



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

**DELIBERA DEL DIRETTORE GENERALE**  
**n. 1494 del 28/12/2021**

**Proponente: UO Contabilità Economico Finanziaria**

**Oggetto: BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNO 2022 AZIENDA USL UMBRIA 1 - APPROVAZIONE**

**IL DIRETTORE GENERALE**

Vista la proposta di delibera in oggetto di cui al num. Provv 19797 del 27/12/2021 contenente:

il Parere del Direttore Amministrativo – Dott. Alessandro MACCIONI

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

*Hash .pdf (SHA256):*

fe16736b14c8c544b3c083a927b5b087f47eb6b3625afa3a65a44cff4db85c4d

*Hash .p7m (SHA256):*

058ce357fa947e13db613946b55e53f5f8c01463fe69cdc0194acc52adc46b53

*Firme digitali apposte sulla proposta:*

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

**DELIBERA**

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

**IL DIRETTORE GENERALE**

(Dr. Gilberto GENTILI)\*

sostituito dal Direttore Amministrativo Dott. Alessandro Maccioni  
ai sensi della Delibera n. 574 del 07/05/2021

**OGGETTO:** BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNO 2022 AZIENDA USL UMBRIA 1  
APPROVAZIONE -

## **DOCUMENTO ISTRUTTORIO**

**PREMESSO** che il Bilancio Economico Preventivo dell'anno 2022 è stato redatto in Contabilità Generale secondo i criteri civilistici e nel rispetto dei principi stabiliti D.Lgs. n. 118 del 23 Giugno 2011 e s.m.i. "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di Bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42", che ha emanato disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali, e dei loro organismi, tra i quali sono ricomprese anche le Aziende Sanitarie.

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

**PRESO ATTO** che, nel rispetto delle disposizioni contenute nel citato D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., in particolare all'art. 25, il Bilancio Economico Preventivo 2022 di questa Azienda, include:

- il conto economico preventivo, redatto secondo lo schema allegato al D.Lgs 118/2011, come successivamente modificato con il Decreto Ministero della Salute del 20/3/2013, pubblicato sul Supplemento Ordinario n. 30 alla G.U. n. 88 del 15/4/2013;
- il piano dei flussi di cassa prospettici, predisposto secondo lo schema di rendiconto finanziario di cui all'allegato 2/2 del D.Lgs 118/2011 ed in conformità alle direttive tecniche della Regione Umbria;
- il conto economico dettagliato secondo il Modello di rilevazione economica "CE", di cui al DM 13/11/2007 e successive modificazioni e integrazioni, l'ultima delle quali con Decreto Ministero della Salute del 24/5/2019, pubblicato sul Supplemento Ordinario n. 23 alla G.U. n. 147 del 25/6/2019:
  - la nota illustrativa
  - il piano triennale degli investimenti (2022/2024)
  - la relazione del Direttore Generale

**RILEVATO** che questa Azienda ha provveduto a redigere il Bilancio Preventivo Economico per l'esercizio 2022, rispettando le prime indicazioni emanate dalla Direzione Regionale Salute e Welfare con nota prot. 222107 del 9/12/2021, nonché sulla base delle priorità assistenziali e delle linee strategiche aziendali per il 2022 individuate dalla Direzione in questa prima fase

programmatoria, tenuto conto delle risorse a disposizione, che sono inferiori rispetto a quelle ad oggi a disposizione per l'esercizio 2021 e non ricomprendono finanziamenti specifici per i costi connessi alla emergenza sanitaria da covid che risulta attualmente prorogata fino al 31/3/2022.

**DATO ATTO** che, in conformità all'art. 4 della L.R. n. 3 del 21/01/2010 per i lavori di somma urgenza, questa Azienda precisa che l'accantonamento sul Bilancio Economico Preventivo 2022 è quantificato in € 150.000.

**PRECISATO** che, per esigenze connesse al sistema budgetario ed alla piattaforma contabile integrata SAP, questa Azienda deve attribuire ai Centri di Risorsa ed ai Centri di Attività i budget economici 2022, entro i primi giorni del mese di gennaio 2022, quindi si assegneranno, provvisoriamente, quelli di cui al presente bilancio preventivo, nelle more della conclusione dell'iter approvativo, al fine di garantire la continuità della gestione aziendale e dell'approvvigionamento dei fattori produttivi, salvo modifiche a seguito di rilievi da parte degli Organi di Controllo.

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

- 1) **APPROVARE** il Bilancio Preventivo Economico per l'anno 2022 come risulta dai documenti di seguito riportati, previsti dall'art. 25 del D.Lgs n. 118/2011 e s.m.i. ed allegati come parti integranti e sostanziali della presente delibera:
  - conto economico preventivo, redatto secondo lo schema allegato al D.Lgs 118/2011, come modificato con il Decreto Ministero della Salute del 20/3/2013;
  - conto economico dettagliato secondo il Modello "CE" di cui al DM 13/11/2007 e s.m.i.;
  - piano dei flussi di cassa prospettici;
  - Nota illustrativa;
  - Piano degli investimenti 2022/2024, redatto in conformità al modello allegato alla DGRU 1383/2014;
  - Relazione del Direttore Generale;
- 2) **PRENDERE ATTO** che il bilancio preventivo economico 2022 è stato redatto in Contabilità Generale, secondo i criteri civilistici e nel rispetto dei principi stabiliti D.Lgs. n. 118 del 23 Giugno 2011 e s.m.i, e risulta strutturato sulla base del Piano dei Conti trasmesso dalla Regione Umbria con nota pec 209938 del 11/11/2019, in vigore dall'esercizio 2019, e riepilogato sullo schema di bilancio allegato al D.Lgs 118/2011 e s.m.i..
- 3) **DARE ATTO** che il presente Bilancio Preventivo Economico 2022 è stato predisposto secondo le prime indicazioni emanate dalla Direzione Regionale Salute e Welfare con nota prot. 222107 del 9/12/2021, rispettando il limite dell'equilibrio di gestione, nonché sulla base delle risorse a disposizione, che sono inferiori rispetto a quelle ad oggi assegnate per il 2021 e non ricomprendono finanziamenti per il covid, delle priorità assistenziali e delle linee strategiche aziendali per il 2022 individuate dalla Direzione in questa prima fase programmatoria.
- 4) **DISPORRE** l'assegnazione, per le esigenze tecnico-contabili precisate nel documento istruttorio, ai Centri di Risorsa Aziendali dei budget economici di cui al presente bilancio preventivo 2022 sul sistema contabile SAP, entro i primi giorni del mese di gennaio 2022, provvisoriamente, fino all'esecutività dell'atto, al fine di garantire la continuità della gestione aziendale e dell'approvvigionamento dei fattori produttivi, salvo pronta modifica degli stessi in caso di rilievi da parte degli Organi di Controllo;

- 5) **RILEVARE** che il Bilancio Preventivo Economico 2022 deve essere corredato, in conformità all'art. 25, comma 3 del D.Lgs 118/2011 e s.m.i, della Relazione del Collegio Sindacale.
- 6) **TRASMETTERE** la presente delibera al Collegio Sindacale, alla Giunta Regionale dell'Umbria e alla Conferenza dei Sindaci in conformità all'art. 65 delle Legge Regionale n° 11 del 09/04/2015;
- 7) **DARE ATTO** che il presente provvedimento è soggetto a pubblicazione integrale ai sensi della vigente normativa in materia di riservatezza.

Il Funzionario Istruttore  
Finanziaria Romina Cicconi

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

Servizio Sanitario Nazionale  
Regione Umbria

**RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE  
AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE  
ESERCIZIO 2022**

## SOMMARIO

PREMESSA.....	3
1. Presentazione dell’Azienda Sanitaria Locale Umbria 1.....	4
1.1 Storia e missione .....	4
1.2 Organizzazione aziendale .....	4
1.3 I principali numeri aziendali.....	6
2. GLI INDIRIZZI E LE MISURE DI PROGRAMMAZIONE.....	8
2.1 La politica sanitaria nazionale.....	8
2.2 Indirizzi regionali per la predisposizione del Bilancio di previsione 2021.....	8
2.3 Obiettivi del Direttore Generale .....	9
2.4 La programmazione aziendale .....	9
3. ATTIVITA’2020/2021 : riorganizzazione attività del periodo .....	14
3.1 Assistenza Ospedaliera .....	15
3.2 Assistenza Territoriale e Prevenzione Collettiva e Sanità Pubblica .....	19
4. PREVISIONI ECONOMICHE .....	22
4.1 Previsione ricavi.....	22
4.1.1 Contributi in conto esercizio .....	23
4.1.2 La mobilità sanitaria extraregionale. ....	24
4.1.3 La mobilità sanitaria regionale.....	24
4.1.4 Altre entrate. ....	24
4.2 Previsione Costi.....	25
4.2.1 Mobilità Regionale.....	26
4.2.2 Mobilità Extraregionale .....	26
4.3 Programmazione degli investimenti.....	26
4.4 Programmazione Risorse di cassa .....	27

## PREMESSA

Il bilancio Preventivo Economico 2022 è stato redatto in conformità al Decreto Legislativo 23.6.2011 n.118 e s.m.i. che, al Titolo II, detta specifiche disposizioni per la disciplina dei sistemi contabili del settore sanitario.

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

1. lo schema di conto economico preventivo, redatto secondo lo schema allegato al D.Lgs 118/2011, come successivamente modificato con il Decreto Ministero della Salute del 20/3/2013, pubblicato sul Supplemento Ordinario n. 30 alla G.U. n. 88 del 15/4/2013;
2. il piano dei flussi di cassa prospettici, redatto secondo lo schema di rendiconto finanziario di cui all'allegato 2/2 del D.Lgs 118/2011;
3. il conto economico dettagliato secondo lo schema del Modello CE di cui al DM 13/11/2007 e successive modificazioni e integrazioni, l'ultima delle quali con Decreto Ministero della Salute del 24/5/2019, pubblicato sul Supplemento Ordinario n. 23 alla G.U. n. 147 del 25/6/2019.
4. la nota illustrativa;
5. il piano triennale degli investimenti (2022/2024);
6. la relazione del Direttore Generale;
7. la relazione del Collegio Sindacale.

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

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

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

## 1.1 Storia e missione

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

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

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

## 1.2 Organizzazione aziendale

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

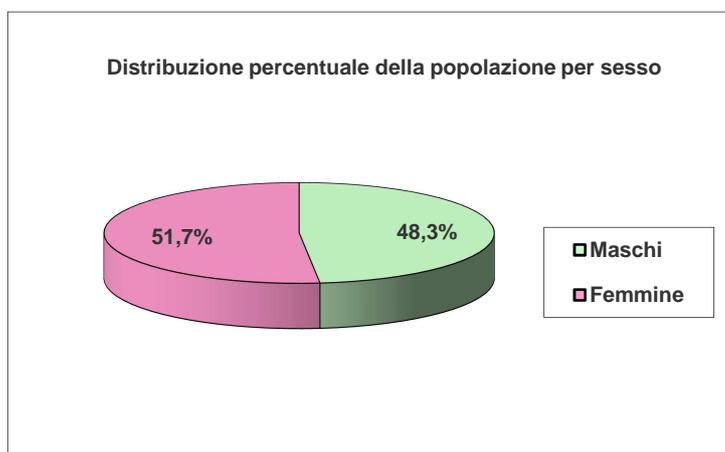
Ha una superficie complessiva di 4.298,38 Km<sup>2</sup>, dove insistono 38 Comuni:

Corciano, Perugia, Torgiano, Assisi, Bastia, Bettona, Cannara, Valfabbrica, Collazzone, Deruta, Fratta Todina, Massa Martana, Marsciano, Montecastello di Vibio, San Venanzo, Todi, Castiglione del Lago, Città della Pieve, Magione, Paciano, Panicale, Passignano, Piegara, Tuoro, Citerna, Città di Castello, Lisciano Niccone, Monte Santa Maria Tiberina, Montone, Pietralunga, San Giustino, Umbertide, Costacciaro, Fossato di Vico, Gualdo Tadino, Gubbio, Scheggia e Pascelupo, Sigillo, con una popolazione residente che, al 1 Gennaio 2021, ammonta a **491.796** abitanti (Fonte ISTAT) la cui distribuzione per fasce di età è riportata nella tabella seguente.

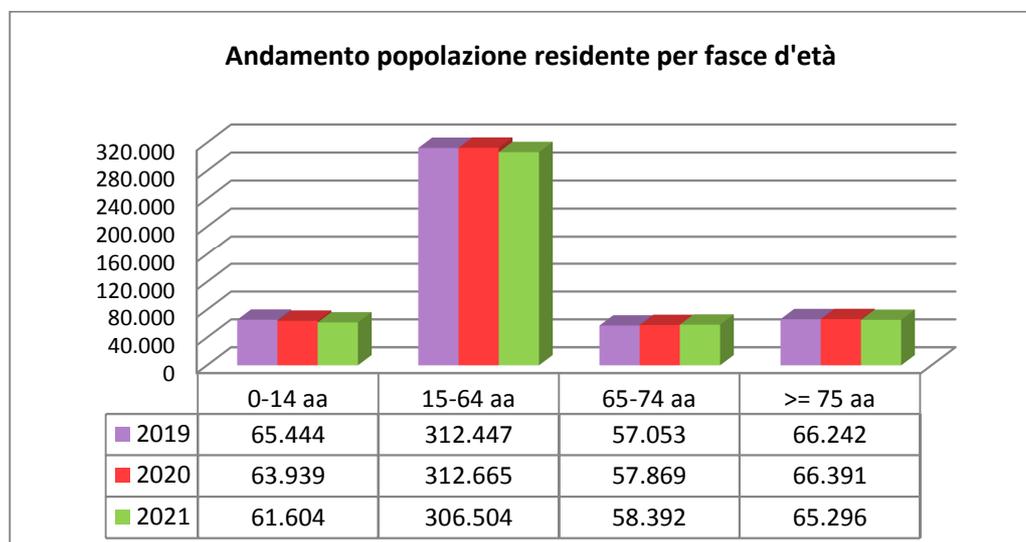
### Popolazione residente al 01/01/2021 (Fonte ISTAT )

Fasce d'età	0-14		15-64		65-74		≥ 75		Totale
	N°	%	N°	%	N°	%	N°	%	
DISTRETTO - PERUGINO	24.586	12,8	121.223	63,2	21.603	11,3	24.365	12,7	191.777
DISTRETTO - ASSISANO	7.949	13,0	38.490	63,0	6.887	11,3	7.740	12,7	61.066
DISTRETTO - MEDIA VALLE TEVERE	6.742	12,2	34.092	61,6	6.656	12,0	7.814	14,1	55.304
DISTRETTO - TRASIMENO	6.930	12,3	34.160	60,8	7.251	12,9	7.805	13,9	56.146
DISTRETTO - ALTO TEVERE	9.279	12,5	45.944	61,8	9.347	12,6	9.739	13,1	74.309
DISTRETTO - ALTO CHIASCIO	6.118	11,5	32.595	61,3	6.648	12,5	7.833	14,7	53.194
<b>Totale</b>	<b>61.604</b>	<b>12,53</b>	<b>306.504</b>	<b>62,32</b>	<b>58.392</b>	<b>11,87</b>	<b>65.296</b>	<b>13,28</b>	<b>491.796</b>

Analizzando la popolazione in base al sesso, si evidenzia che c'è una maggior percentuale di donne (254.134) rispetto agli uomini (237.662).



Rispetto all'anno precedente i residenti sono lievemente diminuiti (500.864 nel 2020), la fascia di età 0-15 anni è quella che ha presentato il decremento (-2.335 residenti) a fronte di un aumento delle altre fasce d'età.



### 1.3 I principali numeri aziendali

Si riepiloga nella tabella che segue il personale dipendente, a tempo determinato ed indeterminato, in servizio al 31/12/2019 e al 31/12/2020, suddiviso per ruolo, qualifica e profilo, tratto dal bilancio d'esercizio 2020. Per l'esercizio 2022 il numero dei dipendenti si prevede che rimarrà sostanzialmente invariato, o in leggero aumento, rispetto a quello al 31/12/2021, che verrà rilevato in sede di bilancio di esercizio al 31/12/2021, in considerazione delle assunzioni di personale, in particolare del ruolo sanitario e tecnico, connesse all'emergenza covid. In ogni caso per la programmazione si rinvia al Piano provvisorio del Fabbisogno di Personale del triennio 2022/2024, adottato con delibera 1424 del 16/12/2021

PERSONALE DIPENDENTE A TEMPO INDETERMINATO (Conto Annuale) Dati sull'occupazione al 31/12/2020

Tipologia di personale	Personale al 31/12/2019	di cui Personale Part Time al 31/12/2019	Personale al 31/12/2020	di cui Personale Part Time al 31/12/2020
<b>RUOLO SANITARIO</b>	2.665,00	71,00	2.684,00	67,00
Dirigenza	788,00	6,00	783,00	7,00
- Medico-veterinaria	692,00	6,00	685,00	7,00
- Sanitaria	96,00		98,00	
Comparto	1.877,00	65,00	1.901,00	60,00
- Categoria DS	193,00	11,00	171,00	9,00
- Categoria D	1.684,00	54,00	1.730,00	51,00
- Categoria C				
- Categoria Bs				
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>	14,00	4,00	15,00	4,00
Dirigenza	8,00	-	8,00	-
Livello dirigenziale	-	-	-	-
Comparto	6,00	4,00	7,00	4,00
- Categoria DS	-	-	1,00	
- Categoria D	6,00	4,00	6,00	4,00
<b>RUOLO TECNICO</b>	616,00	20,00	654,00	18,00
Dirigenza	1,00		1,00	
Livello dirigenziale	-	-	-	-
Comparto	615,00	20,00	653,00	18,00
- Categoria DS	16,00	1,00	11,00	1,00
- Categoria D	60,00		75,00	
- Categoria C	44,00	4,00	39,00	4,00
- Categoria Bs	412,00	6,00	447,00	5,00
- Categoria B	43,00	7,00	46,00	6,00
- Categoria A	40,00	2,00	35,00	2,00
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>	299,00	17,00	268,00	16,00
Dirigenza	1,00	-	2,00	-
Livello dirigenziale	-	-	-	-
Comparto	298,00	17,00	266,00	16,00
- Categoria DS	50,00	2,00	45,00	2,00
- Categoria D	66,00		56,00	
- Categoria C	63,00	6,00	54,00	5,00
- Categoria Bs	59,00	4,00	51,00	4,00
- Categoria B	41,00	3,00	41,00	3,00
- Categoria A	19,00	2,00	19,00	2,00
<b>TOTALE</b>	<b>3.594,00</b>	<b>112,00</b>	<b>3.621,00</b>	<b>105,00</b>

PERSONALE DIPENDENTE A TEMPO DETERMINATO (Conto Annuale)		
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2019	Personale al 31/12/2020
<b>RUOLO SANITARIO</b>	<b>199,39</b>	<b>186,11</b>
Dirigenza	51,75	40,51
- Medico-veterinaria	47,75	39,26
- Sanitaria	4,00	1,25
Comparto	147,64	145,60
- Categoria DS	-	-
- Categoria D	147,64	145,60
- Categoria C	-	-
- Categoria Bs	-	-
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>	<b>0,17</b>	<b>-</b>
Dirigenza	0,17	-
Livello dirigenziale	-	-
Comparto	-	-
- Categoria DS	-	-
- Categoria D	-	-
<b>RUOLO TECNICO</b>	<b>77,84</b>	<b>64,44</b>
Dirigenza	0,08	-
Livello dirigenziale	-	-
Comparto	77,75	64,44
- Categoria DS	-	-
- Categoria D	10,71	4,56
- Categoria C	-	-
- Categoria Bs	62,55	59,88
- Categoria B	4,49	-
- Categoria A	-	-
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>	<b>2,51</b>	<b>0,66</b>
Dirigenza	2,51	0,66
Livello dirigenziale	-	-
Comparto	-	-
- Categoria DS	-	-
- Categoria D	-	-
- Categoria C	-	-
- Categoria Bs	-	-
- Categoria B	-	-
- Categoria A	-	-
<b>TOTALE</b>	<b>279,90</b>	<b>251,21</b>

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

Si riporta di seguito la consistenza numerica media del personale convenzionato al 31/12/2019 e al 31/12/2020, come risultanti dal bilancio d'esercizio al 31/12/2020:

<b>PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS)</b>		
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2019	Personale al 31/12/2020
MEDICINA DI BASE (tot. MMG + PLS)	480	471
MMG	415	408
PLS	65	63
Continuità assistenziale	129	129
Altro (Medicina dei Servizi)	30	24
USCA	-	50

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

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

Il Disegno di Legge di Bilancio per l'anno 2022, nel testo in corso di trattazione al Senato alla data del 21/12/2021, prevede, all'art. 88, l'incremento del Fondo sanitario nazionale di 2 miliardi l'anno per tre anni che porta lo stanziamento per il 2022 a quota 124,061 miliardi; a 126,061 miliardi per il 2023 e a 128,061 miliardi per il 2024.

Sono inoltre inseriti nel testo del DDL, come ogni anno, anche diversi finanziamenti vincolati per specifiche voci, come quello del Fondo destinato all'acquisto di farmaci innovativi che dovrebbe incrementarsi di cento milioni per l'anno 2022 ed altri per i contratti di formazione specialistica dei medici, per specifiche indennità in favore dei dirigenti medici e del personale del comparto sanità, per l'aggiornamento dei livelli essenziali di assistenza (LEA) ed altre che verranno comunque analizzate dopo la pubblicazione della legge di bilancio 2022 con la precisazione, in ogni caso, che questa Azienda potrà iscrivere a bilancio i relativi ricavi vincolati solo previa assegnazione degli stessi da parte della Regione Umbria, in conformità ai principi del Decreto Legislativo n. 118 del 23.6.2011.

Ad oggi non risultano specifici provvedimenti di finanziamento dei costi connessi alla gestione della pandemia sanitaria da covid 19, che è stata prorogata fino al 31/3/2022.

