personale		1.551		226.187		206.699			216.301	14.604			665.342
A1102	sistemi informativi e statistici													
A1103	altri oneri di gestione		690.212		1.163.362	12.146.909	4.872.972	743.050	3.442.343	5.227.041	347.508	183	2.388.722	31.022.302
A1999	Totale		691.763		1.389.549	12.146.909	5.079.671	743.050	3.442.343	5.443.342	362.112	183	2.388.722	31.687.644

	Allegato 2 – Mobilità intraregionale	
	per assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro	
A2101	--attiva	
A2102	--passiva	
	per assistenza distrettuale	
	per assistenza sanitaria di base	
A2201	--attiva	88.121
A2202	--passiva	125.161
	per assistenza farmaceutica	
A2203	--attiva	241.974
A2204	--passiva	24.739.158
	per assistenza specialistica	
A2205	--attiva	1.800.000
A2206	--passiva	46.274.463
	per assistenza termale	
A2207	--attiva	4.407
A2208	--passiva	313.125
	per assistenza di emergenza sanitaria	
A2209	--attiva	
A2210	--passiva	
	per assistenza terr. ambulatoriale e domiciliare	
A2211	--attiva	
A2212	--passiva	
	per assistenza territoriale semiresidenziale	
A2213	--attiva	
A2214	--passiva	
	per assistenza territoriale residenziale	
A2215	--attiva	551.882
A2216	--passiva	
	per assistenza protesica	
A2217	--attiva	
A2218	--passiva	
	per assistenza ospedaliera	
A2301	--attiva	2.862.708
A2302	--passiva	123.679.601

	Allegato 3 – Mobilità interregionale	
	per assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro	
A3101	--attiva	
A3102	--passiva	
	per assistenza distrettuale	
	per assistenza sanitaria di base	
A3201	--attiva	330.000
A3202	--passiva	362.407
	per assistenza farmaceutica	
A3203	--attiva	1.634.631
A3204	--passiva	3.281.464
	per assistenza specialistica	
A3205	--attiva	3.220.000
A3206	--passiva	8.394.316
	per assistenza termale	
A3207	--attiva	88.000
A3208	--passiva	657.361
	per assistenza di emergenza sanitaria	
A3209	--attiva	254.000
A3210	--passiva	601.198
	per assistenza terr. ambulatoriale e domiciliare	
A3211	--attiva	
A3212	--passiva	
	per assistenza territoriale semiresidenziale	
A3213	--attiva	
A3214	--passiva	
	per assistenza territoriale residenziale	
A3215	--attiva	
A3216	--passiva	
	per assistenza protesica	
A3217	--attiva	
A3218	--passiva	
	per assistenza ospedaliera	
A3301	--attiva	22.410.000
A3302	--passiva	36.069.981

	Allegato 4 – detenuti	
A4201	assistenza territoriale, ambulatoriale e domiciliare ai tossicodipendenti internati o	17.046
A4202	assistenza territoriale semiresidenziale ai tossicodipendenti internati o detenuti	
A4203	assistenza territoriale residenziale ai tossicodipendenti internati o detenuti	

	Allegato 6 - stranieri irregolari	
A6001	Attività di prevenzione nei confronti di stranieri irregolari	
A6002	Assistenza distrettuale nei confronti di stranieri irregolari	27.165
A6003	Assistenza ospedaliera nei confronti di stranieri irregolari	191.643

	Allegato 5 – Prestazioni eventualmente erogate non riconducibili ai	
	Prestazioni di cui all'Allegato 2 A del DPCM 29 novembre 2001	
A5001	chirugia estetica	
A5002	circoncisione rituale maschile	
A5003	medicine non convenzionali	
A5004	vaccinazioni non obbligatorie in occasione di soggiorni all'estero	
A5005	certificazioni mediche	
A5006	prestazioni di medicina fisica, riabilitativa ambulatoriale indicate	
A5007	prestazioni di laserterapia antalgica, elettroterapia antalgica,	
	Altre prestazioni escluse dai LEA	
A5108	assegno di cura	
A5109	contributo per la pratica riabilitativa denominata metodo DOMAN	
A5110	ausili tecnici non inseriti nel nomenclatore tariffario, materiale d'uso e di	36.000
A5111	prodotti aproteici	
A5112	prestazioni aggiuntive MMG e PLS previste da accordi regionali/aziendali	
A5113	farmaci di fascia C per persone affette da malattie rare	
A5114	rimborsi per spese di viaggio e soggiorno per cure	
A5115	prestazioni ex ONIG a invalidi di guerra	14.000
A5199	altro (DGR n. 693/2018 - Contributo a sostegno dell'acquisto di parrucche a favore di pazienti oncologici sottoposti a chemioterapia)	45.373
A5999	TOTALE	95.373