### **2.2 Indirizzi regionali per la predisposizione del Bilancio di previsione 2022**

La Regione Umbria con nota prot. 222107 del 9/12/2021 ha emanato le prime indicazioni alle Aziende Sanitarie Regionali per la predisposizione e l'adozione del bilancio preventivo economico e per la gestione 2022:

1. le risorse finanziarie destinate al finanziamento del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2022, riportate alla Tabella n. 1, ammontano a complessivi € 1.638.188.811, e sono superiori rispetto a quelle assegnate per il preventivo dell'anno 2021 con la DGRU Giunta n. 1297 del 23/12/2020 per € 28.260.684. Confrontate con l'assegnazione 2021, così come rideterminata con la DGRU n. 1118 del 10/11/2021, sono inferiori per € 16.317.605. A questa ASL viene assegnato, in questa prima fase programmatica, l'importo di € 825.573.742, superiore per € 10.400.919 rispetto alla assegnazione

iniziale a preventivo 2021, ma inferiore per € 6.285.154 rispetto alla rideterminazione del finanziamento 2021 di cui alla DGRU 1118/2021. Non risultano assegnazioni finalizzate a finanziare costi connessi con la gestione della pandemia da covid.

2. la Tabella, allegata alla nota sopra citata, stabilisce i tetti per gli accordi di mobilità intraregionale e per questa ASL il global budget della mobilità attiva è pari ad € 4.904.682, invariato rispetto al 2021, quello della passiva, al netto delle Case Cura Private, è pari ad € 194.930.328, parimenti invariato rispetto a quello del 2021;
3. per la spesa farmaceutica, il costo del personale e la spesa per acquisti di beni e servizi, le prime indicazioni regionali, nel richiamare genericamente quanto previsto dalla vigente normativa, precisa che tali voci saranno oggetto di specifiche disposizioni che verranno adottate dalla Giunta Regionale dell'Umbria, nel rispetto della apposita normativa;
4. redazione del Piano degli investimenti secondo le note di compilazione e le direttive regionali, rispettando le seguenti priorità:
  - adeguamento alla normativa prevenzione incendi
  - adeguamento sismico strutture sanitarie
  - ammodernamento tecnologico
  - completamento opere iniziate o in corso di realizzazione comprese nei Piani degli anni precedenti;
5. rispetto dei tempi di pagamento dei debiti commerciali, monitoraggio trimestrale degli stessi e costante aggiornamento della Piattaforma dei Crediti Commerciali del Ministero dell'Economia;
6. rispetto dell'equilibrio economico finanziario, monitoraggio mensile e trimestrale dell'andamento della gestione, attestazione trimestrale da parte del Direttore Generale di coerenza dell'andamento economico rispetto agli obiettivi assegnati, nonché obbligo di assunzione di misure di riconduzione all'equilibrio, qualora si prospettino situazioni di disallineamento.

## 2.3 Obiettivi del Direttore Generale

Al momento della stesura del Bilancio Preventivo Economico 2022 non risultano ancora assegnati ulteriori obiettivi al Direttore Generale, oltre a quelli di bilancio sopra evidenziati.

## 2.4 La programmazione aziendale

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

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

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

lo svolgimento delle attività cliniche e assistenziali,

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

La metodologia del budget aziendale prevede **due livelli budgetari**:

Budget di **Macrostruttura**;

Budget di **Struttura**.

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

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

L'Azienda USL Umbria 1, tenendo conto del mandato istituzionale, della propria missione e di quanto emerge dall'analisi del contesto esterno, ha da tempo programmato di finalizzare le attività assistenziali verso le seguenti **aree strategiche**:

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

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

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

Nei primi mesi del 2021 è stato avviato il consueto processo di Budget che ha portato alla definizione dei piani annuali di attività delle Strutture Aziendali, condizionato dalla necessità di gestire l'emergenza pandemica con

strategie di sorveglianza e cura dei casi SARS –COV 2 e garantendo, per quanto possibile, tutte le altre attività assistenziali istituzionali non connesse all'epidemia.

Ciò premesso gli Obiettivi che sono stati negoziati con Delibera di Budget n. 910 del 2/08/2021, in questa fase, con i Distretti , i Dipartimenti, i Presidi e le Strutture di Area Centrale e Staff, successivamente a cascata con le U.O. afferenti, hanno tenuto conto di tali strategie e di quanto alla DGR 271 del 31/03/2021 "Assegnazione obiettivi Direttori Regionali delle Aziende Sanitarie regionali per l'anno 2021"e successiva integrazione e modifica con DGR 434 del 12/05/2021.

Tra i documenti di **programmazione nazionale** si ricordano:

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

- Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 07 settembre 2020 "Ulteriori disposizioni attuative del decreto-legge 25 marzo 2020, n. 19, recante misure urgenti per fronteggiare l'emergenza epidemiologica da COVID-19, e del decreto-legge 16 maggio 2020, n. 33, recante ulteriori misure urgenti per fronteggiare l'emergenza epidemiologica da COVID-19";
- Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 24 Ottobre 2020 "Ulteriori disposizioni attuative del decreto-legge 25 marzo 2020, n. 19, convertito con modificazioni, dalla legge 25 maggio 2020, n. 35, recante «Misure urgenti per fronteggiare l'emergenza epidemiologica da COVID-19», e del decreto-legge 16 maggio 2020, n. 33, convertito, con modificazioni, dalla legge 14 luglio 2020, n. 74, recante «Ulteriori misure urgenti per fronteggiare l'emergenza epidemiologica da COVID-19»;
- Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 3 Novembre 2020 "Ulteriori disposizioni attuative del decreto-legge 25 marzo 2020, n. 19, convertito, con modificazioni, dalla legge 25 maggio 2020, n. 35, recante «Misure urgenti per fronteggiare l'emergenza epidemiologica da COVID-19», e del decreto-legge 16 maggio 2020, n. 33, convertito, con modificazioni, dalla legge 14 luglio 2020, n. 74, recante «Ulteriori misure urgenti per fronteggiare l'emergenza epidemiologica da COVID-19»;
- Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 3 Dicembre 2020 "Ulteriori disposizioni attuative del decreto-legge 25 marzo 2020, n. 19, convertito, con modificazioni, dalla legge 22 maggio 2020, n. 35, recante: «Misure urgenti per fronteggiare l'emergenza epidemiologica da COVID-19» e del decreto-legge 16 maggio 2020, n. 33, convertito, con modificazioni, dalla legge 14 luglio 2020, n. 74, recante: «Ulteriori misure urgenti per fronteggiare l'emergenza epidemiologica da COVID-19», nonché del decreto-legge 2 dicembre 2020, n. 158, recante: «Disposizioni urgenti per fronteggiare i rischi sanitari connessi alla diffusione del virus COVID-19»
- Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 14 Gennaio 2021 "Ulteriori disposizioni attuative del decreto-legge 25 marzo 2020, n. 19, convertito, con modificazioni, dalla legge 22 maggio 2020, n. 35, recante «Misure urgenti per fronteggiare l'emergenza epidemiologica da COVID-19», del decreto-legge 16 maggio 2020, n. 33, convertito, con modificazioni, dalla legge 14 luglio 2020, n. 74, recante «Ulteriori misure urgenti per fronteggiare l'emergenza epidemiologica da COVID-19», e del decreto-legge 14 gennaio 2021 n. 2, recante «Ulteriori disposizioni urgenti in materia di contenimento e prevenzione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19 e di svolgimento delle elezioni per l'anno 2021»;
- Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 2 Marzo 2021 "Ulteriori disposizioni attuative del decreto-legge 25 marzo 2020, n. 19, convertito, con modificazioni, dalla legge 22 maggio 2020, n. 35, recante «Misure urgenti per fronteggiare l'emergenza epidemiologica da COVID-19», del decreto-legge 16 maggio 2020, n. 33, convertito, con modificazioni, dalla legge 14 luglio 2020, n. 74, recante «Ulteriori misure urgenti per fronteggiare l'emergenza epidemiologica da COVID-19», e del decreto-legge 23 febbraio 2021, n. 15, recante «Ulteriori disposizioni urgenti in materia di spostamenti sul territorio nazionale per il contenimento dell'emergenza epidemiologica da COVID-19»;
- Decreto 12 marzo 2021 - Approvazione del Piano strategico nazionale dei vaccini per la prevenzione delle infezioni da SARS-CoV-2 costituito dal documento recante "Elementi di preparazione della strategia vaccinale", di cui al decreto 2 gennaio 2021 nonché dal documento recante "Raccomandazioni ad interim

sui gruppi target della vaccinazione anti SARS-CoV-2/COVID-19" del 10 marzo 2021 (pubblicato in G.U. 24 marzo 2021);

- Piano vaccinale anti Covid-19 del Commissario straordinario (13 marzo 2021).

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

- DGR 1516 del 20.12.2018 avente ad oggetto: "Linee guida per la stipula degli accordi contrattuali tra le strutture erogatrici pubbliche e tra le Aziende USL e le strutture private che intrattengono rapporti con il Servizio Sanitario regionale per il periodo 2019-2021 e definizione dei volumi finanziari massimi per gli anni 2018-2019."
- DGR 214 del 20.02.2019 avente ad oggetto: "Deliberazione di Giunta Regionale n. 1516 del 20.12.2018 - Linee attuative".
- DGR 610 del 06.05.2019 avente ad oggetto: "Piano Regionale di Governo delle Liste di Attesa per il triennio 2019-2021 e recepimento del Piano Nazionale di Governo delle Liste di Attesa per il triennio 2019-2021";
- Ordinanza della Presidente della Giunta Regionale 12 marzo 2020, n. 5 recante "Misure urgenti in materia di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19. Riconversione temporanea dello stabilimento ospedaliero Media Valle del Tevere sito in Pantalla (PG)";
- Ordinanza della Presidente della Giunta Regionale 13 marzo 2020, n. 6, recante "Misure urgenti in materia di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19. Riconversione parziale e temporanea dello stabilimento ospedaliero di Città di Castello (PG)";
- DGR 180 del 19.03.2020 "Piano di gestione dei posti letto della rete ospedaliera emergenza Coronavirus";
- DGR 207 del 25.03.2020 recante "Piano Gestione attività territoriali - Emergenza Coronavirus";
- DGR 267 del 10.4.2020 è stata pubblicata la "Procedura Regionale nuovo coronavirus (Sars-Cov-2)";
- DGR 374 del 13.05.2020 "Linee Guida per la gestione della ripresa dell'assistenza sanitaria regionale";
- DGR 467 del 10.06.2020 le Linee di indirizzo per le attività sanitarie nella Fase 3;
- DGR 483 del 19.06.2020 avente oggetto "Piano di Riorganizzazione emergenza COVID 19 - Potenziamento rete ospedaliera (ai sensi dell'art.2 del decreto legge 19 maggio 2020 n. 34);
- DGR 710 del 05.08.2020 "Piano di Potenziamento e Riorganizzazione della Rete Assistenziale Territoriale (art 1 decreto-legge 19 maggio 2020 n. 34, conversione legge n.77 del 17 luglio 2020)";
- DGR 711 del 05.08.2020 "Piano operativo per il recupero delle prestazioni sospese e/o ridotte in periodo di lock-down";
- DGR 885 del 07.10.2020 avente ad oggetto "Formalizzazione assegnazione obiettivi ai Commissari straordinari delle Aziende Sanitarie regionali per l'anno 2020";
- DGR 916 del 14.10.2020 "DGR 710/2020 "Piano di potenziamento e riorganizzazione della rete assistenziale territoriale (art1 decreto-legge 10 maggio 2020 N. 34, conversione legge n. 77 del 17 luglio 2020). Aggiornamento";
- DGR 924 del 16.10.2020 "Strategie nell'utilizzo della rete ospedaliera in fase di ripresa epidemica";
- Ordinanza della Presidente della Giunta Regionale - Umbria del 22 ottobre 2020 n. 66 "Ulteriori misure per la prevenzione e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19 – Riconversione temporanea e parziale Ospedale di Pantalla in struttura dedicata Covid-19"

- DGR 1006 del 03.11.2020 "Piano di contenimento" dell'ondata epidemica - Declinazione degli interventi per l'utilizzo della rete ospedaliera e della rete territoriale al superamento dei livelli previsti nella DGR. n. 924 del 16 ottobre 2020";
- DGR 1096 del 16.11.2020 "Piano di salvaguardia Emergenza COVID-19";
- DGR 1245 del 16.12.2020 recante "Accordi contrattuali tra le strutture erogatrici pubbliche e tra le Aziende USL e le strutture private che intrattengono rapporti con il Servizio Sanitario Regionale anno 2020";
- DGR 1297 del 23.12.2020 recante "Indirizzi vincolanti alle Aziende Sanitarie Regionali per la predisposizione del Bilancio di previsione per l'esercizio 2021";
- DGR 1319 del 31.12.2020 recante "Piano vaccinale Regione Umbria".
- DGR 133 del 26.02.2021 "Aggiornamento Piano di salvaguardia Emergenza COVID-19";
- DGR 277 del 31.03.2021 "Gestione emergenza sanitaria da COVID-19. Raccolta disposizioni nazionali e regionali e documento di ricognizione dell'attività svolta.";
- DGR 271 del 31.03.2021 "Assegnazione obiettivi ai Direttori generali delle Aziende Sanitarie regionali per l'anno 2021";
- DGR 434 del 12.05.2021 "DGR 271 del 31/03/2021 "Assegnazione obiettivi ai Direttori generali delle Aziende Sanitarie regionali per l'anno 2021." Sostituzione allegato 2A.";
- DGR 469 del 22.05.2021 " Piano Assistenza Ospedaliera - Dotazione Posti Letto e Ripresa Attività";
- DGR 482 del 27.05.2021: Adozione del documento "Piano Vaccinazioni ANTI COVID-19: prosecuzione campagna".
- DGR 1138 del 17/11/2021: "Piano Sanitario Regionale 2021-2025. PREADOZIONE.
- DGR 1118 del 10/11/2021: " Disponibilità finanziarie di parte corrente destinate al Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2021. Riparto."
- DGR 1251 del 10/12/2021: " Accordi contrattuali tra le strutture erogatrici pubbliche e tra le Aziende USL e le strutture private che intrattengono rapporti con il Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2021 e linee guida controlli 2020/2021.

### **3. ATTIVITA' 2020 e 2021 : Riorganizzazione attività del periodo**

L'attività erogata dalle Strutture Aziendali nel corso del 2020 è stata fortemente condizionata e caratterizzata dalla necessità di rispondere ai bisogni assistenziali della popolazione, derivanti dall'epidemia da SARS COV-2. Le stesse difficoltà ed esigenze sono emerse anche nel corso del 2021. Il diffondersi dell'epidemia, nelle sue varie fasi, ha imposto di mettere in atto drastiche misure di contenimento e contestualmente avviare un processo di riorganizzazione dei servizi sanitari per rendere adeguata l'offerta ai bisogni della popolazione nel momento dell'emergenza COVID-19. La Regione Umbria e quindi la USL Umbria 1 si sono subito mosse in tal senso. Tutte le Strutture Aziendali (Ospedaliere, Territoriali, di Area Centrale e Staff) a seguito dell'alternarsi delle diverse fasi pandemiche, hanno attuato una riconfigurazione ed un riordino che consentisse l'erogazione delle proprie attività basate su percorsi e processi svolti in sicurezza sia per i pazienti/utenti che per gli operatori.

Una tale emergenza sanitaria ha imposto la riconfigurazione della rete ospedaliera e territoriale che ha richiesto anche la riorganizzazione delle risorse umane interne ed il reclutamento, per quanto possibile, di ulteriori operatori, al fine di consentire una risposta dei Servizi territoriali ed ospedalieri al carico determinatosi per il sovrapporsi dell'epidemia alle altre patologie, sia nei primi periodi pandemici che nelle successive ondate, nonché nel periodo di transizione epidemica per il recupero delle prestazioni sospese o dilazionate nelle fasi di maggiore acuzie.

### 3.1 Assistenza Ospedaliera

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

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

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

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

Si sottolinea, infine, che, all'interno dell'Ospedale di Umbertide, è presente l'Istituto di riabilitazione Prosperius Tiberino (106 PL) sperimentazione gestionale della Regione Umbria all'interno dell'Ospedale di Umbertide che rappresenta una forma di collaborazione pubblico-privato ai sensi dell'art. 9-bis del D.Lgs. 502/92 e s.m.i..

L'offerta dei **posti letto** dell'Azienda USL Umbria n.1 per l'anno 2021, suddivisa per acuti e post-acuti (riabilitazione e lungodegenza) per Presidio Ospedaliero e Stabilimento, è riportata nella tabella seguente.

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

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

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

In riferimento al 2021 l'Azienda USL Umbria n.1, considerando le modifiche intercorse a seguito degli adeguamenti dei PL alle condizioni epidemiche, a Gennaio 2021 contava in totale 465 posti letto a gestione diretta, distribuiti nei tre Presidi Aziendali come di seguito indicato.

**USL Umbria n. 1. Ospedali a gestione diretta, Posti Letto HSP-12/2021 (Fonte Modello Ministeriale HSP-12)**

PRESIDIO OSPEDALIERO	CODICE STABILIMENTO	STABILIMENTO OSPEDALIERO	PL ACUTI	PL POST-ACUTI	PL TOTALI
Presidio Ospedaliero Alto Tevere	10080101	Città di Castello (DEA I Livello)	133	4	137
	10080102	Umbertide (Ospedale di base)	28	2	30
Presidio Ospedaliero Gubbio-Gualdo Tadino	1008010	Gubbio-Gualdo Tadino (DEA I Livello)	135	4	139
Presidio Ospedaliero Unificato	10080301	Castiglione del Lago (Ospedale di base)	43	4	47
	10080303	Passignano (Osp. di base-riabilitazione)	0	22	22
	10080304	Assisi (Ospedale di base)	38	8	46
	10080307	Media Valle Tevere (Ospedale di base)	37	7	44
<b>Azienda USL Umbria n.1</b>			<b>414</b>	<b>47</b>	<b>465</b>

In relazione all’Emergenza COVID-19, il Ministero della Salute, già dal marzo 2020, è intervenuto per rivedere la disponibilità dei posti letto. Con circolare del Ministero della Salute p. 2627 del 01 marzo 2020 avente oggetto: “Incremento disponibilità posti letto del Sistema Sanitario Nazionale e ulteriori indicazioni relative alla gestione dell’emergenza COVID-19”, e 7422 16 marzo 2020 p.7865 del 25 marzo 2020 “Aggiornamento delle linee d’indirizzo organizzative dei servizi ospedalieri e territoriali in corso di emergenza COVID-19”, e integrazioni, venivano fornite alle Regioni indicazioni relative alla necessità di incremento della disponibilità di posti letto per le discipline Terapia Intensiva (cod. disciplina 49), Malattie infettive e Tropicali (cod. disciplina 24) e Pneumologia (cod. disciplina 68).

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

La Regione Umbria con la DGR n. 180 del 19/03/2020, ad oggetto “Piano di gestione dei posti letto della rete ospedaliera emergenza coronavirus” ha stabilito, vista la straordinarietà dell’emergenza, la riconfigurazione della Rete Ospedaliera Regionale a temporanea e parziale deroga del Provvedimento generale di programmazione (DGR 212/2016).

Tale riconfigurazione è stata modulata sulla base della DGR e specifiche ordinanze regionali.

In attuazione di quanto previsto nella citata DGR 180/2020 e successive, nelle specifiche ordinanze ed atti successivi è stata ridefinita l’offerta ospedaliera dell’Azienda USL Umbria n.1, con efficacia temporanea e fino a

nuovi provvedimenti, al fine di garantire l'adeguata assistenza e la disponibilità di strutture ospedaliere atte a ricevere anche in modo esclusivo i pazienti affetti da COVID-19, con l'obiettivo di creare una sinergia funzionale di tutta la rete ospedaliera.

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

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

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

Al termine della prima ondata epidemica, in un contesto epidemiologico in progressivo miglioramento, pur permanendo la condizione emergenziale, anche in Umbria si è dato avvio ad una nuova fase programmatica con l'intento di dare un riavvio graduale delle attività sospese, garantendo la sicurezza dei pazienti e degli operatori, con l'obiettivo generale di supportare la tenuta del sistema sanitario. Tutto ciò ha portato alla predisposizione delle linee di indirizzo adottate con DGR n. 374 del 13.05.2020 "Linee di indirizzo per le attività sanitarie nella fase 2". Successivamente il netto miglioramento ha consentito la riprogrammazione delle attività sia in ambito territoriale che ospedaliero per consentire un completo anche se graduale ritorno agli assetti organizzativi pre-pandemia. Per quanto sopra la Giunta ha approvato con DGR n. 467 del 10/06/2020 le Linee di indirizzo per le attività sanitarie nella Fase 3.

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

l'attività di semi-intensiva, ristrutturazione dei Pronto soccorso degli ospedali Città di Castello e Gubbio-Gualdo Tadino. Quindi sono stati definiti i posti letto attivabili a seguito di interventi aziendali/regionali, e di quelli attivabili solo con interventi straordinari.

Dai primi di Ottobre 2020, anche in Umbria, si è registrato un incremento importante dei casi con andamento esponenziale della curva epidemica, che ha tracciato l'ingresso nella seconda ondata epidemica.

Questo ha comportato la necessità di interventi organizzativi atti a rispondere alla ripresa epidemica, in grado di soddisfare le necessità di ricovero ospedaliero legato all'attuale contesto, mantenendo per quanto più possibile le altre attività assistenziali, ciò ha comportato una nuova riconfigurazione temporanea dell'Ospedale della Media Valle del Tevere in Ospedale dedicato all'emergenza coronavirus sia nel 2020 che nel primo semestre 2021, così come parte dell'Ospedale di Città di Castello, Gualdo e Gubbio.

Più nel dettaglio la riorganizzazione è stata effettuata come segue, considerando quanto riportato nei modelli ministeriali **HSP-12 al 1 gennaio 2021**, in tabella, che descrivono un numero inferiore di posti letto rispetto all'anno precedente a seguito delle necessarie riorganizzazioni e poiché non tracciano le fluttuazioni giornaliere e mensili dei posti letto COVID e generalisti che si sono resi indispensabili per assicurare l'assistenza ai pazienti COVID e Non COVID secondo percorsi dedicati.

L'Ospedale della **Media Valle del Tevere** è stato pertanto completamente riorganizzato con chiusura dei reparti in essere ed attivazione dei nuovi reparti COVID aperti da Ottobre 2020 a Maggio-Giugno 2021.

Tale riconfigurazione organizzativa ha previsto la revisione dei percorsi organizzativi ed assistenziali nonché l'attivazione di Unità di degenza COVID specifiche, per la gestione dei pazienti COVID con 40 posti letto di Medicina Generale (Cod. Ministeriale 26); 1 posto letto di Lungodegenza (Cod. Ministeriale 60) e 10 posti letto di Subintensiva.