RELAZIONE IN ORDINE AI TEMPI MEDI DI PAGAMENTO
ANNO 2019

L’art. 41 comma 1 del D.L n. 66/2014, convertito nella L. n. 89/2014, prevede, a decorrere dall’esercizio 2014, che al bilancio di esercizio sia allegato, tra l’altro, un prospetto attestante l’importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati oltre la scadenza dei termini previsti dalla normativa e/o dai contratti; in conformità a tale disposizione si è provveduto quindi ad elaborare il presente documento.
In primo luogo, si riportano i dati sui pagamenti effettuati nel 2019, distinguendo per anno di emissione della fattura pagata. I dati sono stati già trasmessi alla Regione Umbria, la quale a sua volta relaziona 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, pubblicata nel supplemento ordinario n. 83 alla Gazzetta Ufficiale della Repubblica italiana n. 105 del 7 maggio 2005, come previsto dal comma 4 dell’art. 41 in parola:

	Anno di emissione fattura (EUR)							
Pagamenti effettuati nel 2019	**ante 2016**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**	**TOTALE**	**Importo pagamenti oltre i termini (EUR)**	**%**
01/01 - 31/03	141.829,08	40.487,51	129.181,82	35.179.502,22	68.052.009,87	103.543.010,50	9.225.177,38	8,91%
01/01 - 30/06	147.654,89	41.387,51	135.658,29	37.202.868,72	162.945.735,86	200.473.305,27	12.650.095,79	6,31%
01/01 - 30/09	148.529,16	31.217,31	134.724,94	37.991.155,44	301.613.799,39	339.919.426,24	19.283.443,33	5,67%
01/01 - 31/12	245.816,57	37.397,47	151.460,35	38.308.061,75	395.634.918,26	434.377.654,40	24.590.389,42	5,66%

Dalla tabella si evince che l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati nel 2019 al netto dell’IVA da Split Payment, dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo 9 ottobre 2002, ammonta a 24.590.389,42 EUR pari al 5,66% del totale erogato (434.377.654,40 EUR) per le stesse transazioni e riguarda 1.984 documenti, tra questi:
544 documenti, cioè il 27%, sono stati pagati con un ritardo pari o inferiore a 7 giorni di calendario per un importo uguale a 6.433.156,3 EUR (26% del totale pagato oltre i termini); 848 documenti, pari al 43%, con un ritardo tra 8 e 30 giorni di calendario, per un importo pari a 10.676.340,27 EUR (43% del totale), mentre il restante 30% dei documenti presenta un ritardo maggiore di un mese, per un importo residuo pari a 7.480.892,85 EUR (30% del totale) come riepilogato nella seguente tabella:

Pagamenti oltre i termini											
1-7				8-30				>30			
N. documenti	%	importo	%	N. documenti	%	importo	%	N. documenti	%	importo	%
544	27%	6.433.156,30	26%	848	43%	10.676.340,27	43%	592	30%	7.480.892,85	30%

Attesa la complessità e la vastità dell’Azienda, dimostrata anche dalla numerosità dei mandati di pagamento effettuati nell’anno 2019, pari a 19.622, e dei documenti pagati (44.376), non si possono in ogni caso escludere casi di ritardi dovuti a problematiche organizzative o disfunzioni nelle procedure interne che sono comunque oggetto di monitoraggio e miglioramento continuo.

Appare il caso di evidenziare, inoltre, che negli ultimi anni il procedimento di liquidazione e pagamento delle fatture passive è sempre più gravato da numerosi e complessi adempimenti normativi. Si ricorda, tra gli altri:

• La verifica, tramite Equitalia, che il beneficiario del pagamento sia adempiente nei confronti del Fisco, come previsto dall'art. 48 bis del DPR 602/73 e s.m.i.; Dal 1° marzo 2018 la verifica Equitalia opera non più per importi superiori a 10.000 eur, ma per quelli maggiori a 5.000 eur: ciò ha comportato all'incirca un numero almeno doppio di controlli;
• La verifica sulla tracciabilità dei flussi finanziari, di cui agli artt. 3 e 6 della L. 13/8/2010 n. 136;
• La verifica, tramite l'acquisizione del DURC (Documento Unico di Regolarità Contributiva), sull'adempienza contributiva del beneficiario del pagamento (v. in particolare art. 6, comma 3, lettera d) del DPR 5/10/2010 n. 207) e le procedure per l'intervento sostitutivo, ex art. 4 comma 2 DPR 207/2010;
• Gli obblighi di pubblicità e trasparenza, sanciti dal D. Lgs. 33/2013, in alcuni casi è condizione per l'acquisizione dell'efficacia dell'atto e per la liquidazione dei relativi compensi;
• Le procedure per la realizzazione della scissione dei pagamenti di cui all'art. 1, comma 629 della legge 23/12/2014, n. 190, modificata nuovamente dal Dl 87/2018, convertito dalla legge 96/2018, per cui non viene più trattenuta l'iva da SPLIT payment ai professionisti a partire dalle fatture emesse dal 14 luglio 2018;
• Le procedure per l'attribuzione delle codifiche SIOPE;

Si ricorda, al riguardo, che l'art. 1, comma 533, della legge 11 dicembre 2016 (legge di bilancio 2017), ha previsto l'evoluzione della rilevazione SIOPE in SIOPE+, al fine di migliorare il monitoraggio dei tempi di pagamento dei debiti commerciali delle amministrazioni pubbliche attraverso l'integrazione delle informazioni rilevate da SIOPE con quelle delle fatture passive registrate dalla Piattaforma elettronica dei Crediti Commerciali del Ministero dell'Economia e delle Finanze (PCC) e, in prospettiva, di seguire l'intero ciclo delle entrate e delle spese, come infatti sarà realizzato attraverso l'implementazione anche del Nodo Smistamento Ordini, inizialmente previsto dal 1 ottobre 2019, poi slittato al 1 febbraio 2020 per i beni ed al 1 gennaio 2021 per i servizi.

SIOPE+ chiede a tutte le amministrazioni pubbliche di cui all'art. 1, comma 2, della legge n. 196 del 2009, di: ordinare incassi e pagamenti al proprio tesoriere o cassiere utilizzando esclusivamente ordinativi informatici emessi secondo lo standard definito dall'AgID; trasmettere gli ordinativi informatici al tesoriere/cassiere solo ed esclusivamente per il tramite dell'infrastruttura SIOPE, gestita dalla Banca d'Italia. L'evoluzione da SIOPE a SIOPE+ è stata realizzata attraverso successivi decreti del Ministero dell'economia e delle finanze che, gradualmente, hanno esteso i nuovi adempimenti a tutte le Amministrazioni pubbliche con l'avvio a regime dal 1° ottobre 2018 per le aziende sanitarie e ospedaliere.

Al fine di ridurre i tempi di pagamento, nonostante gli accresciuti adempimenti burocratici, l'Azienda ha posto in essere nel tempo una serie di misure organizzative; si ricorda in particolare la formalizzazione e l'approvazione delle procedure del ciclo passivo nell'ambito del progetto regionale sul "Percorso Attuativo della Certificabilità" P.A.C tramite la stesura del manuale, adottato con Delibera 1246 del 27/09/2017, la digitalizzazione di tutte le fasi del processo passivo, dalla fattura, al provvedimento di liquidazione, al mandato di pagamento, che hanno già permesso di ridurre e razionalizzare i tempi tecnici interni e di snellire considerevolmente le diverse fasi che riguardano il ciclo passivo.

Nel 2018 si è inoltre attivato il fascicolo elettronico del fornitore, integrato al registro di protocollo aziendale, rispondendo così all'esigenza di creare, ai sensi di quanto previsto dal D. L.vo n. 82/2005 e s.m.i. (Codice dell'Amministrazione Digitale cd. CAD), un unico archivio digitale, accessibile a tutti i Centri di Risorsa, soggetto a conservazione, con l'obiettivo di realizzare un sistema in grado di ordinare ed organizzare funzionalmente i documenti informatici relativi ai fornitori, affinché risulti agevole la loro ricerca ed il loro reperimento, rispondendo così ad esigenze di natura operativa, organizzativa ed archivistica. La procedura è integrata nel programma del protocollo informatizzato, così da poter fascicolare direttamente le "istanze di protocollo" e documenti non protocollati anche se antecedenti alla data di implementazione dell'applicazione.

L'analisi dell'indicatore di tempestività dei pagamenti per l'anno 2019 evidenzia che l'AUSL Umbria1 ha effettuato, mediamente, i pagamenti in anticipo di 24,97 giorni rispetto alla tempistica canonica di 60 giorni, dettata dal D.Lgs 231/2012, in linea con l'indicatore del 2018 che era pari a meno 24,68, con la conseguenza che i tempi medi di pagamento, calcolati dalla data di ricezione delle fatture (o documenti equivalenti) alla data di emissione del corrispondente mandato di pagamento, si attestano nel 2019 su 35,03 giorni. L'U.O.C. Contabilità Economico Finanziaria, così come stabilito dalle norme e dai regolamenti, provvede entro 30 giorni dal mese successivo al trimestre di riferimento, ad estrarre dal gestionale i dati relativi ai tempi di pagamento ed a pubblicarlo sul sito web aziendale alla sezione "Amministrazione Trasparente".

Per agevolare la verifica ed il controllo da parte di tutti i dirigenti dei Centri di Risorsa del rispetto dei termini stabiliti dalle procedure aziendali per la fase di liquidazione delle fatture passive o note equivalenti, ed in particolare per la verifica dei giorni di anticipo o di ritardo con i quali sono state pagate le fatture dei singoli fornitori, l'U.O.C. Contabilità Economico Finanziaria trasmette trimestralmente, via mail, un file estratto da SAP in formato excel, con il dettaglio dei pagamenti effettuati nel trimestre, sulla base delle ordinanze di liquidazione emesse da ciascun Centro di Risorsa, contenente gli stessi dati già pubblicati sul sito a livello aziendale, oltre ad informazioni di maggior dettaglio, quali il nominativo del fornitore ed il numero del provvedimento di liquidazione. Quanto precede in un'ottica di continuo miglioramento degli strumenti e delle procedure a disposizione del controllo interno, per facilitare la verifica dei tempi di liquidazione delle fatture passive, da parte di ciascun Centro di Risorsa. 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.