Altra Struttura Ospedaliera della Usl Umbria 1 che è stata parzialmente riconvertita, anche nel primo semestre 2021, per l'assistenza a pazienti COVID è stato **l'Ospedale di Città di Castello**, DEA di I livello, che ha visto la rimodulazione delle attività ordinarie e dei posti letto generalisti a fronte della attivazione di 7 Posti in Terapia intensiva COVID, con chiusura a maggio 2021, 4 Posti di Terapia intensiva generalista, 16 Posti in Medicina Generale COVID, con chiusura a giugno 2021; 30 Posti in Lungodegenza COVID, con chiusura a febbraio 2021 e 14 Posti in Subintensiva COVID con chiusura a giugno e contestuale apertura di n. 14 Posti di Subintensiva generalista.

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

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

L'evoluzione dall'andamento dell'epidemia condiziona tutt'oggi la continua riconfigurazione del sistema regionale ed aziendale, al fine di consentire la miglior risposta assistenziale ai pazienti COVID garantendo allo stesso tempo anche le attività ordinarie.

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

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

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

Nell'ambito dell'assistenza distrettuale, il Servizio Sanitario Nazionale garantisce alle persone con dipendenze patologiche o comportamenti di abuso patologico di sostanze la presa in carico multidisciplinare e lo svolgimento di un programma terapeutico individualizzato che include le prestazioni mediche specialistiche, diagnostiche e terapeutiche, psicologiche e psicoterapeutiche, e riabilitative previste dalle norme vigenti. Tale assistenza è assicurata dai Servizi per le Dipendenze dislocati nei 6 territori aziendali. Il Servizio Sanitario Nazionale garantisce alle persone con disturbi psichiatrici la presa in carico multidisciplinare e lo svolgimento di un programma terapeutico individualizzato che include le prestazioni, anche domiciliari, mediche specialistiche, diagnostiche e terapeutiche, psicologiche e psicoterapeutiche, e riabilitative previste dalle norme vigenti. L'attività di promozione e tutela della salute mentale viene assicurata da 8 CSM, 6 strutture semiresidenziali e 17 strutture a carattere residenziale.

L'Azienda opera mediante **174 strutture a gestione diretta** e **64 strutture convenzionate** insistenti sul territorio aziendale. La tipologia di strutture e il tipo di assistenza erogata sono riassunte nelle seguenti tabelle. Inoltre, nell'arco del 2021, sono stati attivati **16 punti vaccinali** (STS-11) direttamente gestiti e **3 punti vaccinali ospedalieri** per la vaccinazione **anti COVID** ai quali si sono aggiunti nel mese di dicembre i **7 PVT pediatrici**.

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

#### Strutture a gestione diretta 2021 (Mod. STS11)

Descrizione tipo assistenza erogata	AMBULATORIO E LABORATORIO	STRUTTURA RESIDENZIALE	STRUTTURA SEMIRESIDENZIALE	ALTRO TIPO DI STRUTTURA TERRITORIALE
ATTIVITA` CLINICA	52			2
ATTIVITA` DI LABORATORIO	7			
DIAGNOSTICA STRUMENTALE E PER IMMAGINI	12			2

ATTIVITA` DI CONSULTORIO MATERNO-INFANTILE				22
ASSISTENZA AGLI ANZIANI		9	9	
ASSISTENZA AI DISABILI FISICI		1	7	
ASSISTENZA AI DISABILI PSICHICI			6	
ASSISTENZA AI MALATI TERMINALI		1		1
ASSISTENZA PER TOSSICODIPENDENTI		1	1	9
ASSISTENZA PSICHIATRICA		20	11	21
ASSISTENZA PAZIENTI COVID-19		2		

(alcune strutture possono avere più tipologie di assistenza)

L'Azienda garantisce assistenza nel territorio anche mediante la medicina generale/pediatri di libera scelta, i Medici di Continuità Assistenziale e i medici di Emergenza Territoriale e gli specialisti convenzionati. Nel corso degli anni hanno implementato la loro attività le **20 Aggregazioni Funzionali Territoriali (AFT) aziendali**, con impegno di risorse, per garantire una copertura delle cure primarie h 12 con integrazione con la continuità assistenziale. Nel 2020 sono state attivate anche le **Unità Speciali di Continuità Assistenziale** che sono tutt'oggi attive.

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

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

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

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

Già durante la prima ondata pandemica il Distretto ed il Dipartimento di Prevenzione sono stati fortemente coinvolti nella gestione della fase emergenziale con attivazione di misure straordinarie di controllo epidemico attivando la sorveglianza e l'isolamento domiciliare e al contempo riducendo/sospendendo le cosiddette attività non procrastinabili come quelle ambulatoriali non urgenti e tutto al fine di rallentare la circolazione virale e limitare il contagio. L'emergenza sanitaria legata alla pandemia da SARS-CoV-2 ha influenzato tutta la rete dei servizi.

Considerate le necessità emergenti di garantire idonee misure di isolamento sia per i casi asintomatici che per i casi sintomatici e opportune misure di sorveglianza sanitaria si è dato corso ad una riorganizzazione funzionale dei servizi e delle strutture. Questa operazione ha portato da un lato alla necessità di incrementare la dotazione dei servizi di Igiene e Sanità Pubblica, al fine di potenziare le attività di sorveglianza reclutando anche personale normalmente adibito in altre attività clinico-assistenziali, e dall'altro alla revisione dell'offerta dei servizi territoriali, per garantire tutte le attività non procrastinabili a qualsiasi livello e dilazionare/ridurre/sospendere le attività procrastinabili per assicurare tutte le ordinarie in sicurezza e con flussi separati.

Con il passaggio alla cosiddetta fase di transizione epidemica, con una situazione epidemiologica in sostanziale miglioramento si è reso necessario impostare una programmazione volta al riavvio graduale delle attività sospese, e graduale ritorno agli assetti organizzativi pre-pandemia in garanzia di sicurezza dei pazienti e degli operatori, assicurando la sorveglianza della popolazione attraverso la strategia delle tre T (testare, tracciare, trattare).(DGR n. 467 del 10/06/2020 "Linee di Indirizzo per le Attività Sanitarie nella Fase 3").

Quindi nel rispetto delle indicazioni normative e del tetto di risorse assegnate è stato definito il Piano di Potenziamento e Riorganizzazione della Rete Assistenziale Territoriale della Regione Umbria, adottato con DGR 710 del 05/08/2020 "Piano di Potenziamento e Riorganizzazione della Rete Assistenziale Territoriale (art 1 decreto-legge 19 maggio 2020 n. 34, conversione legge n.77 del 17 luglio 2020)". Il modello di organizzazione e gestione dell'assistenza territoriale proposto è volto a implementare e garantire un sistema di sorveglianza sanitaria uniforme sul territorio regionale e alla contemporanea garanzia dei LEA da parte dei Distretti in raccordo con MMG/PLS, Medici di CA, USCA con potenziamento delle attività di assistenza domiciliare integrata e inserendo la figura dell'infermiere di comunità.

Tutte le Strutture e servizi territoriali, nel corso dell'anno 2020 e nel 2021, nelle diverse fasi pandemiche, hanno più volte rivisto e riconfigurato la propria organizzazione e le proprie attività.

Per l'Assistenza Domiciliare Integrata è stato previsto, dalle DGR 710 e successive, un potenziamento con incremento delle risorse umane dedicate. Nell'attività territoriale sono state di fondamentale importanza, sia nella prima che nella seconda ondata epidemica, le Unità Speciali di Continuità Assistenziale, per la gestione dei pazienti affetti da Covid 19 che non necessitano di ricovero ospedaliero, istituite in Umbria a partire dal 20/03/2020, così come previsto dall'articolo 8 del decreto Legge 9 marzo 2020 n° 14, che prevede "l'istituzione presso una sede di continuità assistenziale già esistente di una USCA ogni 50.000 abitanti". Durante le ondate pandemiche del 2020 e del 2021 i medici delle USCA sono stati impegnati a garantire gli interventi domiciliari e la sorveglianza dei pazienti sintomatici, che non hanno necessitato di ricovero o che erano dimessi dalle strutture ospedaliere. Nei periodi interpandemici, in conseguenza della riduzione del numero di persone affette da Covid 19, per l'appiattirsi della curva epidemica, in linea con quanto previsto dal Piano di Potenziamento della rete assistenziale territoriale, i medici USCA sono stati impegnati anche nel supporto alle attività di recupero delle vaccinazioni dilazionate; supporto all'attività di screening e supporto all'attività di testing con tamponi molecolari. Sono ad oggi attive nella USL Umbria 1, 10 USCA, per un totale di 50 medici. Sono rimasti attivi nel corso dell'anno anche i due COVID-Hotel regionali di Villa Muzi e l'Hotel Melody.

## PREVISIONI ECONOMICHE ESERCIZIO 2022

### 4.1 Previsione ricavi

Il finanziamento regionale per l'anno 2022 in favore di questa Azienda, pari a complessivi € 825.573742, come risulta dalla tabella n. 1 citata, che si riproduce di seguito, confrontata con le assegnazioni 2021, sia a preventivo che a seguito del rifinanziamento in corso d'anno di cui alla DGR 1118 del 10/11/2021:

AZIENDE SANITARIE	PREVENTIVO 2021 DGRU 1297/2020 INDISTINTO	RIFINANZIAMENTO 2021 DGR 1118 del 10/11/2021	PREVENTIVO 2022 INDISTINTO indicazioni del 9/12/2021 prot. 222107	DIFFERENZA PREVENTIVO 2022/2021	DIFFERENZA PREV. 2022/RIFINANZ. 2021
<b>Azienda U.S.L. Umbria 1</b>	<b>815.172.823</b>	<b>831.858.896</b>	<b>825.573.742</b>	<b>10.400.919</b>	- <b>6.285.154</b>
Azienda U.S.L. Umbria 2	675.952.320	690.944.570	682.237.619	6.285.299	- 8.706.951
<b>TOTALE Aziende U.S.L.</b>	<b>1.491.125.143</b>	<b>1.522.803.466</b>	<b>1.507.811.361</b>	<b>16.686.218</b>	- <b>14.992.105</b>
Az. Ospedaliera PERUGIA	70.206.389	79.044.148	77.827.450	7.621.061	- 1.216.698
Az. Ospedaliera TERNI	48.596.595	52.658.802	52.550.000	3.953.405	- 108.802
<b>TOTALE Az. OSPEDALIERE</b>	<b>118.802.984</b>	<b>131.702.950</b>	<b>130.377.450</b>	<b>11.574.466</b>	- <b>1.325.500</b>
<b>TOTALE REGIONE</b>	<b>1.609.928.127</b>	<b>1.654.506.416</b>	<b>1.638.188.811</b>	<b>28.260.684</b>	- <b>16.317.605</b>

Come evidenziato sul prospetto che precede, il Fondo Sanitario Regionale 2022 assegnato la nota prot. 222107 del 9/12/2021, in questa prima fase di programmazione annuale, risulta superiore rispetto a quello a preventivo dell'anno 2021 per € 10.400.919. Rispetto al finanziamento 2021, così come rideterminato in corso d'anno con la DGR n. 1118 del 10/11/2021, è inferiore per € 16.317.605.

Per questa Azienda il finanziamento 2022 risulta superiore per € 10.400.919 rispetto a quello iniziale del 2021, ed inferiore per € 6.285.154 rispetto alla rideterminazione del finanziamento 2021 di cui alla DGRU 1118/2021.

Non risultano assegnate, in questa prima fase programmatica, risorse destinate a finanziarie i costi covid.

Il Fondo Sanitario Regionale rappresenta nel bilancio preventivo 2022 il 91% del valore della produzione di questa Azienda, come risulta dalla tabella che segue, pertanto la quota di finanziamento assegnata dalla Regione Umbria risulta essere l'elemento determinante per la programmazione, la gestione e il risultato economico dell'esercizio.

Valore della Produzione	Bilancio preventivo 2021	incidenza % su valore della produzione 2021	Bilancio preventivo 2022	incidenza % su valore della produzione 2022	differenza 2022/2021
Contributi c/esercizio	815.172.823	90,43	825.573.742	91,00	10.400.919
Ricavi per prestazioni socio-sanitarie	42.719.625	4,74	35.080.751	3,87	- 7.638.874
concorsi, recuperi, rimborsi	20.431.100	2,27	24.360.000	2,68	3.928.900
Compartecipazione spesa per prestazioni sanitarie	11.730.000	1,30	11.070.200	1,22	- 659.800
altri ricavi e proventi	959.500	0,11	369.500	0,04	- 590.000
Contributi in conto capitale imputati all'esercizio	10.429.651	1,16	10.808.981	1,19	379.330
<b>TOTALE VALORE PRODUZIONE BPE</b>	<b>901.442.699</b>	<b>100,00</b>	<b>907.263.174</b>	<b>100,00</b>	<b>5.820.475</b>

Le previsioni degli altri ricavi diversi dal fondo sanitario, che, come sopra evidenziato, rappresentano solo il 9% del totale del valore della produzione 2022, sono state formulate, in questa prima fase programmatoria, sulla base dell'insieme degli elementi di valutazione ad oggi disponibili, tenendo conto dei dati consolidati del bilancio di esercizio 2020 e della prechiusura del 2021, nella consapevolezza che comunque l'andamento degli stessi sarà fortemente condizionato da quello della pandemia. In ogni caso, come nel 2021, si provvederà a monitorarne costantemente il trend, rendicontando mensilmente/trimestralmente alla Regione l'andamento ed evidenziando anche gli eventuali minori ricavi imputabili al covid.

Per i ricavi per mobilità regionale ci si è attenuti al global budget stabilito dalla Regione Umbria nei confronti dell'altra Azienda Sanitaria. I ricavi per i costi capitalizzati, vale a dire per la quota annua di ammortamento che si sterilizza, sono stati riallineati con i dati effettivi del bilancio di esercizio 2020.

Sulla seguente tabella vengono sintetizzati e raggruppati per le macro voci maggiormente significative i ricavi iscritti sul documento previsionale 2022, per fornire un maggior dettaglio rispetto allo schema del valore della produzione.

<b>TIPOLOGIA DI RICAVO</b>	<b>PREVENTIVO 2021</b>	<b>PREVENTIVO 2022</b>	<b>DIFFERENZA 2022/2021</b>
Finanziamenti in c/esercizio dalla Regione per FSN	815.172.823	825.573.742	10.400.919
Mobilità sanitaria extraregionale soggetta a compensazione	28.768.813	21.694.839	- 7.073.974
Mobilità sanitaria extraregionale NON soggetta a compensazione	1.095.000	945.000	- 150.000
Mobilità sanitaria regionale	5.184.682	5.284.682	100.000
Rimborso Farmaci DPC da USL Umbria 2	16.150.000	18.300.000	2.150.000
Rimborsi e recuperi diversi	4.281.000	6.060.000	1.779.000
Servizi ospedalieri a privati paganti	2.454.230	2.369.330	84.900
Servizi territoriali a privati paganti	3.806.000	3.486.000	- 320.000
Multe e ammende	590.000	500.000	- 90.000
Tickets	11.730.000	11.070.200	- 659.800
Altre entrate	1.780.500	1.170.400	- 610.100
Costi capitalizzati	10.429.651	10.808.981	379.330
<b>TOTALE VALORE PRODUZIONE PREVENTIVO</b>	<b>901.442.699</b>	<b>907.263.174</b>	<b>5.820.475</b>

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

Per il finanziamento attribuito a questa Azienda per il 2022 si rinvia al paragrafo precedente.

Oltre al fondo sanitario, sul bilancio preventivo 2022 non sono iscritti altri contributi e finanziamenti vincolati nel rispetto dei principi contabili del DLgs.vo 118/2011, che permette l'iscrizione degli stessi solo previa assegnazione regionale con apposito provvedimento. In particolare si evidenzia che non risultano attribuiti, in questa prima fase programmatoria, finanziamenti per i costi connessi alla pandemia da covid.

#### 4.1.2 La mobilità sanitaria extraregionale.

La previsione dei ricavi per prestazioni sanitarie rese a residenti in ASL extraregionali è stata effettuata sulla base dei dati definitivi della mobilità extraregionale in compensazione 2020, comunicati dalla Regione Umbria con prot. 223709 del 13/12/2021. Si evidenzia un forte decremento degli stessi rispetto a quelli a preventivo 2021, causato dalla riduzione dell'attività per la pandemia da covid. Nel corso del 2021 l'andamento di tale voce di ricavo è stata monitorata mensilmente e la diminuzione era attesa; il decremento ha interessato anche la mobilità passiva extraregionale, parimenti influenzata dall'andamento della emergenza sanitaria, pertanto la ricaduta sui bilanci aziendali è stata scarsamente rilevante, in quanto il saldo passivo effettivo del 2020 è rimasto quasi invariato rispetto a quello effettivo del 2019, ed anzi ha registrato un miglioramento di € 2.517.467. Anche nel corso del 2022 l'andamento di tale rilevante tipologia di ricavo, sarà costantemente monitorato sulla base dei dati effettivi mensilmente rilevati al fine di adeguare, in proiezione, l'andamento economico della gestione aziendale.

#### 4.1.3 La mobilità sanitaria regionale.

La formulazione della previsione 2022 di questa categoria di ricavi è stata effettuata sulla base del tetto stabilito dalla Regione con la tabella n. 2 per l'attività in global budget, per € 4.904.682, ed in considerazione dell'andamento consolidato per le prestazioni non ricomprese nel global budget, per € 280.000.

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

<b>PREVISIONE 20202 RICAVI MOBILITA' SANITARIA REGIONALE:</b>	<b>AZIENDA USL UMBRIA N. 2</b>
Prestazioni sanitarie di ricovero	2.862.708
Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche	1.800.000
Farmaci	241.974
Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresid. DCA e DAI	300.000
Prestazioni MMG, PLS, Continuità assistenziale	80.000
<b>TOTALE</b>	<b>5.284.682</b>

#### 4.1.4 Altre entrate.

Per quanto attiene le altre residuali voci di ricavo, si è formulata una previsione in linea con quella a preventivo 2021.

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

## 4.2 Previsione Costi

La previsione dei costi aziendali 2022 è stata suddivisa tra le diverse Strutture Aziendali che rappresentano i Centri di Responsabilità deputati alla gestione di budget economici, nel rispetto degli obiettivi negoziati con la Direzione e della programmazione aziendale; la tabella che segue riepiloga sinteticamente i budget previsionali di costo attribuiti ad ogni CDR e l'incidenza di ciascuno rispetto al totale dei costi.

CENTRI DI RISORSA	BUDGET 2021	% SU TOTALE	BUDGET 2022	% SU TOTALE	differenza budget 2022/2021
Affari Generali e Sinistri	1.985.583	0,22	1.953.000	0,22	-32.583
Affari legali e contenzioso	80.500	0,01	80.500	0,01	0
Attività Economali	24.384.702	2,70	25.970.006	2,86	1.585.304
Attività Tecniche	15.639.831	1,73	17.700.583	1,95	2.060.752
Patrimonio	21.379.760	2,37	21.854.476	2,41	474.716
Convenzioni	112.110.470	12,44	112.360.470	12,38	250.000
Convenzioni Mobilità regionale ed extraregionale	248.616.311	27,58	241.084.658	26,57	-7.531.653
Personale dipendente	227.735.888	25,26	233.452.232	25,73	5.716.344
Farmaceutica Ospedaliera	84.180.755	9,34	89.330.755	9,85	5.150.000
Farmaceutica Territoriale	96.111.156	10,66	93.920.156	10,35	-2.191.000
Presidio Ospedaliero Area Perugia	2.307.882	0,26	2.285.598	0,25	-22.284
Presidio Ospedaliero Alto Chiascio	247.501	0,03	322.141	0,04	74.640
Presidio Ospedaliero Alto Tevere	395.530	0,04	457.763	0,05	62.233
Tecnologie Informatiche	4.827.792	0,54	4.827.792	0,53	0
Dipartimento Salute Mentale	14.894.234	1,65	14.894.234	1,64	0
Formazione	525.386	0,06	525.386	0,06	0
Distretti	42.767.651	4,74	42.961.707	4,74	194.056
Prevenzione	309.746	0,03	309.746	0,03	0
Medicina Legale	2.198.171	0,24	2.198.171	0,24	0
Contabilità Economico Finanziaria	824.000	0,09	824.000	0,09	0
<b>Totale Budget Economici Centri di Risorsa</b>	<b>901.522.849</b>	<b>100,00</b>	<b>907.313.374</b>	<b>100,00</b>	<b>5.790.525</b>

I costi iscritti sul preventivo 2022, riepilogati per le macro voci dello schema dei Costi della Produzione, sono commentati, per le voci principali, nella Nota Illustrativa, alla quale si rinvia.

La previsione dei costi 2022, è stata effettuata, in questa prima fase previsionale, sulla base del preventivo 2021, nel rispetto dei primi indirizzi di cui alla richiamata nota regionale, dei volumi finanziari di mobilità intraregionale, delle priorità assistenziali e delle linee strategiche definite dalla Direzione Aziendale per il 2022, tenuto conto che le risorse a disposizione per il preventivo 2022 sono inferiori rispetto a quelle dell'esercizio 2021 così come rifinanziato con la DGR 1118/2021 per € 6.285.154 e che non sono stati assegnati finanziamenti per il covid, come precisato anche al paragrafo 4.1) della presente relazione.

Durante l'esercizio 2022 verrà costantemente monitorato l'andamento dei costi aziendali, raffrontato con quello delle attività, e dei consumi, in particolare, di farmaci, dispositivi medici, personale dipendente e convenzionato sia per verificare il perdurare del rispetto dei limiti che verranno stabiliti dalla Regione Umbria,

sia per garantire il raggiungimento, a consuntivo, dell'obiettivo dell'equilibrio economico della gestione. Inoltre mensilmente verranno rilevati e rendicontati separatamente anche i costi connessi alla emergenza sanitaria da covid, nel rispetto delle direttive regionali.

Di seguito si dettagliano i costi per la mobilità sanitaria regionale ed extraregionale che complessivamente sono pari a € 248.616.311 e rappresentano la maggior voce di costo di questa Azienda, corrispondendo al 26,57% del totale dei costi della produzione.

#### 4.2.1 MOBILITA' REGIONALE

La previsione 2022 di questa categoria di costi è stata formulata sulla base dei tetti stabiliti dalla Regione con la tabella n. 2 per l'attività in global budget, pari ad € 194.930.328, e per le prestazioni non ricomprese nel global budget, per € 6.944.247, sulla base del preventivo e dell'andamento dell'esercizio 2021, per un totale generale di € 201.874.575.