Si ricorda che l'indicatore è calcolato con le modalità stabilite dall'art. 9 del DPCM 22 settembre 2014 e secondo le indicazioni fornite dalla Ragioneria Generale dello Stato con Circolare n. 22 del 22 luglio 2015; questa Azienda ha inoltre adottato, per una maggiore trasparenza dell'operato, le "Linee Guida per il calcolo dei Tempi Medi di Pagamento" con Delibera n. 458 del 28.04.2016, pubblicata sul sito web aziendale alla sezione Amministrazione Trasparente, Pagamenti dell'Amministrazione, specificando le esatte modalità di calcolo utilizzate. Di seguito si riporta la tabella pubblicata con gli indicatori trimestrali relativi al 2019:

Anno 2019								
Periodo	n° Fatture Pagate	n° Mandati	Impoto Totale Erogato al netto di IVA split	Giorni Medi di pagamento	Indicatore tempestività pagamenti	Indicatore Tempestività Pagamenti calcolato dalla Piattaforma PCC	Ammontare complessivo dei debiti alla scadenza del trimestre al netto di IVA split	numero delle imprese creditrici
I trimestre	10.828	4.595	€ 103.543.010,50	36,32	-23,68	-28,61	€ 22.383.648,55	759
II trimestre	9.745	4.428	€ 96.930.294,77	34,17	-25,83	-34,47	€ 32.060.087,02	750
III trimestre	14.308	6.086	€ 139.446.120,97	34,19	-25,81	-32,44	€ 21.411.685,38	612
IV trimestre	9.495	4.513	€ 94.458.228,16	35,75	-24,25	-34,17	€ 24.752.298,84	811
Totale 2019	34881	15109	€ 434.377.654,40	35,03	-24,97	-32,35		

Dal calcolo dei giorni di ritardo non è stato possibile escludere "i periodi in cui la somma era inesigibile", in quanto il sistema contabile aziendale SAP non conserva in memoria le "operazioni" di blocco dei pagamenti dovute a DURC irregolari, inadempienze ex art. 48 bis D.P.R. 602/1973, contestazioni ai fornitori e tempi necessari/indispensabili per collaudi attrezzature; esclusioni che avrebbero determinato una diminuzione dell'importo e del numero delle fatture passive, peraltro già esiguo rispetto al totale, che presentano un ritardo "matematico" rispetto alla scadenza.

Infatti, l'Indicatore di Tempestività dei Pagamenti calcolato dalla Piattaforma dei Crediti Commerciali del Ministero dell'Economia e delle Finanze, nonostante utilizzi un algoritmo diverso che considera anche le fatture scadute e non pagate (quindi in teoria dovrebbe dare un indicatore peggiorativo), dà un risultato migliore rispetto a quello calcolato da questa Azienda, con un anticipo in media di 7 giorni di calendario, confermando la oggettività ed attendibilità della rilevazione effettuata da questa USL, anche rispondente al principio di prudenza. Di seguito il confronto per trimestre e complessivo tra l'ITP calcolato dall'Azienda e dalla PCC:

Periodo	I trimestre	II trimestre	III trimestre	IV trimestre	Totale 2019
ITP Azienda	-23,68	-25,83	-25,81	-24,25	-24,97
ITP PCC	-28,61	-34,47	-32,44	-34,17	-32,35

La PCC è divenuta sempre più uno strumento fondamentale di controllo e di confronto, attesa anche la maggiore importanza rivestita in seguito ai diversi adempimenti di legge , tra cui la dichiarazione dello stock del debito al 31/12 di ogni anno, in conformità all'art.1, comma 867 legge n. 145 del 30/12/2018.
L'Azienda ha provveduto, entro il 30 giugno 2019, all'inserimento nella piattaforma dei crediti commerciali dell'importo complessivo dello stock di debito commerciale scaduto e non pagato al 31 dicembre 2018, come riveniente dalle relative scritture contabili. Sulla Piattaforma dei Crediti Commerciali risultava un importo di debito scaduto e non pagato al 31/12/2018 di € 29.757.775,86, mentre l'importo del debito scaduto e non pagato al 31/12/2018 risultante dalle scritture contabili aziendali era pari a € 1.280.116,77, di cui € 527.163,20 per fatture anno 2018.
La USL ha effettuato le operazioni necessarie per verificare e confrontare i dati presenti in PCC e con quelli risultanti dal sistema contabile aziendale, compatibilmente con le numerose problematiche di gestione informatizzata della stessa Piattaforma ed al 25 maggio 2020 il valore aggiornato in PCC è pari ad 851.658,58, e le fatture aperte in

PCC risultano aperte anche in SAP al 31/12/2018, a riprova del complesso lavoro effettuato al fine garantire la riconciliazione delle partite contabili dei due diversi sistemi.
Entro il 31/1/2020 si è provveduto ad inserire in PCC anche il dato dello stock del debito al 31/12/2019, in conformità alla normativa richiamata; il valore esposto dalla PCC dello stock del debito al 31/12/2019, elaborato il 27 gennaio 2020, era pari ad € 21.975.359,88, assolutamente non congruente rispetto a quello estratto dalla contabilità aziendale, pari ad € 2.575.713,07. Anche in questo caso, a seguito del complesso lavoro di analisi e verifica tutt'ora in corso, il suddetto debito risulta rettificato in PCC pari ed è pari ad € 3.286.093,97, al 25/5/2020, ed anche in questo caso si otterrà entro la fine dell'anno la perfetta riconciliazione delle partite.
Il sempre maggior allineamento della PCC con le scritture contabili aziendali è anche confermato dalla Verifica debiti commerciali effettuato dal Collegio Sindacale, come si evince dall'estratto del relativo verbale:

Fatture elettroniche dal 01/01/2019 al 31/12/2019:

Dati estratti dalla Piattaforma certificazione crediti: (dati aggiornati al 05/01/2020)		**Dati dichiarati dall'Ente:**	
Importo fatture ricevute:	€ 313.982.766,00	Importo fatture ricevute:	€ 314.437.296,76
Numero fatture ricevute:	45.868	Numero fatture ricevute:	45.995
Importo fatture pagate:	€ 290.759.921,98	Importo fatture pagate:	€ 311.022.912,13
Numero fatture pagate:	45.960	Numero fatture pagate:	46.425

Oltre alla pubblicazione dell'indicatore trimestrale di tempestività dei pagamenti, l'art. 41, c. 1-bis, D. Lgs n. 33 del 14/3/2013 e s.m.i. prevede che le Aziende Sanitarie pubblichino i dati relativi a tutte le spese e a tutti i pagamenti effettuati, distinti per tipologia di lavoro, bene o servizio in relazione alla tipologia di spesa sostenuta, all'ambito temporale di riferimento e ai beneficiari; alla apposita pagina "Dati sui pagamenti del Servizio Sanitario Nazionale" sotto la sezione "Pagamenti dell'amministrazione" della area del sito web aziendale "Amministrazione Trasparente" si possono visionare le tabelle in formato aperto pubblicate trimestralmente, distinte per beneficiario e tipologia di spesa; il totale erogato nel 2019 è pari a EUR 704.227.269,59.

Stante il perdurare della bontà dell'indicatore di tempestività dei pagamenti, questa Azienda, in base all'art. 106 comma 13 del D. lgs. n 50/2016 (cod. contr.), ed in conformità alle disposizioni aziendali in merito al diniego di accettazione delle cessioni di credito, formalizzate con Delibera n. 1133 del 18/10/2016, pubblicata nel sito web aziendale nella sezione Amministrazione trasparente, Pagamenti dell'amministrazione, ha continuato a rifiutare tutte le cessioni di credito da parte di fornitori di beni e servizi, notificate ai sensi di legge, che quindi non sono opponibili a questa USL, e si ritiene che questo abbia contribuito alla semplificazione delle procedure di pagamento, così come preventivato e ampiamente motivato nell'atto stesso a cui si rimanda per maggiori precisazioni. Si consideri che nell'anno 2020 sono state ricevute e rifiutate più di 60 cessioni di credito.

I Principi Contabili di cui al D.Lgs. 118/2011, i Regolamenti di cui al Percorso Attuativo della Certificabilità ex D.M. 1/3/2013, approvati con Delibera del Direttore Generale n. 1246 del 27/09/2017, e la normativa in materia di tempi di pagamento, impongono a

questa Azienda di verificare, tra l'altro, il corretto ammontare dei debiti e dei crediti iscritti in bilancio; a tal fine con nota prot. 0249995 del 23/12/2019 si è trasmesso a tutti i Responsabili dei Centri di Risorsa l'estrazione, dal sistema contabile SAP, dei debiti sorti fino al 31/12/2018 e non estinti alla data di effettuazione della operazione di ricognizione, richiedendo la dichiarazione di eventuali insussistenze del debito. In base alle risposte ricevute, risultanti agli atti d'ufficio, si provvederà alle relative scritture contabili eliminando il debito dichiarato insussistente dai relativi Dirigenti dei Centri di Risorsa.
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 hanno permesso la conferma, anche nel 2019, dell'elevato standard in materia di tempi di pagamento, rendendo questa Azienda una delle migliori ASL Territoriali a livello nazionale, come evidenziato da indagini statistiche effettuate da enti terzi e riportate sui maggiori quotidiani nazionali.

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Dr. Silvio Pasqui

IL DIRIGENTE U.O.C.