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

<b>PREVISIONE COSTI DA MOBILITA' SANITARIA REGIONALE 2022</b>	<b>ASL Umbria 2</b>	<b>AZIENDA AO PG</b>	<b>AZIENDA AO TR</b>	<b>TOTALE</b>
Prestazioni sanitarie di ricovero	11.427.489	106.897.528	4.900.000	<b>123.225.017</b>
Prestazioni ambulatoriali e diagnostiche	3.600.000	43.000.000	500.000	<b>47.100.000</b>
Altre prestaz.di carattere sanit. da az.del S.S.R.- distrib farm file F da pubbl (Asl-AO della Regione) CLASSE H	904.060	22.900.000	801.251	<b>24.605.311</b>
Prestazioni medicina di base	140.000			<b>140.000</b>
Prestazioni termali	225.000			<b>225.000</b>
Altre prestazioni di carattere sanitario	40.000	6.489.247	50.000	<b>6.579.247</b>
<b>TOTALE MOBILITA' PASSIVA REGIONALE 2022</b>	<b>16.336.549</b>	<b>179.286.775</b>	<b>6.251.251</b>	<b>201.874.575</b>

#### 4.2.2 MOBILITA' EXTRAREGIONALE

La formulazione della previsione dei costi anno 2022 della mobilità extraregionale passiva in compensazione, per complessivi € 40.796.742, è stata effettuata, come sopra precisato per l'attiva, sulla base dei dati definitivi della mobilità extraregionale in compensazione 2020, comunicati dalla Regione Umbria con prot. 223709 del 13/12/2021. Si evidenzia un forte decremento degli stessi rispetto a quelli a preventivo 2021, per € 9.065.661, causato dalla riduzione dell'attività per la pandemia da covid. Ai fini del risultato economico del bilancio, per la mobilità extraregionale, rileva, più che l'importo in termini assoluti della previsione dei costi e dei ricavi, lo sbilancio che viene previsto tra la mobilità attiva extraregionale e quella passiva e nel preventivo 2022 tale saldo passivo è pari ad € 19.101.903, corrispondente a quello effettivo del 2020, comunicato in data 13/12/2021 dalla Regione Umbria.

#### 4.3 PROGRAMMAZIONE DEGLI INVESTIMENTI

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

Sul piano triennale vengono evidenziati in dettaglio gli impieghi, distintamente per gli interventi di realizzazione, manutenzione ed adeguamento delle strutture ospedaliere, delle strutture territoriali e di potenziamento tecnologico, acquisto di attrezzature e mobili, le fonti di finanziamento per ciascun intervento che si prevede di realizzare e gli eventuali stati di avanzamento programmati nel periodo 2022/2024, coerentemente con le stimate tempistiche di attuazione.

Per quanto concerne la programmazione degli interventi di adeguamento antiincendio e di riduzione della vulnerabilità sismica, come da indicazioni regionali per la predisposizione del bilancio preventivo 2022, si conferma quanto già rappresentato più volte con apposite note e, da ultimo, con pec n. 106357 dell'8/06/2021, di cui è stata data evidenza anche nella delibera n. 1416 del 15.12.2021 di adozione del programma dei lavori per il triennio 2022-2024, ossia che questa Azienda sanitaria non dispone, ad oggi, fatta eccezione per l'ospedale di Umbertide, delle risorse necessarie per dare seguito agli interventi di adeguamento antincendio e di riduzione della vulnerabilità sismica e, pertanto, gli stessi potranno essere inseriti nella programmazione triennale solamente a fronte di finanziamenti straordinari da parte dello Stato e/o della Regione (ex-art. 20 L.67/88 ed altre fonti di finanziamento).

Infatti, per l'ospedale di Umbertide è stata assegnato un finanziamento regionale di € 3.004.500,80 e, pertanto, nell'anno 2022 si darà seguito alla progettazione esecutiva dell'intervento di miglioramento sismico.

Si rappresenta altresì che con Delibera n. 1336 del 25.11.2020 sono stati approvati i progetti di fattibilità tecnica ed economica degli interventi di potenziamento della rete ospedaliera di cui alla DGR 483/2020 (art. 2 DL 34/2020), mentre con Delibera n. 938 del 12/08/2021 è stato approvato il cofinanziamento aziendale integrativo di € 3.247.160,42, necessario per poter dare seguito agli interventi nell'anno 2022, in linea con quanto previsto negli studi di fattibilità.

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

Si evidenzia che nel corso dell'anno 2021 sono stati aggiudicati gli interventi di adeguamento impiantistico ed antincendio già finanziati e previsti dall'Accordo di Programma ex art. 20 L. 67/88, seconda fase (interventi 1a, 1b, 8, 32a, 34a, 34b, 34c, 34d, 34e), sono stati stipulati i relativi contratti di appalto e, per alcuni, è già stata effettuata la consegna dei lavori, che sarà completata per tutti gli interventi nei primi mesi dell'anno 2022.

Infine, si prevede che entro il primo trimestre dell'anno 2022 sarà effettuata l'aggiudicazione dei lavori di adeguamento di porzione dell'ex-ospedale di Gubbio, in modo da poter procedere all'avvio degli stessi.

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

In considerazione dell'andamento dei flussi di cassa dell'esercizio precedente, si può prevedere che anche nel 2022, permanendo le medesime condizioni economico-finanziarie, questa Azienda possa continuare a pagare correntemente i debiti, estinguendo le relative obbligazioni entro le scadenze previste dai contratti e/o dalla normativa, senza ricorrere all'anticipazione di cassa.

L' Azienda USL Umbria 1, come risulta dall'indicatore di tempestività dei pagamenti pubblicato sul sito aziendale, effettua, mediamente, i pagamenti in anticipo di circa ventotto/trenta giorni rispetto alla tempistica canonica di 60 giorni, dettata dal D.Lgs 231/2012, con la conseguenza che i tempi medi di pagamento, calcolati

dalla data di ricezione delle fatture (o documenti equivalenti) alla data di emissione del corrispondente mandato di pagamento, si attestano su circa trenta giorni.

Per le risorse finanziarie da destinare agli investimenti, elencate in dettaglio, con le relative fonti di finanziamento, nel piano triennale allegato, si prevede, per l'anno 2022, un ritardo nell'incasso di quelle derivanti da contributi statali o regionali, anche in considerazione del fatto che molto spesso l'erogazione avviene dopo la rendicontazione delle opere realizzate e dei pagamenti effettuati.

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

Il presente bilancio, come previsto dall'art. 25, comma 2, del D.Lgs 118/2011, è corredato anche da un piano dei flussi di cassa prospettici anno 2022, redatto secondo lo schema di rendiconto finanziario di cui all'allegato 2/2 al richiamato D.Lgs 118/2011 ed in conformità alle direttive tecniche della Regione Umbria.

Il Direttore Generale  
Dr. Gilberto Gentili

Servizio Sanitario Nazionale

Regione Umbria

**NOTA ILLUSTRATIVA**  
**BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE**  
**ESERCIZIO 2022**

## **PREMESSA**

Il Bilancio Economico Preventivo dell'anno 2022 è stato redatto in conformità al D.Lgs. 118 del 23/6/2011 e s.m.i. che contiene disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, tra i quali sono ricomprese anche le Aziende Sanitarie.

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

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

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

La predisposizione del Bilancio Economico Preventivo 2022 è stata effettuata rispettando le prime indicazioni emanate dalla Regione Umbria con nota prot. 222107 del 9/12/2021 del Direttore della Direzione Regionale Salute e Welfare.

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

## **VALORE DELLA PRODUZIONE**

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

I ricavi per contributi da soggetti pubblici vengono riconosciuti al momento della maturazione in base alla delibera di attribuzione; i proventi per servizi resi sono riconosciuti al momento in cui viene erogato il servizio e sulla base di tale criterio sono state effettuate le previsioni di ricavo. Il totale generale dei ricavi, iscritti nel Bilancio preventivo economico 2022, ammonta a € 907.313.374, corrispondenti al "Valore della Produzione", per € 907.263.174, oltre ad € 50.200 riepilogati sullo schema di Conto Economico come proventi finanziari per interessi attivi ed altri proventi finanziari. Tali ricavi sono complessivamente destinati alla copertura dei costi di esercizio (iscritti per lo stesso importo) e vengono di seguito esposti in dettaglio, secondo lo schema di bilancio del valore della produzione.

Si precisa che sul piano dei conti dei ricavi sono iscritti anche i valori delle rimanenze finali, per € 12.788.369, che si ipotizzano, in sede di previsione, uguali a quelle iniziali, iscritte, per lo stesso importo, sul piano dei conti dei costi, e quindi il totale generale dei ricavi iscritti sul piano dei conti del presente bilancio è pari ad € 920.101.743.

La tabella seguente confronta il valore della produzione a preventivo 2022 con quello dell'anno precedente:

Valore della Produzione	Bilancio preventivo 2021	Bilancio preventivo 2022	VARIAZIONE 2022/2021	
			Importo	%
Contributi c/esercizio	815.172.823	825.573.742	10.400.919	1,28
Ricavi per prestazioni socio-sanitarie	42.719.625	35.080.751	- 7.638.874	17,88
concorsi, recuperi, rimborsi	20.431.100	24.360.000	3.928.900	19,23
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	11.730.000	11.070.200	- 659.800	5,62
altri ricavi e proventi	959.500	369.500	- 590.000	-61,49
Contributi in conto capitale imputati all'esercizio	10.429.651	10.808.981	379.330	3,64
<b>TOTALE VALORE PRODUZIONE BPE</b>	<b>901.442.699</b>	<b>907.263.174</b>	<b>5.820.475</b>	<b>0,65</b>

#### **A) Valore della produzione € 907.263.174**

La voce più rilevante dei ricavi previsti per l'esercizio 2022 è rappresentata dal Fondo Sanitario regionale assegnato dalla Regione Umbria, il cui importo ammonta a complessivi € 825.573.742 e costituisce il 91% dei ricavi aziendali, come evidenziato sulla tabella che segue.

La previsione delle altre poste di ricavo, diverse dalla mobilità regionale, in questa prima fase programmatoria, è stata effettuata, sulla base dell'insieme degli elementi di valutazione ad oggi disponibili, prendendo a riferimento il preventivo 2021 e l'andamento dello stesso, attesa la estrema incertezza dovuta all'andamento della pandemia da covid, che influisce in maniera determinante sui ricavi aziendali da prestazioni. Il trend dei ricavi verrà monitorato mensilmente e gli eventuali minori ricavi causati dal covid saranno rendicontati, sempre con cadenza mensile, alla Regione Umbria, come già avvenuto nel 2021.

Per i ricavi per mobilità regionale ci si è attenuti al global budget stabilito dalla Regione Umbria nei confronti dell'altra Azienda Sanitaria. I ricavi per i costi capitalizzati, vale a dire per

la quota annua di ammortamento che si sterilizza, sono stati riallineati con i dati effettivi del bilancio di esercizio 2020.

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

Valore della Produzione	Bilancio preventivo 2021	incidenza % su valore della produzione 2021	Bilancio preventivo 2022	incidenza % su valore della produzione 2022	differenza 2022/2021
Contributi c/esercizio	815.172.823	90,43	825.573.742	91,00	10.400.919
Ricavi per prestazioni socio-sanitarie	42.719.625	4,74	35.080.751	3,87	- 7.638.874
concorsi, recuperi, rimborsi	20.431.100	2,27	24.360.000	2,68	3.928.900
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	11.730.000	1,30	11.070.200	1,22	- 659.800
altri ricavi e proventi	959.500	0,11	369.500	0,04	- 590.000
Contributi in conto capitale imputati all'esercizio	10.429.651	1,16	10.808.981	1,19	379.330
<b>TOTALE VALORE PRODUZIONE BPE</b>	<b>901.442.699</b>	<b>100,00</b>	<b>907.263.174</b>	<b>100,00</b>	<b>5.820.475</b>

### **A1) Contributi c/esercizio € 825.573.742**

#### A.1a) Contributi in conto esercizio - da Regione e provincia autonoma per quote FSR € 825.573.742

Il finanziamento regionale per l'anno 2022 risulta aumentato di € 10.400.919 rispetto alla prima assegnazione per l'anno 2021 di cui alla DGRU 1297 del 23/12/2020, sulla base della quale è stato predisposto il bilancio preventivo 2021, ma risulta inferiore per € 6.285.154 rispetto a quello rideterminato, sempre per l'anno 2021, con la DGRU n. 1118 del 10/11/2021. Le indicazioni trasmesse dalla Direzione Regionale Salute e Welfare contengono i primi indirizzi per permettere alle Aziende Sanitarie di avviare la programmazione e redigere i bilanci previsionali, in attesa di perfezionare le linee definitive per il riparto dei fondi appena verrà determinato lo scenario nazionale di riferimento e la definizione del vincolo di costo per le voci sottoposte a limite. Sul prospetto che segue si riepiloga la dinamica dei finanziamenti regionali per fondo sanitario 2021/2020:

AZIENDE SANITARIE	PREVENTIVO 2021 DGRU 1297/2020 INDISTINTO	RIFINANZIAMENTO 2021 DGR 1118 del 10/11/2021	PREVENTIVO 2022 INDISTINTO indicazioni del 9/12/2021 prot. 222107	DIFFERENZA PREVENTIVO 2022/2021	DIFFERENZA PREV. 2022/RIFINANZ. 2021
<b>Azienda U.S.L. Umbria 1</b>	<b>815.172.823</b>	<b>831.858.896</b>	<b>825.573.742</b>	<b>10.400.919</b>	- <b>6.285.154</b>
Azienda U.S.L. Umbria 2	675.952.320	690.944.570	682.237.619	6.285.299	- 8.706.951
<b>TOTALE Aziende U.S.L.</b>	<b>1.491.125.143</b>	<b>1.522.803.466</b>	<b>1.507.811.361</b>	<b>16.686.218</b>	- <b>14.992.105</b>
Az. Ospedaliera PERUGIA	70.206.389	79.044.148	77.827.450	7.621.061	- 1.216.698
Az. Ospedaliera TERNI	48.596.595	52.658.802	52.550.000	3.953.405	- 108.802
<b>TOTALE Az. OSPEDALIERE</b>	<b>118.802.984</b>	<b>131.702.950</b>	<b>130.377.450</b>	<b>11.574.466</b>	- <b>1.325.500</b>
<b>TOTALE REGIONE</b>	<b>1.609.928.127</b>	<b>1.654.506.416</b>	<b>1.638.188.811</b>	<b>28.260.684</b>	- <b>16.317.605</b>

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

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

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

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

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

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

**A4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie a rilevanza sanitaria € 35.080.751**

A4)a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie ad altre aziende pubbliche della regione € 5.284.682

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

- mobilità sanitaria regionale in "global budget" per € 4.904.682, in conformità ai volumi finanziari stabiliti dalla Regione Umbria con la tabella n. 2, anticipata con il messaggio email sopra richiamato. Si evidenzia che il global budget previsto per il 2022 risulta invariato rispetto a quello del 2021.
- mobilità regionale per altre prestazioni "fuori global budget", per complessivi € 380.000, superiori per € 100.000 a quanto iscritto a preventivo 2021, per la stima di incremento dell'attività del Centro Disturbi Alimentari

A4)b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie – intramoenia € 3.469.430

L'importo di cui sopra risulta composto dalle seguenti voci, è stato stimato con un lieve diminuzione rispetto al preventivo 2021, in considerazione dell'andamento al 30/9/2021:

- prestazioni sanitarie intramoenia – area ospedaliera, stimate in complessivi € 100.000 (€ 80.000 a preventivo 2021);
- prestazioni sanitarie intramoenia – area specialistiche, stimate in complessivi € 2.580.000, corrispondenti al preventivo 2021;
- prestazioni diverse (ad es. attività di citologia, ovvero di continuità assistenziale in favore di residenti in altre Regioni) di natura territoriale, in regime di intramoenia,

stimate in complessivi € 789.430, in diminuzione di € 136.700 rispetto al preventivo 2021.

Si precisa ai fini della contabilità separata per la libera professione che deve essere rendicontata in sede di bilancio di esercizio secondo le modalità stabilite con la DGRU 1206 del 19/10/2015, che i costi diretti per le quote retrocesse al personale iscritti sul bilancio preventivo, al lordo dell'IRAP e del preventivato accantonamento al fondo oneri differiti per attività libero-professionale, ammontano a complessivi € 2.493.100, quindi risulta un ampio margine previsionale per l'imputazione, a consuntivo, dei costi generali aziendali che nel 2020, ammontavano ad € 101.939,26, come evidenziato sulla Nota Integrativa al Bilancio di esercizio al 31/12/2020, tabella 54.

#### A4)c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie – altro € 26.326.639

Questa macro voce di ricavo, a preventivo 2022, risulta fortemente diminuita rispetto al preventivo 2021, per € 7.622.174. La diminuzione è imputabile al riallineamento dei dati della mobilità attiva extraregionale sulla base di quelli effettivi del 2020, come sotto evidenziato.

L'importo di € 26.326.369 è formato dalle seguenti voci:

- mobilità sanitaria extraregionale soggetta a compensazione, pari ad € 21.694.839. La stima del preventivo 2022, è stata effettuata sulla base dei dati effettivi dell'anno 2020 comunicati dalla Regione Umbria con nota prot. 223709 del 13/12/2021;
- mobilità sanitaria extraregionale, non soggetta a compensazione, pari ad € 945.000, di cui € 900.000 per l'attività, con fatturazione diretta nei confronti delle Aziende Sanitarie extraregionali, del Centro D.C.A "Disturbi Comportamento Alimentare" di Todi e del Centro DAI "Disturbi Alimentazione Incontrollata" di Città della Pieve.
- Altri ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie diverse per complessivi € 3.686.800, di cui tra i più rilevanti si segnalano € 600.000 per i ricavi per assistenza odontoiatrica di cui alla L.R. 7/2008, € 360.000 per ricavi servizio di medicina legale, € 1.251.000 per prestazioni del Dipartimento Prevenzioni ed € 500.000 per ricavi da multe ed ammende.

#### **A5) Concorsi, recuperi, rimborsi € 24.360.000**

L'importo di € 24.360.000 è composto dalle seguenti macro voci di ricavo, che risultano incrementati per complessivi € 3.928.900 rispetto alla previsione a preventivo 2021, a causa , in via prevalente, del rimborso dei farmaci da USL Umbria 2, come di seguito in dettaglio:

- Rimborsi assicurativi, stimati in € 200.000, in incremento rispetto a quelli del preventivo 2021 , pari ad € 100.000, in considerazione dell'andamento 2021;
- Rimborsi e recuperi da Aziende Sanitari Regionali, per complessivi € 18.731.000, Si precisa che in questa voce l'importo più rilevante è rappresentato dal rimborso del costo dei farmaci acquistati da questa ASL, in qualità di capofila, per l'altra Azienda Sanitaria regionale per l'attuazione della distribuzione "in nome e per conto", in conformità alle Deliberazioni di Giunta Regionale n. 583 del 30/3/2005 e n 535 del

30/3/2006, pari ad € 18.300.000, in incremento per € 2.150.000 rispetto al preventivo 2021;

- Rimborsi e recuperi da diversi soggetti pubblici e privati, per complessivi € 5.333.000; in questa voce gli importi più rilevanti si riferiscono ai rimborsi per i ricoveri presso le residenze protette ed i centri diurni, che si stimano in incremento rispetto al preventivo 2021.

#### **A6) Compartecipazione della spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) € 11.070.200**

L'importo previsto risulta diminuito per € 659.800 rispetto al preventivo 2021, sulla base dell'andamento dei ricavi 2021 e lo stesso verrà aggiornato in linea con l'evoluzione della situazione pandemica che influisce in maniera determinante su tale voce di ricavo.

#### **A7) Quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio € 10.808.981**

La previsione è relativa alla "sterilizzazione" degli ammortamenti delle immobilizzazioni acquisite con specifiche fonti di finanziamento in conto capitale, a fronte di ammortamenti dell'anno stimati in complessivi € 12.317.630. Tale previsione, in aumento di € 379.330 rispetto al preventivo 2021, è stata effettuata sulla base del dato effettivo del bilancio di esercizio 2020.

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

La suddetta voce non risulta movimentata

#### **A9) Altri ricavi e proventi € 369.500**

La suddetta voce di ricomprende ricavi diversi per canoni di locazioni attive, proventi da distributori automatici di cibi e bevande ed altri ed è stata stimata, in diminuzione per 590.000 rispetto al preventivo 2021, in considerazione dell'andamento effettivo 2021.

### **B) COSTI DELLA PRODUZIONE**

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

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

Durante l'esercizio 2022, verrà costantemente monitorizzato l'andamento dei costi, secondo le consolidate procedure interne, e dei consumi, in particolare, di farmaci e dispositivi medici, raffrontandoli con i dati di attività, sia per verificare il perdurare del rispetto dei vincoli, sia per garantire il raggiungimento ed il rispetto, a consuntivo, dell'obiettivo dell'equilibrio economico della gestione.

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

Il bilancio di previsione 2022 presenta l'equilibrio economico, come risulta dallo schema di conto economico allegato quale parte integrante e sostanziale della presente delibera.

Il totale generale dei costi, iscritti nel Bilancio preventivo economico 2022, ammonta a € 907.313.374 di cui 891.590.977, corrispondenti al "Costo della Produzione", € 56.000 per oneri finanziari (interessi passivi su mutui) ed € 15.666.397 iscritti per imposte sullo schema di Conto Economico.

Si precisa che sul piano dei conti dei costi sono iscritti anche i valori delle rimanenze iniziali, per € 12.788.369, che si ipotizzano, in sede di previsione, uguali a quelle iniziali, iscritte, per lo stesso importo, sul piano dei conti dei ricavi, e quindi il totale generale dei costi iscritti sul piano dei conti del presente bilancio è pari ad € 920.101.734, corrispondente a quello dei ricavi.

La previsione dei costi 2022 è stata effettuata sulla base del preventivo 2021, nel rispetto delle prime indicazioni fornite dalla Direzione Salute Welfare della Regione Umbria con nota prot.222107 del 9/12/2021, dei volumi finanziari di mobilità intraregionale, delle priorità assistenziali e delle linee strategiche definite dalla Direzione Aziendale per il 2022, in questa prima fase programmatica, tenuto conto che le risorse a disposizione per il preventivo 2022 sono inferiori rispetto a del 2021, così come rideterminate con DGR n. 1118 del 10/11/2021, per € 6.285.154 e che non sono stati assegnati finanziamenti per il covid, a fronte del perdurare della pandemia e della proroga dello stato emergenziale già formalizzata fino al 31/3/2022.