CONTABILITA' ECONOMICO FINANZIARIA

Dr. Daniela Menicucci

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 2019
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+)	**risultato di esercizio**	**23.157,57**
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+)	ammortamenti fabbricati	7.029.914,46
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	2.325.691,15
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	16.886,61
Ammortamenti		**9.372.492,22**
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 5.477.895,73
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	- 4.951.755,43
Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		**- 10.429.651,16**
(+)	accantonamenti SUMAI	400.000,00
(-)	pagamenti SUMAI	- 276.959,84
(+)	accantonamenti TFR	
(-)	pagamenti TFR	
- Premio operosità medici SUMAI + TFR		**123.040,16**
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	
(-)	*utilizzo fondi svalutazioni*	
- Fondi svalutazione di attività		
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	7.503.254,21
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	- 4.880.376,97
- Fondo per rischi ed oneri futuri		**2.622.877,24**
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		**1.711.916,03**
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali*	95.154,62
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti verso comune*	50.823,22
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche*	4.045.124,64
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti verso arpa*	
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti verso fornitori*	- 10.298.144,88
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti tributari*	- 655.018,02
(+)/(-)	*aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza*	768.220,30
(+)/(-)	*aumento/diminuzione altri debiti*	-
(+)/(-)	**aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)**	**- 5.993.840,12**
(+)/(-)	**aumento/diminuzione ratei e risconti passivi**	718.365,53
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte*	-
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate*	
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap*	
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale*	
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale*	

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 2019
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale*	
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo*	
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione*	- 1.653.692,91
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune*	258.416,73
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao*	- 417.875,84
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA*	
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario*	
(+)/(-)	*diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri*	- 2.102.126,20
(+)/(-)	**diminuzione/aumento di crediti**	**- 3.915.278,22**
(+)/(-)	*diminuzione/aumento del magazzino*	186.486,60
(+)/(-)	*diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino*	
(+)/(-)	**diminuzione/aumento rimanenze**	**186.486,60**
(+)/(-)	**diminuzione/aumento ratei e risconti attivi**	2.835,45
A - Totale operazioni di gestione reddituale		**- 7.289.514,73**
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	-
(-)	**Acquisto Immobilizzazioni Immateriali**	**-**
(+)	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	103.706,61
(+)	**Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse**	**103.706,61**
(-)	Acquisto terreni	-
(-)	Acquisto fabbricati	- 7.642.799,20
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 0,00
(-)	Acquisto mobili e arredi	- 122.058,03
(-)	Acquisto automezzi	- 224.244,74
(-)	Acquisto altri beni materiali	-
(-)	**Acquisto Immobilizzazioni Materiali**	**- 7.989.101,97**
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	796.279,29
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	572.240,51
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	

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 2019
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	733.655,77
(+)	**Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse**	**2.102.175,57**
(-)	Acquisto crediti finanziari	
(-)	Acquisto titoli	-
(-)	**Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie**	**-**
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	11.750,00
(+)	**Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse**	**11.750,00**
(+/-)	**Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni**	
B - Totale attività di investimento		**- 5.783.219,79**
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	- 4.629.941,80
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	
(+)	**aumento fondo di dotazione**	**- 4.629.941,80**
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	14.611.640,94
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	2.154.437,49
(+)/(-)	**aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto**	**16.766.078,43**
(+)/(-)	**aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere***	
(+)	assunzione nuovi mutui*	8.000.000,00
(-)	mutui quota capitale rimborsata	- 2.670.415,94
C - Totale attività di finanziamento		**17.465.720,69**
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		***4.392.986,17***
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		**4.392.986,17**
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 2019
Prospetto	INCASSI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	13-feb-2020
Data stampa	14-feb-2020
Importi in EURO	