Durante l'esercizio 2022 verrà costantemente monitorato l'andamento dei costi aziendali, raffrontato con quello delle attività, e dei consumi, in particolare, di farmaci, dispositivi medici, personale dipendente e convenzionato sia per verificare il perdurare del rispetto dei limiti, sia per garantire il raggiungimento, a consuntivo, dell'obiettivo dell'equilibrio economico della gestione. Inoltre mensilmente e trimestralmente verranno rilevati e rendicontati separatamente anche i costi connessi alla emergenza sanitaria da covid, nel rispetto delle direttive regionali che definiranno le metodologie e le tempistiche.

I costi della produzione a preventivo 2022 risultano, nel loro complesso, incrementati per 5.374.128 rispetto a quelli a preventivo 2021. Sul prospetto che segue si riepiloga il conto economico, con il confronto, a preventivo, degli esercizi 2022 e 2021.

CONTO ECONOMICO		Anno 2021	Anno 2022	VARIAZIONE 2022/2021	
				Importo	%
<b>B)</b>	<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
1)	Acquisti di beni	92.076.170	97.286.470	5.210.300	5,7%
2)	Acquisti di servizi sanitari	510.675.553	501.535.456	9.140.097	1,8%
3)	Acquisti di servizi non sanitari	40.257.203	43.040.348	- 2.783.145	-6,9%
4)	Manutenzione e riparazione	12.041.860	12.440.252	- 398.392	-3,3%
5)	Godimento di beni di terzi	3.683.550	3.808.905	- 125.355	-3,4%
6)	Costi del personale	202.629.150	208.196.650	- 5.567.500	-2,7%
7)	Oneri diversi di gestione	3.351.473	3.338.843	12.630	0,4%
8)	Ammortamenti	11.842.914	12.317.630	- 474.716	-4,0%
9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-		
10)	Variazione delle rimanenze	-	-		
11)	Accantonamenti	9.658.976	9.626.423	32.553	0,3%
<b>Totale B)</b>		<b>886.216.849</b>	<b>891.590.977</b>	<b>-5.374.128</b>	<b>-0,6%</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>		<b>15.225.850</b>	<b>15.666.397</b>	<b>440.547</b>	<b>2,9%</b>
<b>C)</b>	<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
1)	Interessi attivi ed altri proventi finanziari	80.150	50.200	- 29.950	-37,4%
2)	Interessi passivi ed altri oneri finanziari	84.000	56.000	- 28.000	-33,3%
<b>Totale C)</b>		<b>-3.850</b>	<b>-5.800</b>	<b>-1.950</b>	<b>50,6%</b>
<b>D)</b>	<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
1)	Rivalutazioni				
2)	Svalutazioni				
<b>Totale D)</b>					
<b>E)</b>	<b>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
1)	Proventi straordinari				
2)	Oneri straordinari				
<b>Totale E)</b>					
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>		<b>15.222.000</b>	<b>15.666.397</b>	<b>444.397</b>	<b>2,9%</b>
<b>Y)</b>	<b>IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>				
1)	IRAP	14.702.000	15.146.397	444.397	3,0%
2)	IRES	520.000	520.000	-	-
3)	Accantonamento a fondo imposte			-	
<b>Totale Y)</b>		<b>15.222.000</b>	<b>15.672.197</b>	<b>444.397</b>	<b>2,9%</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		

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

### **B1) Acquisti di beni € 97.286.470**

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

€ 95.387.470 acquisti beni sanitari

€ 1.899.000 acquisti beni non sanitari

#### **B1a) Acquisti di beni sanitari € 95.387.470**

L'incremento rispetto al preventivo 2021 di € 5.150.300 dei budget economici per i prodotti farmaceutici e sanitari, è dovuta, in primo luogo all'incremento dei costi per l'acquisto dei farmaci in DPS per la USL Umbria, per € 2.150.000, finanziato dal corrispondente aumento della voce di ricavo a rimborso. Inoltre la Direzione ha ritenuto di riallocare, in questa prima fase programmatoria annuale, una parte delle risorse aziendali a disposizione, a ristoro di tale categoria di costi, anche in considerazione dell'andamento 2021.

Nell'esercizio 2022 continueranno ad essere applicate specifiche misure atte a razionalizzare e contenere tale voce di costo, anche coordinate dalla apposita "cabina di regia" regionale, che potrebbero produrre ulteriori effetti migliorativi sui fabbisogni economici.

La Direzione Regionale Salute e Welfare, con la richiamata nota prot. 2222107 del 9/12/2021, nel fornire le prime indicazioni per la predisposizione del preventivo 2022, non ha stabilito vincoli specifici ed ha precisato che la spesa farmaceutica sarà oggetto di specifiche disposizioni che saranno adottate dalla Giunta Regionale.

In ogni caso questa Azienda, in questa prima fase programmatoria, prudenzialmente, in mancanza di direttive specifiche ha comunque garantito, a preventivo 2022 il rispetto dei tetti stabiliti dalla Regione Umbria, con la DGR 1297/2020, per il preventivo 2021, come di seguito evidenziato.

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

I limiti della spesa farmaceutica hanno subito diverse modifiche dal 2013 al 2021, sia nella denominazione che nella composizione e nelle percentuali, che si riepilogano nella tabella che segue:

normativa	territoriale/ convenzionata	ospedaliera/ diretta	totale
legge 135 del 7/8/2012	11,35%	3,50%	<b>14,85%</b>
legge 232 del 11/12/2016	7,96%	6,89%	<b>14,85%</b>
legge 178 del 30/12/2020	7,00%	7,65%	<b>14,65%</b>
DDL Bilancio 2022 (in corso di approvazione)	7	8	<b>15,00%</b>

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

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

La legge di bilancio 2021 n. 178 del 30/12/2020, art. 1, comma 475, ha rideterminato il limite della farmaceutica convenzionata nella misura del 7% e quello della farmaceutica per acquisti diretti nella misura del 7,65%, sempre fermo restando il valore complessivo del 14,85%. Il DDL Bilancio 2022, nel testo in corso di approvazione al momento della stesura della presente Nota, all'art. 96, prevede una ulteriore modifica del tetto della spesa farmaceutica per acquisti diretti che è rideterminato nella misura dell'8 per cento per l'anno 2022 (oggi è fissato 7,65%), dell'8,15 per cento per l'anno 2023 e dell'8,30 per cento a decorrere dall'anno 2024. Resta invece fermo il limite della spesa farmaceutica convenzionata nel valore del 7 per cento

Si riepilogano di seguito i dati contabili che dimostrano, evidenziando i conti di costo ricompresi nel calcolo degli stessi, il rispetto, in sede di Bilancio Preventivo 2022, degli obiettivi di spesa stabiliti dalla Regione Umbria per la farmaceutica nell'anno 2021:

<b>OBIETTIVO FARMACEUTICA PER ACQUISTI DIRETTI ANNO 2022</b>		
<b>conto costo</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Preventivo 2022 (come preventivo 2021 DGRU 1297 del 23/12/2020)</b>
240/10/72	Medicinali con AIC ad eccezione di vaccini e emoderivati produzione regionale attività non commerciale	28.269.935
240/10/76	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale DISTRIBUZIONE PER CONTO (budget CdR Farmac. Osp. )	10.171.662
240/10/81	Ossigeno con AIC attività non commerciale	450.000
240/10/85	Ossigeno con AIC DISTRIBUZIONE PER CONTO	3.600.765
<b>TOTALE</b>		<b>42.492.362</b>

<b>OBIETTIVO FARMACEUTICA CONVENZIONATA ANNO 2022</b>		
<b>conto costo</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Preventivo 2022 (come preventivo 2021 DGRU 1297 del 23/12/2020)</b>
280/10/10	convenzione assistenza farmaceutica	<b>70.969.568</b>

Nella voce riepilogativa dello schema di bilancio "acquisti di beni sanitari" è ricompresa anche la previsione dei costi 2022 per i dispositivi medici. Anche tale previsione, prudenzialmente, in attesa di specifiche direttive regionali, rispetta il tetto di spesa stabilito dalla Regione, per

l'anno 2021, con la DGR 1297/2020 di € 11.583.355, peraltro invariato rispetto a quello a preventivo 2020, come evidenziato sulla tabella che segue.

conto	Descrizione	Preventivo 2022 (come preventivo 2021 DGRU 1297 del 23/12/2020)
240/140/10	Dispositivi medici	7.898.342
240/140/20	Dispositivi medici impiantabili attivi	416.567
240/140/30	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	3.268.446
<b>TOTALE PREVISIONE COSTI 2022</b>		<b>11.583.355</b>

**B1b) Acquisti di beni non sanitari € 1.899.000**

Questa voce di costo, sostanzialmente invariata rispetto al preventivo 2021, ricomprende la previsione di costi per l'acquisto di materiali di convivenza e pulizia, combustibili, prodotti di cancelleria ed altri prodotti non sanitari. La voce di costo maggiormente rilevante è quella per carburanti e combustibili, che è pari ad € 655.000 (€ 638.000 nel preventivo 2021).

**B2) Acquisti di servizi sanitari € 501.535.456**

Questa macrovoce riepilogativa dello schema di bilancio a preventivo 2022 presenta un decremento del 1,8%, pari ad € 9.140.097 rispetto al preventivo 2021, dovuto, in via prevalente alla diminuzione dei costi per la mobilità extraregionale, il cui dato a preventivo 2022 è stato stimato sulla base dei costi effettivi 2020 comunicati dalla Regione Umbria con nota prot. 223709 del 13/12/2021, che presentano una diminuzione di € 9.065.661 rispetto a quelli a preventivo 2021.

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

**B.2.a) Acquisto servizi sanitari - Medicina di base € 55.890.061.**

L'importo stimato a preventivo 2022 è sostanzialmente invariato rispetto a quello a preventivo 2021 e risulta composto dai seguenti costi:

Voci di costo	Preventivo 2022	Preventivo 2021	variazione	%
Assistenza Medici Medicina Generale	39.248.607	39.248.607	0	0,0%
Assistenza Pediatri Libera Scelta	8.056.454	8.056.454	0	0,0%
Assistenza Continuità assistenziale	5.945.190	5.945.190	0	0,0%
Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	2.120.000	2.120.000	0	0,0%
mobilità intraregionale	140.000	120.000	20.000	16,7%
mobilità extraregionale	379.810	374.847	4.963	1,3%
<b>TOTALE COSTI MEDICINA DI BASE</b>	<b>55.890.061</b>	<b>55.865.098</b>	<b>24.963</b>	<b>0,0%</b>

I costi previsti per il personale sanitario convenzionato con il SSN per l'esercizio 2022 corrispondono a quelli del 2021 e quindi rispettano i limiti di crescita dei trattamenti economici per tale tipologia di medici, come attestato dalla competente U.O.C. con nota prot. 0218465 del 31/12/2020 per il preventivo 2021.

*B.2.b) Acquisto servizi sanitari – Farmaceutica € 71.943.675*

L'importo complessivo di € 71.943.675, quasi invariato rispetto al preventivo 2021, esponendo una modesta diminuzione per € 110.344 del costo per la farmaceutica in mobilità extraregionale che a preventivo 2022 è stato allineato a quello effettivo del 2020, risulta composto dalle seguenti voci di costo:

Voci di costo	Preventivo 2022	Preventivo 2021	variazione	%
Convenzioni per assistenza farmaceutica	70.969.568	70.969.568	0	0,0%
Indennità disagiata residenza farmacie rurali	70.000	70.000	0	0,0%
Contributo per elaborazione ricette	193.967	193.967	0	0,0%
Farmaceutica mobilità extraregionale	710.140	820.484	-110.344	-13,4%
<b>TOTALE COSTI FARMACEUTICA 2020</b>	<b>71.943.675</b>	<b>72.054.019</b>	<b>-110.344</b>	<b>-0,2%</b>

Per quanto concerne il costo della farmaceutica convenzionata si evidenzia che lo stesso, in questa prima fase programmatica, prudenzialmente, rispetta l'obiettivo regionale del 2021, come sopra precisato in dettaglio all'apposito prospetto.

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

Si evidenzia che alla voce B2) e) "Assistenza Integrativa" dello schema dei costi della produzione risulta una diminuzione di € 2.000.000 a seguito della riallocazione, rispetto al preventivo 2021, di tali costi alla voce B1) a) "Acquisti di beni sanitari"; anche alla successiva voce B2) g) "Acquisto di servizi sanitari per assistenza ospedaliera" risulta una rilevante diminuzione, per € 6.835.664 a seguito della rideterminazione dei costi per ricoveri in mobilità extraregionale, a preventivo 2022, sulla base dei costi effettivi 2020, come di seguito precisato in dettaglio all'apposito paragrafo.

### **MOBILITA' REGIONALE**

Sul bilancio preventivo 2022 sono stati iscritti costi per il global budget, pari ad € 194.930.328 in conformità alle prime indicazioni regionali (tabella n. 2 nota prot. 222107 del 9/12/2021) e delle prestazioni extra global budget, per € 6.944.247 per un totale generale di € 201.874.575.

### **MOBILITA' EXTRAREGIONALE**

La previsione dei costi anno 2022 della mobilità extraregionale passiva in compensazione, per complessivi € 40.796.742, è stata effettuata, come sopra precisato per l'attiva, sulla base dei dati definitivi della mobilità extraregionale in compensazione 2020, comunicati dalla Regione Umbria con prot. 223709 del 13/12/2021. Si evidenzia un forte decremento degli stessi rispetto a quelli a preventivo 2021, per € 9.065.661, causato

dalla riduzione dell'attività per la pandemia da covid. Ai fini del risultato economico del bilancio, per la mobilità extraregionale, rileva, più che l'importo in termini assoluti della previsione dei costi e dei ricavi, lo sbilancio che viene previsto tra la mobilità attiva extraregionale e quella passiva e nel preventivo 2022 tale saldo passivo è pari ad € 19.101.903, corrispondente a quello effettivo del 2020, comunicato in data 13/12/2021 dalla Regione Umbria.

### **B 3) Acquisto servizi non sanitari € 43.040.348**

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

Voci di costo	Preventivo 2022	Preventivo 2021	variazione	%
servizi non sanitari	42.759.848	39.925.623	2.834.225	7,1%
consulenze collaborazioni interinale e altro	71.000	76.886	-5.886	-7,7%
formazione	209.500	254.694	-45.194	-17,7%
<b>TOTALE COSTI SERVIZI NON SANITARI</b>	<b>43.040.348</b>	<b>40.257.203</b>	<b>2.783.145</b>	<b>6,9%</b>

Rispetto al preventivo 2021 si registra, in particolare, un incremento del budget previsionale 2022 dei servizi non sanitari, per € 2.834.225, necessario per riallineare, almeno parzialmente, la previsione 2022 all'andamento 2021.

### **B 4) Manutenzione e riparazione € 12.440.252**

La previsione di tale voce di costo per l'esercizio 2022 presenta un modesto incremento di € 398.392 rispetto al preventivo 2021, al fine di adeguare, in particolare, il budget delle manutenzioni ai costi effettivi del 2021.

### **B 5) Godimento di beni d terzi € 3.808.905**

L'importo risulta composto dalle seguenti voci di costo e presenta una previsione sostanzialmente invariata rispetto a quella a preventivo 2021.

Voci di costo	Preventivo 2022	Preventivo 2021	variazione	%
Fitti passivi e quote condominiali	2.596.905	2.596.905	0	0,0%
Canoni di noleggio	670.000	871.645	-201.645	-23,1%
canoni di leasing operativo	542.000	215.000	327.000	152,1%
<b>Totale godimento di beni di terzi</b>	<b>3.808.905</b>	<b>3.683.550</b>	<b>125.355</b>	<b>3,4%</b>

### **B6) Costi del personale € 208.196.650**

#### **B11)d) Altri accantonamenti rinnovi contrattuali personale € 6.790.313**

La previsione dei costi del personale dipendente, per complessivi € 214.896.963, di cui € 208.196.650, per spesa al netto della stima dei rinnovi contrattuali, e di € 6.790.313 per la stima della incidenza dei rinnovi contrattuali per l'anno 2022, corrisponde a quella del preventivo 2021 e presenta un incremento complessivo di € 5.284.947 rispetto a quella del

preventivo 2021, imputabile esclusivamente alla dovuta previsione del costo per la messa a regime dei CCNL della dirigenza, corrispondente a circa tre milioni di euro e di quello per l'incremento dell'indennità di esclusività del rapporto di cui all'art. 1, comma 407 della legge di bilancio 2021 (legge n. 178 del 30/12/2020) per circa 2,6 milioni di euro.

Nella previsione sono ricompresi, alla voce accantonamenti, i costi per i rinnovi contrattuali del personale dipendente per complessivi € 6.790.313, calcolati, in questa prima fase programmatoria, in base a quanto previsto dal DDL Bilancio 2022, in corso di approvazione, in riferimento al rinnovo del contratto degli statali, per i quali sembrerebbe ipotizzarsi l'indennità di vacanza contrattuale (IVC) con un incremento medio corrispondente a 0,3385%, valutato in base all'IPCA "indice dei prezzi al consumo armonizzato per i Paesi dell'Unione Europea" dell'anno 2022 del 1%.

Gli accantonamenti sono ripartiti come di seguito:

- DIRIGENZA MEDICA E VETERINARIA: € 2.869.392
- DIRIGENZA NON MEDICA: € 379.970
- COMPARTO: € 3.540.951

In assenza di specifiche indicazioni da parte della Regione Umbria riguardo ai limiti di spesa per il personale per l'anno 2022, in via cautelativa la proposta di budget è stata elaborata, come sopra precisato, corrispondente a quella del preventivo 2021, incrementato esclusivamente per effetto della messa a regime dei CCNL e degli incrementi discendenti dalle norme; trimestralmente la competente UO monitorerà l'andamento di tutti i vincoli, compreso quello relativo al lavoro flessibile ex art. 9, comma 28, d.l. n. 78/2010. Si precisa infine che la previsione dei costi del personale dipendente non ricomprende, in questa prima fase programmatoria, quelli connessi all'emergenza covid, che al momento risultano privi di specifico finanziamento e che comunque saranno oggetto di specifiche rendicontazioni mensili e trimestrali agli uffici regionali.

L'importo complessivo della spesa per il personale dipendente, di € 214.896.963, risulta così articolato tra le diverse voci riepilogative di costo dello schema di conto economico:

B.6.a) Personale dirigente medico € 74.727.000

B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico € 8.449.000

B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario € 87.414.750

B.6.d) Personale dirigente altri ruoli € 1.968.700

B.6.e) Personale comparto altri ruoli € 35.637.200

B.11.d) Altri accantonamenti (di cui) € 6.790.313

## **B7) Oneri diversi di gestione € 3.338.843**

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

Voci di costo	Preventivo 2022	Preventivo 2021	variazione	%
Imposte, tasse e tributi a carico azienda (diverse da IRAP e IRES)	1.394.516	1.417.016	-22.500	-1,6%
compensi Organi Direttivi e Collegio Sindacale	598.756	598.756	0	0,0%
compensi commissioni	1.310.171	1.300.301	9.870	0,8%
altri oneri per liti arbitraggi e risarcimenti	35.400	35.400	0	0,0%
<b>Totale oneri diversi di gestione</b>	<b>3.338.843</b>	<b>3.351.473</b>	<b>-12.630</b>	<b>-0,4%</b>

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

### **B 8) Ammortamenti € 12.317.630**

Si precisa che una quota dei costi annui di ammortamento dei beni acquisiti con finanziamenti in conto capitale, viene "sterilizzata" mediante iscrizione del corrispondente ricavo alla voce A7), come precisato al capoverso di riferimento. La quota di ammortamenti che non si sterilizzano e che quindi rimangono a costo viene stimata, pertanto, in € 1.508.649 in considerazioni del dato iscritto sul bilancio di esercizio 2020.

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

Questa voce non risulta movimentata in sede di previsione.

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

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

### **B11) Accantonamenti € 9.626.423**

#### B11a) accantonamenti per rischi € 150.000

In conformità alla Legge Regionale n. 3 del 21/1/2010, articolo 4 si è provveduto ad accantonare a Fondo la somma di € 150.000, stimata dalla competente U.O.C., per far fronte ai lavori di somma urgenza. Qualora la somma non venga utilizzata nel corso dell'anno 2022, la stessa verrà accantonata in sede di bilancio di esercizio al 31/12/2022 con iscrizione al Fondo rischi ed oneri.

#### B11d) Altri accantonamenti € 9.476.423

Su tale voce risultano accantonati, oltre ai costi per il rinnovo contrattuale del personale dipendente, per € 6.790.313, già dettagliati all'apposito paragrafo, anche i costi stimati dei rinnovi contrattuali del personale convenzionato, per € 2.686.110, stimati in linea con la previsione 2021, di cui € 2.432.517,00 per Medici Medicina Generale, Pediatri Libera Scelta e Continuità Assistenziale, ed € 253.593 per Medici Sumai.

**C) Proventi e oneri finanziari € - 5.800**

C1) Interessi attivi e altri proventi finanziari € 50.200

L'importo è stato determinato stimando gli interessi attivi vari da recuperi crediti e quelli maturati sulle giacenze dei conti fruttiferi;

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

C2) Interessi passivi e altri oneri finanziari € 56.000

L'importo corrisponde agli interessi passivi sulle rate dei mutui, contratti negli esercizi precedenti, in scadenza nell'anno 2022. La previsione presenta una diminuzione rispetto al preventivo 2021 di € 28.000, dato che le somme mutate vengono restituite con piani di ammortamento a rate costanti, con quote decrescenti di interessi.

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

Questa voce non risulta movimentata in sede di previsione.

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

Questa voce non risulta movimentata in sede di previsione.

**Y) Imposte sul reddito dell'esercizio € 15.666.397**

**Y1) IRAP € 15.146.397**

**Y2) IRES € 520.000**

La previsione dei costi per imposte risulta incrementata rispetto a quella a preventivo 2021 per € 444.397 in considerazione dell'incremento dei costi che costituiscono la base imponibile.

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

Questa voce non risulta movimentata in sede di previsione.