028332473000000 - AZIENDA UNITA SANITARIA LOCALE UMBRIA 1

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI		**21.940.908,36**	**57.290.377,60**
1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	1.077.077,51	13.349.304,90
1200	Entrate da Regione e Province autonome per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	12.777.487,18	29.729.119,22
1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	48.460,00	577.792,20
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche	5.490.322,18	6.703.062,93
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	169.212,46	1.709.894,57
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	18.316,63	1.084.457,90
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	108.093,12	1.492.241,18
1800	Entrate per prestazioni di servizi derivanti da sopravvenienze attive	2.251.939,28	2.644.504,70
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI		**63.975.845,27**	**625.144.471,84**
2101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato	8.036.293,74	12.789.244,94
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale indistinto	50.005.698,84	597.056.533,57
2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale vincolato	5.838.516,83	10.604.359,36
2105	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	4.374,19	4.230.342,47
2108	Contributi e trasferimenti correnti da comuni	27.922,00	296.963,48
2199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche	61.239,67	115.729,28
2201	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	1.800,00	51.298,74
ALTRE ENTRATE CORRENTI		**139.890,87**	**2.551.579,97**
3101	Rimborsi assicurativi	39.576,49	382.486,54
3102	Rimborsi spese per personale comandato	0,00	64.213,17
3105	Riscossioni IVA	6.878,05	172.805,62
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	57.179,02	1.306.791,40
3201	Fitti attivi	36.084,39	621.368,93
3202	Interessi attivi	172,92	3.914,31
ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI		**69.149,68**	**524.819,41**
4101	Alienazione di terreni e giacimenti	69.149,68	513.069,41
4301	Alienazione di partecipazioni in altre imprese	0,00	11.750,00
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE		**960.683,87**	**960.683,87**
5103	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per finanziamenti di investimenti e fondo di dotazione	600.000,00	600.000,00
5106	Contributi e trasferimenti in c/capitale da comuni	360.683,87	360.683,87
OPERAZIONI FINANZIARIE		**565.492,25**	**5.169.751,43**
6420	Riscossioni derivanti dalla chiusura di acconti e anticipazioni erogate dall'azienda	0,00	810.400,00
6500	Altre operazioni finanziarie	565.492,25	4.359.351,43
ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI		**0,00**	**8.000.000,00**
7300	Mutui e prestiti da altri soggetti	0,00	8.000.000,00
INCASSI DA REGOLARIZZARE		**0,00**	**0,00**
9999	Altri incassi da regolarizzare (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00
TOTALE INCASSI		**87.651.970,30**	**699.641.684,12**

Ente Codice	028332473000000
Ente Descrizione	AZIENDA UNITA SANITARIA LOCALE UMBRIA 1
Categoria	Strutture sanitarie
Sotto Categoria	ASL
Periodo	MENSILE Dicembre 2019
Prospetto	PAGAMENTI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	13-feb-2020
Data stampa	14-feb-2020
Importi in EURO	

028332473000000 - AZIENDA UNITA SANITARIA LOCALE UMBRIA 1

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
PERSONALE		**35.420.717,21**	**200.299.791,32**
1103	Competenze a favore del personale a tempo indeterminato, al netto degli arretrati attribuiti	9.696.188,28	67.986.329,90
1104	Arretrati di anni precedenti al personale a tempo indeterminato	286.428,09	7.278.844,10
1105	Competenze a favore del personale a tempo determinato, al netto degli arretrati attribuiti	497.062,02	3.947.439,76
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	478.169,95	2.896.885,42
1204	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo indeterminato	3.360.840,89	16.755.635,32
1205	Ritenute erariali a carico del personale a tempo indeterminato	8.397.558,94	34.221.086,46
1206	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo determinato	194.333,82	914.061,32
1207	Ritenute erariali a carico del personale a tempo determinato	418.581,41	1.868.153,05
1304	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	11.317.896,78	60.089.215,49
1306	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato	746.080,52	4.097.742,26
1503	Rimborsi spese per personale comandato	0,00	11.218,67
1599	Altri oneri per il personale	27.576,51	233.179,57
ACQUISTO DI BENI		**9.040.365,30**	**116.618.849,76**
2101	Prodotti farmaceutici	7.048.215,24	91.842.509,52
2102	Emoderivati	0,00	190.673,91
2103	Prodotti dietetici	195.699,19	1.328.585,80
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	370.690,02	3.610.458,43
2110	Materiali e prodotti per uso veterinario	3.546,81	28.859,80
2112	Dispositivi medici	1.171.075,01	16.792.423,56
2113	Prodotti chimici	358,08	9.825,04
2198	Altri acquisti di beni sanitari	97.042,58	1.326.842,90
2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	16.527,18	241.402,56
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	87.690,58	566.356,96
2204	Supporti informatici e cancelleria	20.352,44	272.812,26
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	2.870,59	108.462,42
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	0,00	11.908,07
2298	Altri beni non sanitari	26.297,58	287.728,53
ACQUISTI DI SERVIZI		**40.387.077,44**	**319.567.807,68**
3103	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da soggetti convenzionali	2.561.493,12	58.562.687,25
3106	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da privati	5.478.403,83	41.737.973,78
3107	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	2.100.000,00	2.100.000,00
3109	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da privati	1.228.615,76	12.095.517,99
3112	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da privati	2.544.405,82	38.662.055,09
3115	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da privati	3.106.963,53	20.605.323,61
3116	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	889.180,00	889.180,00
3118	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati	4.684.558,69	42.559.945,65
3121	Acquisti di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da privati	1.967.426,47	16.114.399,31
3122	Acquisti di prestazioni di distribuzione farmaci file F da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	5.650.696,40	5.652.296,40
3127	Acquisti di prestazioni termali in convenzione da privati	184.666,47	430.327,84
3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	1.072,24	234.897,64
3135	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	12.187,01	97.617,89
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati	71.598,64	662.130,17
3137	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartentenza	1.994.625,98	3.817.590,26