# CONTO ECONOMICO BILANCIO PREVENTIVO

*Importi: Euro*

<b>SCHEMA DI BILANCIO</b> <i>Decreto Interministeriale del 20/3/2013, pubblicato su Supplemento Ordinario n. 30 alla G.U. n. 88 del 15/4/2013</i>	<b>Anno 2022</b>	<b>Anno 2021</b>	<b>VARIAZIONE 2022/2021</b>	
			<b>Importo</b>	<b>%</b>
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>825.573.742,34</b>	<b>815.172.823,00</b>	<b>10.400.919,34</b>	<b>1,3%</b>
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	825.573.742,34	815.172.823,00	10.400.919,34	1,3%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-	-	-	-
1) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>	-	-	-	-
2) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA</i>	-	-	-	-
3) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA</i>	-	-	-	-
4) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>	-	-	-	-
5) <i>Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>	-	-	-	-
6) <i>Contributi da altri soggetti pubblici</i>	-	-	-	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-	-
1) <i>da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	-	-	-	-
2) <i>da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	-	-	-	-
3) <i>da Regione e altri soggetti pubblici</i>	-	-	-	-
4) <i>da privati</i>	-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-
<b>2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	-	-	-	-
<b>3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	-	-	-	-
<b>4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>35.080.751,00</b>	<b>42.719.625,00</b>	<b>7.638.874,00</b>	<b>-17,9%</b>
a) Ricavi prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	5.284.682,00	5.184.682,00	100.000,00	1,9%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	3.469.430,00	3.586.130,00	116.700,00	-3,3%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	26.326.639,00	33.948.813,00	7.622.174,00	-22,5%
<b>5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>24.360.000,00</b>	<b>20.431.100,00</b>	<b>3.928.900,00</b>	<b>19,2%</b>
<b>6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>11.070.200,00</b>	<b>11.730.000,00</b>	<b>659.800,00</b>	<b>-5,6%</b>
<b>7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>	<b>10.808.981,00</b>	<b>10.429.651,00</b>	<b>379.330,00</b>	<b>3,6%</b>
<b>8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	-	-	-	-
<b>9) Altri ricavi e proventi</b>	<b>369.500,00</b>	<b>959.500,00</b>	<b>590.000,00</b>	<b>-61,5%</b>
<b>Totale A)</b>	<b>907.263.174,34</b>	<b>901.442.699,00</b>	<b>5.820.475,34</b>	<b>0,6%</b>

# CONTO ECONOMICO BILANCIO PREVENTIVO

**Importi: Euro**

<b>SCHEMA DI BILANCIO</b> <i>Decreto Interministeriale del 20/3/2013, pubblicato su Supplemento Ordinario n. 30 alla G.U. n. 88 del 15/4/2013</i>	Anno <b>2022</b>	Anno <b>2021</b>	<b>VARIAZIONE 2022/2021</b>	
			<i>Importo</i>	<i>%</i>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>1) Acquisti di beni</b>	<b>97.286.470,00</b>	<b>92.076.170,00</b>	<b>5.210.300,00</b>	<b>5,7%</b>
a) Acquisti di beni sanitari	95.387.470,00	90.237.170,00	5.150.300,00	5,7%
b) Acquisti di beni non sanitari	1.899.000,00	1.839.000,00	60.000,00	3,3%
<b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>501.535.456,00</b>	<b>510.675.553,00</b>	<b>- 9.140.097,00</b>	<b>-1,8%</b>
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	55.890.061,00	55.865.098,00	24.963,00	0,0%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	71.943.675,00	72.054.019,00	- 110.344,00	-0,2%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	69.031.262,00	70.518.584,00	- 1.487.322,00	-2,1%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	7.044.991,66	7.179.215,00	- 134.223,34	-1,9%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	13.870.856,00	15.870.856,00	- 2.000.000,00	-12,6%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	6.283.361,00	6.143.452,00	139.909,00	2,3%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	190.556.615,00	197.392.279,00	- 6.835.664,00	-3,5%
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	16.100.734,00	16.127.689,00	- 26.955,00	-0,2%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	27.319.010,00	27.390.961,00	- 71.951,00	-0,3%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	820.052,00	1.344.780,00	- 524.728,00	-39,0%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	4.688.393,00	4.346.151,00	342.242,00	7,9%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	25.662.033,34	25.472.740,00	189.293,34	0,7%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	2.272.100,00	2.273.600,00	- 1.500,00	-0,1%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	2.605.718,00	2.814.953,00	- 209.235,00	-7,4%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	676.886,00	692.976,00	- 16.090,00	-2,3%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	6.769.708,00	5.188.200,00	1.581.508,00	30,5%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
<b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>43.040.348,00</b>	<b>40.257.203,00</b>	<b>2.783.145,00</b>	<b>6,9%</b>
a) Servizi non sanitari	42.759.848,00	39.925.623,00	2.834.225,00	7,1%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	71.000,00	76.886,00	- 5.886,00	-7,7%
c) Formazione	209.500,00	254.694,00	- 45.194,00	-17,7%
<b>4) Manutenzione e riparazione</b>	<b>12.440.252,00</b>	<b>12.041.860,00</b>	<b>398.392,00</b>	<b>3,3%</b>
<b>5) Godimento di beni di terzi</b>	<b>3.808.905,00</b>	<b>3.683.550,00</b>	<b>125.355,00</b>	<b>3,4%</b>
<b>6) Costi del personale</b>	<b>208.196.650,00</b>	<b>202.629.150,00</b>	<b>5.567.500,00</b>	<b>2,7%</b>
a) Personale dirigente medico	74.727.000,00	72.619.800,00	2.107.200,00	2,9%

# CONTO ECONOMICO BILANCIO PREVENTIVO

*Importi: Euro*

<b>SCHEMA DI BILANCIO</b> <i>Decreto Interministeriale del 20/3/2013, pubblicato su Supplemento Ordinario n. 30 alla G.U. n. 88 del 15/4/2013</i>	Anno <b>2022</b>	Anno <b>2021</b>	VARIAZIONE 2022/2021	
			<i>Importo</i>	%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	8.449.000,00	8.138.000,00	311.000,00	3,8%
c) Personale comparto ruolo sanitario	87.414.750,00	85.717.750,00	1.697.000,00	2,0%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.968.700,00	1.801.300,00	167.400,00	9,3%
e) Personale comparto altri ruoli	35.637.200,00	34.352.300,00	1.284.900,00	3,7%
<b>7) Oneri diversi di gestione</b>	<b>3.338.843,00</b>	<b>3.351.473,00</b>	- <b>12.630,00</b>	<b>-0,4%</b>
<b>8) Ammortamenti</b>	<b>12.317.630,00</b>	<b>11.842.914,00</b>	<b>474.716,00</b>	<b>4,0%</b>
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	29.321,00	103.707,00	- 74.386,00	-71,7%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	7.411.901,00	7.029.914,00	381.987,00	5,4%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.876.408,00	4.709.293,00	167.115,00	3,5%
<b>9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	-	-	-	-
<b>10) Variazione delle rimanenze</b>	-	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-	-
<b>11) Accantonamenti</b>	<b>9.626.423,34</b>	<b>9.658.976,00</b>	- <b>32.552,66</b>	<b>-0,3%</b>
a) Accantonamenti per rischi	150.000,00	150.000,00	-	0,0%
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	-	-
d) Altri accantonamenti	9.476.423,34	9.508.976,00	- 32.552,66	-0,3%
<b>Totale B)</b>	<b>891.590.977,34</b>	<b>886.216.849,00</b>	<b>5.374.128,34</b>	<b>0,6%</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>15.672.197,00</b>	<b>15.225.850,00</b>	<b>446.347,00</b>	<b>2,9%</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	50.200,00	80.150,00	- 29.950,00	-59,7%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	56.000,00	84.000,00	- 28.000,00	-33,3%
<b>Totale C)</b>	- <b>5.800,00</b>	- <b>3.850,00</b>	- <b>1.950,00</b>	<b>50,6%</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
<b>Totale D)</b>	-	-	-	-

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

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale del 20/3/2013, pubblicato su Supplemento Ordinario n. 30 alla G.U. n. 88 del 15/4/2013</i>	Anno 2022	Anno 2021	VARIAZIONE 2022/2021	
			Importo	%
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
<b>1) Proventi straordinari</b>	-	-	-	-
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	-	-	-	-
<b>2) Oneri straordinari</b>	-	-	-	-
a) Minusvalenze	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	-	-	-	-
<b>Totale E)</b>	-	-	-	-
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>15.666.397,00</b>	<b>15.222.000,00</b>	<b>444.397,00</b>	<b>2,9%</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>				
<b>1) IRAP</b>	<b>15.146.397,00</b>	<b>14.702.000,00</b>	<b>444.397,00</b>	<b>3,0%</b>
a) IRAP relativa a personale dipendente	13.644.397,00	13.200.000,00	444.397,00	3,4%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.281.000,00	1.281.000,00	-	0,0%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	221.000,00	221.000,00	-	0,0%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
<b>2) IRES</b>	<b>520.000,00</b>	<b>520.000,00</b>	-	<b>0,0%</b>
<b>3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)</b>	-	-	-	-
<b>Totale Y)</b>	<b>15.666.397,00</b>	<b>15.222.000,00</b>	<b>444.397,00</b>	<b>2,9%</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	-	-	-	-

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Preventivo 2022	Preventivo 2021
		<b>A) Valore della produzione</b>		
	<b>AA0010</b>	<b>A.1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>825.573.742,34</b>	<b>815.172.823,00</b>
	<b>AA0020</b>	<b>A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</b>	<b>825.573.742,34</b>	<b>815.172.823,00</b>
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	814.323.742,34	805.246.352,00
	AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	814.323.742,34	805.246.352,00
	AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	-	-
	AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	-	-
	AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	-	-
	AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	-	-
	AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	11.250.000,00	9.926.471,00
	<b>AA0050</b>	<b>A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-
	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-
	AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-
	AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-	-
	AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-
R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-
R	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-	-
	AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	-	-
	AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	-	-
	AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-
	AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-	-
	AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-	-
	AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008,	-	-
	<b>AA0180</b>	<b>A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-
	AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-
	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-	-
	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-	-
	<b>AA0230</b>	<b>A.1.D) Contributi c/esercizio da privati</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>AA0240</b>	<b>A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	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 vincolati di esercizi precedenti	-	-
	AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-	-
	AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-	-
	AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-
	AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	-	-
	AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	-	-
	AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	35.080.751,00	42.719.625,00
	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	27.927.921,00	35.051.895,00
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	5.284.682,00	5.184.682,00

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Preventivo 2022	Preventivo 2021
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	2.862.708,00	2.862.708,00
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.800.000,00	1.800.000,00
R	AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	-	-
R	AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	300.000,00	200.000,00
R	AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	241.974,00	241.974,00
R	AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	80.000,00	80.000,00
R	AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-
R	AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	-	-
R	AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-
R	AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	-	-
R	AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	-	-
R	AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	-	-
R	AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	-	-
R	AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	-	-
R	AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-
	AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	3.400,00	3.400,00
	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	22.639.839,00	29.863.813,00
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	16.985.379,00	23.000.000,00
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	2.437.764,00	3.424.882,00
S	AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	-	-
SS	AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	900.000,00	1.000.000,00
S	AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	1.017.343,00	951.850,00
S	AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	323.867,00	326.833,00
S	AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	761.746,00	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	168.740,00	235.547,00
SS	AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	-	-
SS	AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	-	-
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	45.000,00	95.000,00
SS	AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-	-
SS	AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	45.000,00	95.000,00
	AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-	-
R	AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	-	-
SS	AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate	-	-
S	AA0610	<b>A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)</b>	-	-
S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
S	AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
S	AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
S	AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Preventivo 2022	Preventivo 2021
	AA0660	<b>A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati</b>	3.683.400,00	4.081.600,00
	AA0670	<b>A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia</b>	3.469.430,00	3.586.130,00
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	100.000,00	80.000,00
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.580.000,00	2.580.000,00
	AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-
	AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	50.000,00	200.000,00
R	AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie)	239.430,00	195.130,00
	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	100.000,00	100.000,00
R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	400.000,00	431.000,00
	AA0750	<b>A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>24.360.000,00</b>	<b>20.431.100,00</b>
	AA0760	<b>A.5.A) Rimborsi assicurativi</b>	200.000,00	100.000,00
	AA0770	<b>A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione</b>	96.000,00	34.500,00
	AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	96.000,00	34.500,00
	AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-	-
R	AA0800	<b>A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>18.731.000,00</b>	<b>16.550.000,00</b>
R	AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie	-	-
R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	18.300.000,00	16.150.000,00
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	431.000,00	400.000,00
R	AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	-	-
	AA0840	<b>A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici</b>	<b>1.401.000,00</b>	<b>790.000,00</b>
	AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	101.000,00	-
	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	1.300.000,00	790.000,00
	AA0880	<b>A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati</b>	<b>3.932.000,00</b>	<b>2.956.600,00</b>
	AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-	-
	AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	-
	AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-	-
	AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-	-
	AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	-	-
	AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	3.932.000,00	2.956.600,00
	AA0940	<b>A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>11.070.200,00</b>	<b>11.730.000,00</b>
	AA0950	<b>A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC</b>	11.000.200,00	11.640.000,00
	AA0960	<b>A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso</b>	70.000,00	90.000,00
	AA0970	<b>A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro</b>	-	-
	AA0980	<b>A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio</b>	<b>10.808.981,00</b>	<b>10.429.651,00</b>
	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	1.048.681,00	736.489,00
	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	4.648.011,00	4.741.407,00
	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-
	AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	-	-
	AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	-	-
	AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	5.112.289,00	4.951.755,00
	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-
	AA1060	<b>A.9) Altri ricavi e proventi</b>	<b>369.500,00</b>	<b>959.500,00</b>
	AA1070	<b>A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie</b>	2.500,00	2.500,00
	AA1080	<b>A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari</b>	165.000,00	680.000,00

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Preventivo 2022	Preventivo 2021
	<b>AA1090</b>	<b>A.9.C) Altri proventi diversi</b>	202.000,00	277.000,00
	<b>AZ9999</b>	<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>907.263.174,34</b>	<b>901.442.699,00</b>
		<b>B) Costi della produzione</b>		
	<b>BA0010</b>	<b>B.1) Acquisti di beni</b>	<b>97.286.470,00</b>	<b>92.076.170,00</b>
	<b>BA0020</b>	<b>B.1.A) Acquisti di beni sanitari</b>	<b>95.387.470,00</b>	<b>90.237.170,00</b>
	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	47.042.362,00	47.042.362,00
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	41.741.597,00	41.741.597,00
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	1.200.000,00	1.200.000,00
	BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	4.100.765,00	4.100.765,00
	BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	-	-
R	BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
S	BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	-	-
	BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	-	-
	BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	542.000,00	542.000,00
R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	542.000,00	542.000,00
S	BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	-	-
	BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-	-
	BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	11.583.355,00	11.583.355,00
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	7.898.342,00	7.898.342,00
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	416.567,00	416.567,00
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	3.268.446,00	3.268.446,00
	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	1.750.000,00	1.750.000,00
	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	4.450.450,00	4.450.450,00
	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	250.000,00	250.000,00
	BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	160.500,00	160.200,00
	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	11.308.803,00	8.308.803,00
R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	18.300.000,00	16.150.000,00
R	BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	18.300.000,00	16.150.000,00
R	BA0302	B.1.A.9.2) Sangue ed emocomponenti		
R	BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	-	-
R	BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	-	-
R	BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-
R	BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	-	-
R	BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-
R	BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	-	-
	<b>BA0310</b>	<b>B.1.B) Acquisti di beni non sanitari</b>	<b>1.899.000,00</b>	<b>1.839.000,00</b>
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	4.000,00	6.000,00
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	310.000,00	300.000,00
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	655.000,00	638.000,00
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	380.000,00	440.000,00
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	10.000,00	25.000,00
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	540.000,00	430.000,00
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
	<b>BA0390</b>	<b>B.2) Acquisti di servizi</b>	<b>544.575.804,00</b>	<b>550.932.756,00</b>
	<b>BA0400</b>	<b>B.2.A) Acquisti servizi sanitari</b>	<b>501.535.456,00</b>	<b>510.675.553,00</b>

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Preventivo 2022	Preventivo 2021
	<b>BA0410</b>	<b>B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base</b>	<b>55.890.061,00</b>	<b>55.865.098,00</b>
	BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	55.370.251,00	55.370.251,00
	BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	39.248.607,00	39.248.607,00
	BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	8.056.454,00	8.056.454,00
	BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	5.945.190,00	5.945.190,00
	BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	2.120.000,00	2.120.000,00
R	BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	140.000,00	120.000,00
S	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	379.810,00	374.847,00
	<b>BA0490</b>	<b>B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica</b>	<b>71.943.675,00</b>	<b>72.054.019,00</b>
	BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	71.233.535,00	71.233.535,00
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)	710.140,00	820.484,00
	<b>BA0530</b>	<b>B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale</b>	<b>69.031.262,00</b>	<b>70.518.584,00</b>
R	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	47.100.000,00	47.100.000,00
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 soqgetti pubbl. della Regione)	-	-
S	BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	6.837.692,00	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	7.631.499,00	7.631.499,00
	BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	6.435.190,00	6.345.034,00
	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	2.210.485,00	2.210.485,00
	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	4.224.705,00	4.134.549,00
	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)	1.026.881,00	1.026.881,00
	BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti -	-	-
	<b>BA0640</b>	<b>B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa</b>	<b>7.044.991,66</b>	<b>7.179.215,00</b>
R	BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
	BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
SS	BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-
	BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	5.745.441,00	6.003.566,00
	BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	1.299.550,66	1.175.649,00
	<b>BA0700</b>	<b>B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa</b>	<b>13.870.856,00</b>	<b>15.870.856,00</b>
R	BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
	BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
S	BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
	BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	13.870.856,00	15.870.856,00
	<b>BA0750</b>	<b>B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica</b>	<b>6.283.361,00</b>	<b>6.143.452,00</b>
R	BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
	BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	5.652,00

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Preventivo 2022	Preventivo 2021
S	BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
	BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	6.283.361,00	6.137.800,00
	<b>BA0800</b>	<b>B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera</b>	<b>190.556.615,00</b>	<b>197.392.279,00</b>
R	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	123.225.017,00	123.225.017,00
	BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
S	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	29.472.903,00	36.308.567,00
	BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	26.561.141,00	26.561.141,00
	BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-
	BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-
	BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	16.061.141,00	16.061.141,00
	BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	10.500.000,00	10.500.000,00
	BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	11.297.554,00	11.297.554,00
	<b>BA0900</b>	<b>B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</b>	<b>16.100.734,00</b>	<b>16.127.689,00</b>
R	BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
	BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
SS	BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-
	BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	14.107.090,00	13.920.861,00
	BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	1.993.644,00	2.206.828,00
	<b>BA0960</b>	<b>B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F</b>	<b>27.319.010,00</b>	<b>27.390.961,00</b>
R	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	24.605.311,00	24.605.311,00
	BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
S	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	2.713.699,00	2.785.650,00
	BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	-	-
	BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-	-
	BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-
	<b>BA1030</b>	<b>B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione</b>	<b>820.052,00</b>	<b>1.344.780,00</b>
R	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	225.000,00	300.000,00
	BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
S	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	164.722,00	614.450,00
	BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	355.821,00	355.821,00
	BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	74.509,00	74.509,00
	<b>BA1090</b>	<b>B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario</b>	<b>4.688.393,00</b>	<b>4.346.151,00</b>
R	BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
	BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
S	BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	517.776,00	543.235,00
	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	4.170.617,00	3.802.916,00
	<b>BA1140</b>	<b>B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>25.662.033,34</b>	<b>25.472.740,00</b>
R	BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
R	BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	-	-
R	BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-
	BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-
S	BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti	-	-
SS	BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-	-
	BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	24.600.801,11	24.439.184,00

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Preventivo 2022	Preventivo 2021
	BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	1.061.232,23	1.033.556,00
	<b>BA1200</b>	<b>B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)</b>	<b>2.272.100,00</b>	<b>2.273.600,00</b>
	BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	45.000,00	45.000,00
	BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	1.805.000,00	1.805.000,00
	BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	65.000,00	65.000,00
	BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed	227.100,00	228.600,00
R	BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed	-	-
	BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	130.000,00	130.000,00
R	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della	-	-
	<b>BA1280</b>	<b>B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari</b>	<b>2.605.718,00</b>	<b>2.814.953,00</b>
	BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	1.024.496,00	943.149,00
	BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	61.732,00	62.067,00
	BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-
	BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	1.000.000,00	1.000.000,00
	BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	519.490,00	809.737,00
R	BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
R	BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	-	-
	<b>BA1350</b>	<b>B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie</b>	<b>676.886,00</b>	<b>692.976,00</b>
R	BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
	BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	-	19.200,00
	BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	676.886,00	673.776,00
	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	360.000,00	360.000,00
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	100.000,00	100.000,00
	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	-	-
	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	80.000,00	80.000,00
	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	-	-
	BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	136.886,00	133.776,00
	BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-	-
R	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
	BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-	-
SS	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-
	<b>BA1490</b>	<b>B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</b>	<b>6.769.708,00</b>	<b>5.188.200,00</b>
R	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	6.579.247,00	4.991.000,00
	BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-	-
SS	BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	190.461,00	197.200,00
	BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	-	-
	BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-
R	BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	-	-
SS	BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	-	-
S	BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	-	-
	<b>BA1560</b>	<b>B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>43.040.348,00</b>	<b>40.257.203,00</b>
	<b>BA1570</b>	<b>B.2.B.1) Servizi non sanitari</b>	<b>42.759.848,00</b>	<b>39.925.623,00</b>
	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	4.947.000,00	5.047.000,00
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	5.259.689,00	5.218.000,00
	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	3.503.000,00	3.663.000,00

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Preventivo 2022	Preventivo 2021
	BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	203.000,00	263.000,00
	BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	3.300.000,00	3.400.000,00
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	6.571.831,00	5.168.794,00
	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	3.915.792,00	3.915.792,00
	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	464.304,00	320.000,00
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	900.000,00	830.000,00
	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	1.196.000,00	1.196.000,00
	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	5.200.000,00	4.700.000,00
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	745.073,00	945.073,00
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	1.872.500,00	1.872.500,00
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	1.422.500,00	1.422.500,00
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	450.000,00	450.000,00
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	8.184.659,00	7.049.464,00
R	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	191.000,00
	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	8.184.659,00	6.858.464,00
	<b>BA1750</b>	<b>B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie</b>	<b>71.000,00</b>	<b>76.886,00</b>
R	BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
	BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-
	BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	43.000,00	48.886,00
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	40.000,00	40.000,00
	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-	-
	BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-
	BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	-	-
	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	3.000,00	8.886,00
	BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito	-	-
	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	28.000,00	28.000,00
R	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	28.000,00	28.000,00
SS	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-
	<b>BA1880</b>	<b>B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)</b>	<b>209.500,00</b>	<b>254.694,00</b>
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	38.000,00	68.843,00
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	171.500,00	185.851,00
	<b>BA1910</b>	<b>B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)</b>	<b>12.440.252,00</b>	<b>12.041.860,00</b>
	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	4.900.752,00	4.492.360,00
	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-	-
	BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.550.000,00	5.550.000,00
	BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-	-
	BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	363.000,00	363.000,00
	BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	1.626.500,00	1.636.500,00
R	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
	BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	3.808.905,00	3.683.550,00
	BA2000	B.4.A) Fitti passivi	2.596.905,00	2.596.905,00
	BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	670.000,00	871.645,00
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	630.000,00	690.000,00

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Preventivo 2022	Preventivo 2021
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	40.000,00	181.645,00
	<b>BA2040</b>	<b>B.4.C) Canoni di leasing</b>	<b>542.000,00</b>	<b>215.000,00</b>
	BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	120.000,00	130.000,00
	BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	422.000,00	85.000,00
	<b>BA2061</b>	<b>B.4.D) Canoni di project financing</b>	-	-
R	<b>BA2070</b>	<b>B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	-	-
	<b>BA2080</b>	<b>Totale Costo del personale</b>	<b>208.196.650,00</b>	<b>202.629.150,00</b>
	<b>BA2090</b>	<b>B.5) Personale del ruolo sanitario</b>	<b>170.590.750,00</b>	<b>166.475.550,00</b>
	<b>BA2100</b>	<b>B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario</b>	<b>83.176.000,00</b>	<b>80.757.800,00</b>
	BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	74.727.000,00	72.619.800,00
	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	70.682.000,00	68.604.000,00
	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	4.045.000,00	4.015.800,00
	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-	-
	BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	8.449.000,00	8.138.000,00
	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	8.149.000,00	7.838.000,00
	BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	300.000,00	300.000,00
	BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-
	<b>BA2190</b>	<b>B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario</b>	<b>87.414.750,00</b>	<b>85.717.750,00</b>
	BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	80.211.800,00	79.887.800,00
	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	7.202.950,00	5.829.950,00
	BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-
	<b>BA2230</b>	<b>B.6) Personale del ruolo professionale</b>	<b>1.236.600,00</b>	<b>1.090.000,00</b>
	<b>BA2240</b>	<b>B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale</b>	<b>1.056.900,00</b>	<b>954.000,00</b>
	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	984.000,00	954.000,00
	BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	72.900,00	-
	BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-
	<b>BA2280</b>	<b>B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale</b>	<b>179.700,00</b>	<b>136.000,00</b>
	BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	179.700,00	136.000,00
	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	-	-
	<b>BA2320</b>	<b>B.7) Personale del ruolo tecnico</b>	<b>24.171.200,00</b>	<b>23.447.000,00</b>
	<b>BA2330</b>	<b>B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico</b>	<b>253.300,00</b>	<b>253.300,00</b>
	BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	226.800,00	226.800,00
	BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	26.500,00	26.500,00
	BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-
	<b>BA2370</b>	<b>B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico</b>	<b>23.917.900,00</b>	<b>23.193.700,00</b>
	BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	21.128.900,00	20.579.700,00
	BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	2.789.000,00	2.614.000,00
	BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-
	<b>BA2410</b>	<b>B.8) Personale del ruolo amministrativo</b>	<b>12.198.100,00</b>	<b>11.616.600,00</b>
	<b>BA2420</b>	<b>B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</b>	<b>658.500,00</b>	<b>594.000,00</b>
	BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	312.000,00	202.500,00
	BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	346.500,00	391.500,00
	BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-
	<b>BA2460</b>	<b>B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo</b>	<b>11.539.600,00</b>	<b>11.022.600,00</b>

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Preventivo 2022	Preventivo 2021
	BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	11.022.600,00	11.022.600,00
	BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	517.000,00	-
	BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-
	<b>BA2500</b>	<b>B.9) Oneri diversi di gestione</b>	<b>3.338.843,00</b>	<b>3.351.473,00</b>
	<b>BA2510</b>	<b>B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)</b>	<b>1.394.516,00</b>	<b>1.417.016,00</b>
	<b>BA2520</b>	<b>B.9.B) Perdite su crediti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>BA2530</b>	<b>B.9.C) Altri oneri diversi di gestione</b>	<b>1.944.327,00</b>	<b>1.934.457,00</b>
	BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	598.756,00	598.756,00
	BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	1.345.571,00	1.335.701,00
R	BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
	BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	-	-
	<b>BA2560</b>	<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>12.317.630,00</b>	<b>11.842.914,00</b>
	<b>BA2570</b>	<b>B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali</b>	<b>29.321,00</b>	<b>103.707,00</b>
	<b>BA2580</b>	<b>B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali</b>	<b>12.288.309,00</b>	<b>11.739.207,00</b>
	<b>BA2590</b>	<b>B.11.A) Ammortamento dei fabbricati</b>	<b>7.411.901,00</b>	<b>7.029.914,00</b>
	BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	328.836,00	328.611,00
	BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	7.083.065,00	6.701.303,00
	BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.876.408,00	4.709.293,00
	BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-
	BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-
	BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	-	-
	BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	-	-
	<b>BA2670</b>	<b>B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-	-
	BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	-
	BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	-	-
	BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	-	-
	BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-
	BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	-	-
	BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-
	BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-	-
	<b>BA2680</b>	<b>B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	-	-
	BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	-	-
	BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-
	BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-	-
	BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	-	-
	BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-	-
	<b>BA2690</b>	<b>B.14) Accantonamenti dell'esercizio</b>	<b>9.626.423,34</b>	<b>9.658.976,00</b>
	<b>BA2700</b>	<b>B.14.A) Accantonamenti per rischi</b>	<b>150.000,00</b>	<b>150.000,00</b>
	BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-	-
	BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-
	BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-
	BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-
	BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	-	-

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Preventivo 2022	Preventivo 2021
	BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	150.000,00	150.000,00
	BA2751	B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora	-	-
	<b>BA2760</b>	<b>B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)</b>	-	-
	<b>BA2770</b>	<b>B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati</b>	-	-
	BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	-	-
	BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-	-
	BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-
	BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	-
	BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-
	BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	-	-
	<b>BA2820</b>	<b>B.14.D) Altri accantonamenti</b>	<b>9.476.423,34</b>	<b>9.508.976,00</b>
	BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	2.432.517,00	2.182.517,00
	BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	253.593,00	253.593,00
	BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	2.869.391,74	3.028.025,00
	BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	379.969,80	398.239,00
	BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	3.540.951,80	3.646.602,00
	BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	-	-
	BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	-	-
	BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	-	-
	BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	-	-
	BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	-	-
	<b>BZ9999</b>	<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>891.590.977,34</b>	<b>886.216.849,00</b>
		<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
	<b>CA0010</b>	<b>C.1) Interessi attivi</b>	<b>50.200,00</b>	<b>80.150,00</b>
	CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	100,00	25,00
	CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	100,00	125,00
	CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	50.000,00	80.000,00
	<b>CA0050</b>	<b>C.2) Altri proventi</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-
	CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
	CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
	CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-
	CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-	-
	<b>CA0110</b>	<b>C.3) Interessi passivi</b>	<b>56.000,00</b>	<b>84.000,00</b>
	CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	-
	CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	56.000,00	84.000,00
	CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	-	-
	<b>CA0150</b>	<b>C.4) Altri oneri</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-	-
	CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-	-
	<b>CZ9999</b>	<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>	<b>- 5.800,00</b>	<b>- 3.850,00</b>
		<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>		
	DA0010	D.1) Rivalutazioni	-	-
	DA0020	D.2) Svalutazioni	-	-
	<b>DZ9999</b>	<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
		<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>		
	<b>EA0010</b>	<b>E.1) Proventi straordinari</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Preventivo 2022	Preventivo 2021
	<b>EA0020</b>	<b>E.1.A) Plusvalenze</b>	-	-
	<b>EA0030</b>	<b>E.1.B) Altri proventi straordinari</b>	-	-
	EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-	-
	EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	-	-
	<b>EA0051</b>	<b>E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato</b>	-	-
R	EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
	EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	-	-
S	EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-
	EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	-	-
	EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
	EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
	EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-
	EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-
	EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	-	-
	EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	-	-
R	EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
	EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	-	-
S	EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-
	EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-	-
	EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
	EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
	EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-
	EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-
	EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	-	-
	EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-	-
	<b>EA0260</b>	<b>E.2) Oneri straordinari</b>	-	-
	<b>EA0270</b>	<b>E.2.A) Minusvalenze</b>	-	-
	<b>EA0280</b>	<b>E.2.B) Altri oneri straordinari</b>	-	-
	EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-
	EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-	-
	EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-	-
R	EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
R	EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-	-
R	EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
	EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	-	-
S	EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-
	EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-	-
	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	-	-

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	Preventivo 2022	Preventivo 2021
	EA0460	E.2.B.4) <i>Insussistenze passive</i>	-	-
	EA0461	E.2.B.4.1) <i>Insussistenze passive per quote F.S. vincolato</i>	-	-
R	EA0470	E.2.B.4.2) <i>Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	-
	EA0480	E.2.B.4.3) <i>Insussistenze passive v/terzi</i>	-	-
S	EA0490	E.2.B.4.3.A) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	-	-
	EA0500	E.2.B.4.3.B) <i>Insussistenze passive v/terzi relative al personale</i>	-	-
	EA0510	E.2.B.4.3.C) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	-	-
	EA0520	E.2.B.4.3.D) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	-	-
	EA0530	E.2.B.4.3.E) <i>Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	-	-
	EA0540	E.2.B.4.3.F) <i>Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	-	-
	EA0550	E.2.B.4.3.G) <i>Altre insussistenze passive v/terzi</i>	-	-
	EA0560	E.2.B.5) <i>Altri oneri straordinari</i>	-	-
	EZ9999	<b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>	-	-
	XA0000	<b>Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)</b>	<b>15.666.397,00</b>	<b>15.222.000,00</b>
		<b>Imposte e tasse</b>		
	YA0010	<b>Y.1) IRAP</b>	<b>15.146.397,00</b>	<b>14.702.000,00</b>
	YA0020	<i>Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente</i>	13.644.397,00	13.200.000,00
	YA0030	<i>Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</i>	1.281.000,00	1.281.000,00
	YA0040	<i>Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)</i>	221.000,00	221.000,00
	YA0050	<i>Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale</i>	-	-
	YA0060	<b>Y.2) IRES</b>	<b>520.000,00</b>	<b>520.000,00</b>
	YA0070	<i>Y.2.A) IRES su attività istituzionale</i>	520.000,00	520.000,00
	YA0080	<i>Y.2.B) IRES su attività commerciale</i>	-	-
	YA0090	<i>Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</i>	-	-
	YZ9999	<b>Totale imposte e tasse</b>	<b>15.666.397,00</b>	<b>15.222.000,00</b>
	ZZ9999	<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	-	-



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

**PREVENTIVO  
2022**

<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>		
(+)	<b>risultato di esercizio</b>	
	<b>- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari</b>	
(+)	ammortamenti fabbricati	7.411.901,00
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	4.876.408,00
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	29.321,00
<b>Ammortamenti</b>		<b>12.317.630,00</b>
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 10.808.981,00
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-
<b>Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>		<b>- 10.808.981,00</b>
(+)	accantonamenti SUMAI	
(-)	pagamenti SUMAI	
(+)	accantonamenti TFR	
(-)	pagamenti TFR	
<b>- Premio operosità medici SUMAI + TFR</b>		<b>-</b>
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	
(-)	<i>utilizzo fondi svalutazioni</i>	
<b>- Fondi svalutazione di attività</b>		<b>-</b>
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	9.626.423,00
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	
<b>- Fondo per rischi ed oneri futuri</b>		<b>9.626.423,00</b>
<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>		<b>11.135.072,00</b>
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali</i>	
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso comune</i>	
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche</i>	
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso arpa</i>	
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso fornitori</i>	
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti tributari</i>	
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza</i>	
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione altri debiti</i>	
(+)/(-)	<b>aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>	<b>-</b>
(+)/(-)	<b>aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale</i>	

(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri</i>	
<b>(+)/(-)</b>	<b>diminuzione/aumento di crediti</b>	<b>-</b>
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento del magazzino</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino</i>	
<b>(+)/(-)</b>	<b>diminuzione/aumento rimanenze</b>	
<b>(+)/(-)</b>	<b>diminuzione/aumento ratei e risconti attivi</b>	
<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>		<b>11.135.072,00</b>
<b>ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO</b>		
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-
<b>(-)</b>	<b>Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</b>	<b>-</b>
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	-
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	-
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	-
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	-
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	-
<b>(+)</b>	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>	<b>-</b>
(-)	Acquisto terreni	-
(-)	Acquisto fabbricati	- 5.000.000,00
(-)	Acquisto impianti e macchinari	
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 4.445.802,00
(-)	Acquisto mobili e arredi	-
(-)	Acquisto automezzi	-
(-)	Acquisto altri beni materiali	- 1.509.206,00



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

**PREVENTIVO  
2022**

(-)	<b>Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>- 10.955.008,00</b>
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	5.430.559,00
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	3.795.530,00
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	-
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	-
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	-
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	-
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	-
(+)	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>	<b>9.226.089,00</b>
(-)	Acquisto crediti finanziari	-
(-)	Acquisto titoli	-
(-)	<b>Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>	<b>-</b>
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	-
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	-
(+)	<b>Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>	<b>-</b>
(+/-)	<b>Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>	
<b>B - Totale attività di investimento</b>		<b>- 1.728.919,00</b>
<b>ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	-
(+)	<b>aumento fondo di dotazione</b>	<b>-</b>
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	-
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto	
(+)/(-)	<b>aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>	<b>-</b>
(+)/(-)	<b>aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere</b>	<b>-</b>
(+)	assunzione nuovi mutui	718.000,00
(-)	mutui quota capitale rimborsata	- 1.666.131,00
<b>C - Totale attività di finanziamento</b>		<b>- 948.131,00</b>
<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>		<b>8.458.022,00</b>
<b>Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)</b>		<b>- 8.458.022,00</b>
<b>Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo</b>		<b>0</b>

## Piano degli investimenti 2022/2024

aggregato (1)	Impieghi									Fonti di finanziamento						note (18)	
	codice (2)	denominazione intervento (3)	tipologia (4)	Stato progettazione/Stato Avanzamento Lavori (5)	Spesa sostenuta (6)	investimento da realizzare nell'anno 2022 (7)	investimento da realizzare nell'anno 2023 (8)	investimento da realizzare nell'anno 2024 (9)	totale investimento da realizzare (10)	contributi conto/capitale		mutui aziendali (13)	alienazioni (14)	contributi in conto esercizio (15)	altre forme di finanziamento (16)		totale finanziamenti dedicati (17)
										Finanziamento regionale (11)	Finanziamento statale (12)						
	2015/05	Riqualificazione Ospedale di Castiglione del Lago - <b>intervento 6a</b>	Ristrutturazione	Progetto esecutivo/in esecuzione – lavori iniziati in data 20/11/2017	2.255.201,16	2.367.298,00			<b>4.622.499,16</b>	227.141,12	4.315.681,30	79.676,74	0,00	0,00	0,00	<b>4.622.499,16</b>	DGR 993/31.08.15 e Decreto Ministero della Salute di ammissione finanziamento del 07.10.2015 - notificato con nota prot. 147603 del 14.10.15 Approvazione Perizia suppletiva e di Variante – € 79.676,74 – D.G. n. 1211 del 26/10/2021 → Economia di € 79.676,74 da cod. 2020/01
	2015/06	Riqualificazione Ospedale di Città della Pieve - <b>intervento 6b</b>	Ristrutturazione	Progetto esecutivo /in esecuzione – lavori iniziati in data 04/09/2017	2.620.903,75	399.096,25	0,00	0,00	<b>3.020.000,00</b>	81.086,57	1.540.644,78	420.000,00	0,00	978.268,65	0,00	<b>3.020.000,00</b>	DGRU 493/2015 - DGR 991/31.08.15 e Decreto Ministero della Salute di ammissione finanziamento del 07.10.2015 - notificato con nota prot. 147617 del 14.10.15 - € 420.000 economia ex intervento codice 2015/22
	2015/09	Ospedale di Umbertide: adeguamento DPR 14.01.97 Diagnostica per immagini = DGR 1158/2014	Ristrutturazione	Progetto esecutivo/in esercizio dal 07.07.18	177.928,95	0,00	0,00	0,00	<b>177.928,95</b>		0,00	0,00	0,00	177.928,95	0,00	<b>177.928,95</b>	D.G.R. n. 1158 del 15-9-2014 Si rileva un economia di € 22.071,05 destinata ad Intervento 2017/02
	2015/10	Ospedale di Umbertide: realizzazione scala di sicurezza antincendio = DGR 1158/2014	Nuova costruzione	Progetto esecutivo/collauda to in data 30.09.2019 / in esercizio dal 08/11/2019	91.953,91	0,00	0,00	0,00	<b>91.953,91</b>		0,00	0,00	0,00	91.953,91	0,00	<b>91.953,91</b>	D.G.R. n. 1158 del 15-9-2014 Si rileva un economia di € 8.046,09 destinata ad Intervento 2017/02
	2017/02	Ospedale di Umbertide: interventi per adeguamento normativa antincendio	Ristrutturazione	Progetto esecutivo/affidato (contr. 208/2021)	14.858,23	764.178,91		0,00	<b>779.037,14</b>	37.446,00	711.474,00	0,00	0,00	30.117,14	0,00	<b>779.037,14</b>	DGR 723/2016 e delib.CIPE 16/2013 - atto DG 1475/2017: affidamento servizi attinenti architettura ed ingegneria - Economie di €. 22.071,05 ex Intervento 2015/09 e di €. 8.046,09 ex intervento 2015/10 DGRU n 1158/2014
	2018/01	Ospedale Città di Castello: adeguamento copertura, sistema fognario, parcheggio e viabilità - <b>intervento 1.b</b>	Ristrutturazione	Progetto esecutivo/in esecuzione – lavori iniziati in data 13/07/2021	16.458,43	600.000,00	383.541,57	0,00	<b>1.000.000,00</b>	50.000,00	950.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>1.000.000,00</b>	DGRU n. 396 del 01.04.2019 di ammissione a finanziamento e DGRU n. 1098 del 08/10/2019 di assegnazione finanziamento ex Art. 20 L. 67/1988 - atto DG n. 1453/2017
	2018/02	C.O.R.I. Passignano s/Trasimeno: Adeguamento impianti DPR 19.03.2015 - <b>intervento 34.c</b>	Ristrutturazione	Progetto esecutivo/lavori conclusi in data 29/01/2020	128.222,57	0,00	0,00	0,00	<b>128.222,57</b>	6.411,14	121.811,43		0,00	0,00	0,00	<b>128.222,57</b>	atto DG 1358/2017: affidamento servizi attinenti architettura ed ingegneria -DGR 320/2018 presa d'atto documentazione progettuale - Decreto di Ammissione del 22/05/2018 Sull'importo iniziale previsto di €. 225.000 si rileva una economia di € 96.777,43 di cui € 91.938,57 Quota Stato ed € 4.838,86 quota regione per la quale seguirà richiesta di rimodulazione.
	2018/03	Ospedale Città di Castello: Adeguamento antincendio - <b>intervento 1.a</b>	Ristrutturazione	Progetto esecutivo/da affidare	35.899,21	664.100,79	0,00	0,00	<b>700.000,00</b>	35.000,00	665.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>700.000,00</b>	DGRU n. 396 del 01.04.2019 di ammissione a finanziamento e DGRU n. 1098 del 08/10/2019 di assegnazione finanziamento ex Art. 20 L. 67/1988 - atto DG n. 1394/2017
	2021/01	Ospedale Città di Castello - realizzazione di un percorso separato di oncologia INTERVENTO 2b	Ristrutturazione	Studio di fattibilità		350.000,00			<b>350.000,00</b>		350.000,00					<b>350.000,00</b>	DGRU n. 483 del 19/06/2020 piano di riorganizzazione emergenza Covid 19 - Potenziamento rete ospedaliera ai sensi dell'art. 2 D.L. 34 del 19/05/2020 - delibera USL Umbria 1 n. 1336 del 25/11/2020
	2021/11	Ospedale Città di Castello: ampliamento 6 posti letto terapia intensiva INTERVENTO 1a	Ristrutturazione	Studio di fattibilità		770.000,00			<b>770.000,00</b>		500.000,00			270.000,00		<b>770.000,00</b>	DGRU n. 483 del 19/06/2020 piano di riorganizzazione emergenza Covid 19 - Potenziamento rete ospedaliera ai sensi dell'art. 2 D.L. 34 del 19/05/2020 - delibera USL Umbria 1 n. 1336 del 25/11/2020 - Contributi in c/Esercizio D.L. 118/2011 Bilancio Esercizio 2015 USL Umbria 1 n. 482 del 29/04/2016