028332473000000 - AZIENDA UNITA SANITARIA LOCALE UMBRIA 1

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
3138	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	26.466,00	147.912,99
3150	Ritenute erariali sui compensi ai medici di base in convenzione	1.450.434,45	9.567.759,92
3151	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici di base in convenzione	808.214,88	10.386.709,18
3153	Ritenute erariali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	465.785,89	1.729.236,43
3154	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	372.366,25	1.705.444,30
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati	0,00	20.022,88
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	634.944,20	8.254.628,52
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	0,00	163.450,24
3206	Mensa per degenti	246.946,37	3.161.441,32
3207	Riscaldamento	4.226,19	5.111.752,79
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	6.480,21	390.770,85
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	383.175,91	3.983.622,98
3210	Utenze e canoni per altri servizi	35.959,15	369.300,10
3211	Assicurazioni	17.422,50	1.868.255,06
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	222.742,97	3.208.744,73
3213	Corsi di formazione esternalizzata	9.418,68	78.327,78
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	395.699,62	4.761.786,93
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	885.271,13	4.712.903,87
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	28.542,21	309.409,37
3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	396.238,16	1.336.787,67
3219	Spese legali	229.616,80	1.459.988,89
3220	Smaltimento rifiuti	65.047,47	693.093,32
3299	Altre spese per servizi non sanitari	1.226.184,44	11.924.514,68
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI		**11.321,50**	**909.964,25**
4101	Contributi e trasferimenti a Regione/Provincia autonoma	0,00	18.340,15
4105	Contributi e trasferimenti a unioni di comuni	0,00	127.914,00
4111	Contributi e trasferimenti a Istituti Zooprofilattici sperimentali	0,00	18.340,15
4198	Contributi e trasferimenti ad altre Amministrazioni Pubbliche	0,00	18.353,31
4203	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	11.321,50	727.016,64
ALTRE SPESE CORRENTI		**6.768.459,20**	**52.778.967,35**
5101	Concorsi, recuperi e rimborsi ad Amministrazioni Pubbliche	0,00	211.582,29
5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	200.544,64	1.446.757,46
5201	Noleggi	0,00	98.015,08
5202	Locazioni	74.259,98	2.203.008,91
5203	Leasing operativo	83.414,65	747.590,78
5305	Interessi su mutui	0,00	123.964,83
5401	IRAP	3.787.445,20	19.750.139,14
5402	IRES	156.509,80	248.576,00
5404	IVA	2.263.808,56	25.481.936,12
5499	Altri tributi	93.143,81	1.325.095,43
5503	Indennita', rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale	40.008,79	344.068,55
5504	Commissioni e Comitati	69.323,77	786.118,76
5507	Contributi previdenziali e assistenziali su indennita' a organi istituzionali e altri compensi	0,00	8.076,00
5510	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	0,00	4.038,00
INVESTIMENTI FISSI		**1.295.677,42**	**10.362.519,94**
6102	Fabbricati	1.222.460,65	6.795.748,99

028332473000000 - AZIENDA UNITA SANITARIA LOCALE UMBRIA 1

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	33.444,92	2.450.655,80
6105	Mobili e arredi	0,00	195.389,55
6106	Automezzi	16.890,45	511.842,47
6199	Altri beni materiali	22.881,40	408.883,13
OPERAZIONI FINANZIARIE		**219.600,82**	**1.018.953,35**
7460	Emissione ordini di accreditamento ai funzionari delegati	0,00	29.643,12
7500	Altre operazioni finanziarie	219.600,82	989.310,23
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI		**0,00**	**2.670.415,94**
8300	Rimborso mutui e prestiti ad altri soggetti	0,00	2.670.415,94
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE		**0,00**	**0,00**
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00	0,00
TOTALE PAGAMENTI		**93.143.218,89**	**704.227.269,59**

Ente Codice	028332473000000
Ente Descrizione	AZIENDA UNITA SANITARIA LOCALE UMBRIA 1
Categoria	Strutture sanitarie
Sotto Categoria	ASL
Periodo	MENSILE Dicembre 2019
Prospetto	DISPONIBILITA' LIQUIDE
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	13-feb-2020
Data stampa	14-feb-2020
Importi in EURO	

028332473000000 - AZIENDA UNITA SANITARIA LOCALE UMBRIA 1

CONTO CORRENTE DI TESORERIA

		Importo a tutto il periodo
1100	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL' INIZIO DELL'ANNO (1)	60.350.436,01
1200	RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2)	699.641.684,12
1300	PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3)	704.227.269,59
1400	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) (1+2-3)	55.764.850,54
1450	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO - QUOTA VINCOLATA	179.209,43

FONDI DELL'ENTE PRESSO IL TESORIERE AL DI FUORI DEL CONTO DI TESORERIA

2100	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00
2200	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00

FONDI DELL'ENTE PRESSO ALTRI ISTITUTI DI CREDITO

2300	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00
2400	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESE 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., COMPRESE QUELLE REIMP. IN OPERAZIONI FIN. (5)	11.880.268,16
1600	RISCOSSIONI EFFETTUATE DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATE NELLA CONTAB. SPEC. (5)	143.839,51
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)	43.740.742,87