aggregato (1)	Impieghi									Fonti di finanziamento						note (18)	
	codice (2)	denominazione intervento (3)	tipologia (4)	Stato progettazione/Stato Avanzamento Lavori (5)	Spesa sostenuta (6)	investimento da realizzare nell'anno 2022 (7)	investimento da realizzare nell'anno 2023 (8)	investimento da realizzare nell'anno 2024 (9)	totale investimento da realizzare (10)	contributi conto/capitale		mutui aziendali (13)	alienazioni (14)	contributi in conto esercizio (15)	altre forme di finanziamento (16)		totale finanziamenti dedicati (17)
										Finanziamento regionale (11)	Finanziamento statale (12)						
	2021/12	Ospedale Città di Castello: ampliamento 4 posti letto terapia intensiva INTERVENTO 1b	Ristrutturazione	Studio di fattibilità		190.000,00			190.000,00		100.000,00			90.000,00		190.000,00	DGRU n. 483 del 19/06/2020 piano di riorganizzazione emergenza Covid 19 - Potenziamento rete ospedaliera ai sensi dell'art. 2 D.L. 34 del 19/05/2020 - delibera USL Umbria 1 n. 1336 del 25/11/2020 - Contributi in c/Esercizio D.L. 118/2011 Bilancio Esercizio 2015 USL Umbria 1 n. 482 del 29/04/2016
	2021/13	Ospedale Città di Castello: riconversione 14 posti letto di area medica semintensiva INTERVENTO 1c	Ristrutturazione	Studio di fattibilità		1.052.000,00			1.052.000,00		200.000,00			852.000,00		1.052.000,00	DGRU n. 483 del 19/06/2020 piano di riorganizzazione emergenza Covid 19 - Potenziamento rete ospedaliera ai sensi dell'art. 2 D.L. 34 del 19/05/2020 - delibera USL Umbria 1 n. 1336 del 25/11/2020 - L'importo di €. 852.000 è finanziato con risorse Aziendali
	2021/14	Ospedale di Gubbio - Gualdo Tadino : ampliamento 2 posti letto terapia intensiva INTERVENTO 1d	Ristrutturazione	Studio di fattibilità		60.000,00			60.000,00		50.000,00			10.000,00		60.000,00	DGRU n. 483 del 19/06/2020 piano di riorganizzazione emergenza Covid 19 - Potenziamento rete ospedaliera ai sensi dell'art. 2 D.L. 34 del 19/05/2020 - delibera USL Umbria 1 n. 1336 del 25/11/2020
	2021/15	Ospedale di Gubbio - Gualdo Tadino : ampliamento 6 posti letto terapia intensiva INTERVENTO 1e	Ristrutturazione	Studio di fattibilità		140.000,00			140.000,00		100.000,00			40.000,00		140.000,00	DGRU n. 483 del 19/06/2020 piano di riorganizzazione emergenza Covid 19 - Potenziamento rete ospedaliera ai sensi dell'art. 2 D.L. 34 del 19/05/2020 - delibera USL Umbria 1 n. 1336 del 25/11/2020 - Contributi in c/Esercizio D.L. 118/2011 Bilancio Esercizio 2015 USL Umbria 1 n. 482 del 29/04/2016
	2021/16	Ospedale Città di Castello: adeguamento e riorganizzazione accessi e percorsi Pronto Soccorso - INTERVENTO 2a	Ristrutturazione	Studio di fattibilità		1.830.000,00			1.830.000,00		444.839,58			1.385.160,42		1.830.000,00	DGRU n. 483 del 19/06/2020 piano di riorganizzazione emergenza Covid 19 - Potenziamento rete ospedaliera ai sensi dell'art. 2 D.L. 34 del 19/05/2020 - delibera USL Umbria 1 n. 1336 del 25/11/2020 - L'importo di €. 1.385.160,42 è finanziato con risorse Aziendali
	2021/17	Ospedale di Gubbio - Gualdo Tadino: adeguamento e riorganizzazione accessi e percorsi Pronto Soccorso - INTERVENTO 2c	Ristrutturazione	Studio di fattibilità		1.500.000,00			1.500.000,00		900.000,00			35.160,42	564.839,58	1.500.000,00	DGRU n. 483 del 19/06/2020 piano di riorganizzazione emergenza Covid 19 - Potenziamento rete ospedaliera ai sensi dell'art. 2 D.L. 34 del 19/05/2020 - delibera USL Umbria 1 n. 1336 del 25/11/2020 - L'importo di €. 564.839,58 è finanziato con risorse Aziendali - Contributi in c/Esercizio D.L. 118/2011 Bilancio Esercizio 2015 USL Umbria 1 n. 482 del 29/04/2016
	<b>Totale</b>				<b>5.341.426,21</b>	<b>10.686.673,95</b>	<b>383.541,57</b>	<b>0,00</b>	<b>16.411.641,73</b>	<b>437.084,83</b>	<b>10.949.451,09</b>	<b>499.676,74</b>	<b>0,00</b>	<b>1.723.429,07</b>	<b>2.802.000,00</b>	<b>16.411.641,73</b>	
	2015/15	RSA S. Margherita: Adeguamento impianti DPR 14.1.97 - intervento 7	Ristrutturazione	Progetto esecutivo/ in esecuzione - lavori iniziati in data 28.04.16	2.313.632,12	113.392,93	0,00	0,00	2.427.025,05	59.400,00	1.645.057,00	222.568,05	0,00	500.000,00	0,00	2.427.025,05	MUTUO AZIENDALE (€ 130.000) DGR 182/2014 - DGR 986 del 04.08.14 e Decreto Ministero della Salute di ammissione finanziamento del 04.09.2014 - nota regionale prot. 120657/2014 - assegnazione maggior risorse €. 500.000 D.L. 118/2011 art. 29 c. 1- Bilancio Esercizio 2017 USL Umbria 1 - atto n° 561 del 27.04.2018 Economia da Intervento 2020/01 di € 92.568,05 (Mutuo per sost. Infissi) 2° variante - D.G. 781/2021

aggregato (1)	Impieghi									Fonti di finanziamento						note (18)	
	codice (2)	denominazione intervento (3)	tipologia (4)	Stato progettazione/Stato Avanzamento Lavori (5)	Spesa sostenuta (6)	investimento da realizzare nell'anno 2022 (7)	investimento da realizzare nell'anno 2023 (8)	investimento da realizzare nell'anno 2024 (9)	totale investimento da realizzare (10)	contributi conto/capitale		mutui aziendali (13)	alienazioni (14)	contributi in conto esercizio (15)	altre forme di finanziamento (16)		totale finanziamenti dedicati (17)
										Finanziamento regionale (11)	Finanziamento statale (12)						
2015/21		Lavori edili ed impiantistici di adeguamento locali presso ex Ospedale di Gubbio per realizzazione "Città della salute" PUC 2 Gubbio	Ristrutturazione	Progetto esecutivo / da affidare	254.351,45	1.887.648,55	724.000,00	700.000,00	3.566.000,00	3.000.000,00	0,00	29.159,50	536.840,50	0,00	0,00	3.566.000,00	DGR 1345/2013 - 1726/2014 - 537/2015 -In corso rilascio permesso di costruire Intervento-progetto definitivo approvato con del. n. 878 del 19/06/2019, da finanziare con Fonte Alienazioni - Scheda 2 P. Investimenti -realizzo di €. 468.740,50 LOTTI venduti progr. Scheda 2 n. 5-9-10-14-28-39-42-43-44-49-50-€. 31.259,50 parte di vendita lotto n. 25 -Economie di Intervento ex codice 2018/19 Economia di € 29.159,50 da Intervento 2020/01 (Mutuo) Economia da Intervento 2020/03 parte di vendita Lotto n. 25 per €. 36.840,50
2015/22		Immobile Comparto Monteluca = nota USL prot. 90623/29.09.14	Acquisto di immobili	Studio di fattibilità		5.000.000,00		0,00	5.000.000,00	0,00	0,00	1.718.000,00	3.282.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	Si precisa che la spesa di €. 891.440 indicata come sostenuta nel piano degli investimenti 2019/2021 è stata reincassata. In attesa della definizione dell'acquisto, l'importo di €. 5.000.000 risultante nel Piano 2019/2021 sulla Fonte "mutui aziendali" è stata rimodulata con delibera USL Umbria 1 n. 1152 del 11-09-2019, assegnando all'acquisto dell'immobile €. 1.000.000 mentre l'importo di €. 1.500.000 derivante da mutuo autorizzato con DGRU n. 182 del 03-03-2014 viene destinato per € 420.000 all'intervento 6b (codice 2015/06), per €. 730.000 all'intervento Manutenzione straord. (codice 2020/01); e per €. 350.000 al codice 2020/09 attrezzature sanitarie; l'importo di €. 2.500.000 derivante da mutuo autorizzato con DGRU n. 1194 del 29-10-2018 viene destinato per € 1.500.000 all'intervento Manutenz. Straordinaria (codice 2020/01) e per € 1.000.000 all'intervento codice 2020/09 attrezzature sanitarie. In conseguenza l'intervento viene finanziato parte con Fonte alienazione (immobile di via XIV Settembre) (ECONOMIA di €. 3.000.000 ex INTERVENTO2018/19 , per €. 282.000 alienazioni Scheda 2 Piano 2020/2022 e per €. 718.000 con mutuo da contrarre
2017/03		Piano di valorizzazione dell'ex Ospedale CALAI di Gualdo Tadino: stralcio funzionale dei lavori di recupero e riqualificazione	Ristrutturazione	Studio di fattibilità/ da affidare	0,00	0,00	1.260.832,00	1.239.168,00	2.500.000,00				0,00	2.500.000,00		2.500.000,00	DGRU 1204/15 - e DGRU n 57 del 25/01/2016 - atto DG 1550/2016: affidamento servizi attinenti architettura ed ingegneria
2018/05		RSA Seppilli: Adeguamento impianti DPR 14.01.97 - intervento 8	Ristrutturazione	Progetto esecutivo/ da affidare	27.569,64	200.000,00	472.430,36	0,00	700.000,00	35.000,00	665.000,00		0,00	0,00	0,00	700.000,00	DGRU n. 396 del 01.04.2019 di ammissione a finanziamento e DGRU n. 1098 del 08/10/2019 di assegnazione finanziamento ex Art. 20 L. 67/1988 - atto DG n. 1351/2017
2018/06		Pad. Massari: Riaqualificazione ed adeguamento per realizzazione servizi di citologia, farmaceutico ed ambulatori medici dell'area distrettuale del perugino - intervento 32.a	Ristrutturazione	Progetto esecutivo/ da affidare	104.711,63	600.000,00	600.000,00	195.288,37	1.500.000,00	75.000,00	1.425.000,00		0,00	0,00	0,00	1.500.000,00	DGRU n. 396 del 01.04.2019 di ammissione a finanziamento e DGRU n. 1098 del 08/10/2019 di assegnazione finanziamento ex Art. 20 L. 67/1988 - atto DG n. 1590/2017 DG n. 1340/2021
2018/07		Casa della Salute di Marsciano: Adeguamento impianti DPR 19.03.2015 - intervento 34.a	Ristrutturazione	Progetto esecutivo/in esecuzione - lavori iniziati in data 15/09/2021	79.758,06	350.000,00	310.241,94	0,00	740.000,00	37.000,00	703.000,00		0,00	0,00	0,00	740.000,00	DGRU n. 396 del 01.04.2019 di ammissione a finanziamento e DGRU n. 1098 del 08/10/2019 di assegnazione finanziamento ex Art. 20 L. 67/1988 - atto DG n. 84/2017
2018/08		Poliamb. Europa Perugia: Adeguamento impianti DPR 19.03.2015 - intervento 34.b	Ristrutturazione	Progetto esecutivo/in esecuzione - lavori iniziati in data 23/09/2021	51.898,68	300.000,00	248.101,32	0,00	600.000,00	30.000,00	570.000,00		0,00	0,00	0,00	600.000,00	DGRU n. 396 del 01.04.2019 di ammissione a finanziamento e DGRU n. 1098 del 08/10/2019 di assegnazione finanziamento ex Art. 20 L. 67/1988 - atto DG n. 1542/2017

aggregato (1)	Impieghi									Fonti di finanziamento						note (18)	
	codice (2)	denominazione intervento (3)	tipologia (4)	Stato progettazione/Stato Avanzamento Lavori (5)	Spesa sostenuta (6)	investimento da realizzare nell'anno 2022 (7)	investimento da realizzare nell'anno 2023 (8)	investimento da realizzare nell'anno 2024 (9)	totale investimento da realizzare (10)	contributi conto/capitale		mutui aziendali (13)	alienazioni (14)	contributi in conto esercizio (15)	altre forme di finanziamento (16)		totale finanziamenti dedicati (17)
										Finanziamento regionale (11)	Finanziamento statale (12)						
Realizzazione/manutenzione/ adeguamento strutture territoriali	2018/09	Centro Multiservizi Todì: Adeguamento impianti DPR 19.03.2015 - <b>intervento 34.d</b>	Ristrutturazione	Progetto esecutivo/in esecuzione – lavori iniziati in data 28/06/2021	150.104,67	74.895,33	0,00	0,00	<b>225.000,00</b>	11.250,00	213.750,00		0,00	0,00	0,00	<b>225.000,00</b>	DGRU n. 396 del 01.04.2019 di ammissione a finanziamento e DGRU n. 1098 del 08/10/2019 di assegnazione finanziamento ex Art. 20 L. 67/1988 - atto DG n. 1280/2017
	2018/10	Centro Salute Ponte S.Giovanni: Adeguamento impianti DPR 19.03.2015 - <b>intervento 34.e</b>	Ristrutturazione	Progetto esecutivo/affidato	14.564,98	100.000,00	95.435,02	0,00	<b>210.000,00</b>	10.500,00	199.500,00		0,00	0,00	0,00	<b>210.000,00</b>	DGRU n. 396 del 01.04.2019 di ammissione a finanziamento e DGRU n. 1098 del 08/10/2019 di assegnazione finanziamento ex Art. 20 L. 67/1988 - atto DG n. 1313/2017
	2019/02	Immobile Madonna Alta - proprietà del Comune di Perugia	Ristrutturazione	Studio di fattibilità/ da affidare	161.882,48	400.000,00	278.544,08		<b>840.426,56</b>	0,00	0,00	840.426,56	0,00	0,00	0,00	<b>840.426,56</b>	DGRU n. 1194 del 29-10-2018 autorizzazione mutuo - riqualificazione strutturale ed impiantistica ai sensi DPR 14/01/1997 economia di €. 159.573,44 destinata Intervento 2019/01
	2019/03	Adeguamento delle strutture Aziendali alla normativa antincendio	Manutenzione	Studio di fattibilità/ da affidare		500.000,00	500.000,00		<b>1.000.000,00</b>	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	<b>1.000.000,00</b>	DGRU n. 1194 del 29-10-2018 autorizzazione mutuo -
	2020/01	MANUTENZIONE STRAORDINARIA	Manutenzione	Studio di fattibilità/ da affidare		1.000.000,00	865.788,54		<b>1.865.788,54</b>			1.865.788,54				<b>1.865.788,54</b>	Economia ex int. 2015/22 Delibera USL n. 1152 del 11.9.19. Rimodulazione mutuo autorizzato con DGRU 182 del 03/03/2014 per € 730.000. Rimodulazione DGRU 1194 del 29.10.18 per € 1.500.000. Economie per € 178.512,35 destinate ad Interventi: → € 92.568,05 codice 2015/15 → € 29.159,50 codice 2015/21 → € 21.973,47 codice 2021/02 → € 34.811,33 codice 2021/03 Economie 2021 di €. 185.699,11 destinate ad interventi: → € 79.676,74 codice 2015/05 → € 16.351,83 codice 2022/02 → € 52.567,00 codice 2022/01
	2020/02	Accordo Stato-Regioni DGR 131/2019 E 302 del 18/03/2019 - INTERVENTI finanziati REGIONE DD 6870 DEL 15/07/2019- ADEGUAMENTO SICUREZZA Stabilimento Ospedaliero CITTA' DI CASTELLO -	Manutenzione	Progetto esecutivo/collauda to in data 20.11.2020	1.516.423,90	0,00	0,00	0,00	<b>1.516.423,90</b>	1.499.966,94				16.456,96		<b>1.516.423,90</b>	DGRU N. 131 del 11/02/2019 - delibera n. 1441 del 25.11.2019 Economia di € 16.456,96 da Intervento codice 2020/04 Si rileva una economia di € 33,06 rispetto al finanziamento regionale di € 1.500.000
	2020/03	Manutenzione Straordinaria immobili di proprietà ubicati nel Comune di Gubbio	Manutenzione	Studio di fattibilità		1.333.593,15	1.500.000,00	1.500.000,00	<b>4.333.593,15</b>				4.333.593,15			<b>4.333.593,15</b>	Intervento da finanziare con Fonte ALIENAZIONI da realizzare ECONOMIA di €. 3.095.450 ex Inter. codice 2018/19 -importo iniziale P.Inv. 2020-2023 €4.250.583,65 - Minor realizzo di €. 10.220,00 Lotti n 6 e 25- Economia di €. 36.840,50 vendita Lotto 25 destinata nel Piano I. 2021 ad Intervento codice 2015/21- inserito Scheda 2 2021-2023 Fabbricato Lotto 1 loc. Orto Gubbio € 280.000- importo iniziale €. 4.483.523,15 anno 2021 ALIENAZIONI 2021 tot €. 139.770,00: Lotto 6 € 48.330,00 - vendita Lotto 17 € 30.960 minor realizzo 3.440; Lotto 4 € 60.480 minor realizzo € 6.720- realizzo 2021 di € 139.770,00 economia destinata ad int. cod. 2022/06
	2020/04	Manutenzione Straordinaria impianti elevatori ed impianti tecnologici c/o Ospedale di Città di Castello	Manutenzione	da affidare		78.568,00	24.095,24		<b>102.663,24</b>				102.663,24			<b>102.663,24</b>	Intervento da realizzare con Fonte ALIENAZIONI Scheda 2 P. Investimenti 2020-2022 - venduti LOTTI n. 1-2-Castello Economia di € 16.456,96 destinata ad Intervento codice 2020/02

aggregato (1)	Impieghi									Fonti di finanziamento						note (18)	
	codice (2)	denominazione intervento (3)	tipologia (4)	Stato progettazione/Stato Avanzamento Lavori (5)	Spesa sostenuta (6)	investimento da realizzare nell'anno 2022 (7)	investimento da realizzare nell'anno 2023 (8)	investimento da realizzare nell'anno 2024 (9)	totale investimento da realizzare (10)	contributi conto/capitale		mutui aziendali (13)	alienazioni (14)	contributi in conto esercizio (15)	altre forme di finanziamento (16)		totale finanziamenti dedicati (17)
										Finanziamento regionale (11)	Finanziamento statale (12)						
2020/05		Manutenzione Straordinaria immobili di proprietà ubicati nel Comune di Castello	Manutenzione	Studio di fattibilità		181.397,00			181.397,00				181.397,00			181.397,00	Intervento da realizzare con Fonte ALIENAZIONI Scheda 2 P. Investimenti 2022-2024 - valore presunto alienazioni da realizzare- Alienazioni 2021 tot. €. 76.955,00: Lotto 3 riga 77 € 23.605; Lotto 1 riga 83 € 47.700 Lotto 2 riga 84 € 5.500 + 150 maggior valore Scheda 2 P.I. 2022/2024 - economia di € 76.955 destinata a cod. 2022/05
2020/06		Manutenzione Straordinaria immobili di proprietà ubicati nel Comune di Gualdo Tadino	Manutenzione	Studio di fattibilità		268.675,00			268.675,00				268.675,00			268.675,00	Intervento da realizzare con Fonte ALIENAZIONI Scheda 2 P. Investimenti 2022-2024 - valore presunto alienazioni da realizzare
2020/07		Manutenzione Straordinaria immobili di proprietà ubicati nel Comune di Assisi	Manutenzione	Studio di fattibilità		218.000,00			218.000,00				218.000,00			218.000,00	Intervento da realizzare con Fonte ALIENAZIONI Scheda 2 P. Inv. 2022-2024 - valore presunto alienazioni da realizzare Alienazioni 2021 tot. €. 68.238,00: Lotti 1 e 2 riga 81 e 82 Scheda 2 P.I. 2022/2024 economia di €. 68.238 destinata a codice 2022/04
2021/02		Riqualificazione Ospedale di Castiglione del Lago - intervento 6 <sup>a</sup> - Realizzazione impianto ricambio aria "palazzina medicina"	Ristrutturazione	Progetto esecutivo/in esecuzione – lavori iniziati in data 28.04.16		21.973,47			21.973,47			21.973,47				21.973,47	Delibera n. 659 del 04/06/2020 - ECONOMIA da ex Intervento 2020/01
2021/03		Realizzazione della rete di distribuzione dei gas medicinali RSA S. Margherita di Perugia	Ristrutturazione	Progetto esecutivo/ in esecuzione – lavori iniziati in data 06.02.2020	34.811,33	0,00	0,00	0,00	34.811,33			34.811,33				34.811,33	N. OFFERTA GM0512192020/0 - Protocollo 0027128 del 07/02/2020 Lavori finiti manca collaudo - Intervento finanziato da Economia codice 2020/01
2022/01		Manutenzione Straordinaria Varie Strutture Aziendali	Ristrutturazione	Progetto esecutivo/lavori conclusi	41.381,88	11.185,12			52.567,00			52.567,00				52.567,00	D.G. n. 185 del 19.02.2015 - Adesione MIES D.G. n. 1406 del 07.12.2016 - Affidamento D.G. n. 1090 del 18.08.2017 – Extra-Canone CIG 6139051924 Economia da Intervento 2020/01 di € 52.567,00
2022/02		Adeguamento antincendio ex padiglione Neri	Ristrutturazione	Progetto esecutivo/lavori conclusi	16.351,83	0,00	0,00	0,00	16.351,83			16.351,83				16.351,83	Delibera n. 1200 del 26.09.2019 - Aggiudicazione Rep. n. 68 del 23.06.2020 - Contratto Accordo Quadro CIG 768993926A Economia da Intervento 2020/01 di € 16.351,83
2022/03		Adeguamento Centrali O2 e Aspirazione Endocavitaria c/o RSA S. Margherita	Ristrutturazione	Studio di fattibilità /affidato		37.103,54			37.103,54			37.103,54				37.103,54	D.D. n. 898 del 16.03.2021 – Extra-Canone MePA RDO 2741667 N° OFFERTA GM0616242021/0 CIG: 85844407FC Economia da Intervento 2020/01 di € 37.103,54
2022/04		Manutenzione Straordinaria immobili di proprietà ubicati nel Comune di Assisi con ALIENAZIONI realizzate anno 2021	Manutenzione	Studio di fattibilità/ da affidare		68.238,00			68.238,00			68.238,00				68.238,00	Alienazioni 2021 realizzo tot. € 68.238,00: Lotti 1 e 2 riga 81 e 82 Scheda 2 P.I. 2022/2024 economia ex int. 2020/07
2022/05		Manutenzione Straordinaria immobili di proprietà ubicati nel Comune di Castello con ALIENAZIONI realizzate anno 2021	Manutenzione	Studio di fattibilità/ da affidare		76.955,00			76.955,00			76.955,00				76.955,00	Alienazioni 2021 realizzo tot. € 76.955,00: Lotto 3 riga 77 € 23.605; Lotto 1 riga 83 € 47.700 Lotto 2 riga 84 € 5.500 + 150 maggior valore Scheda 2 P.I. 2022/2024 economia ex intervento 2020/05
2022/06		Manutenzione Straordinaria immobili di proprietà ubicati nel Comune di Gubbio con ALIENAZIONI realizzate anno 2021	Manutenzione	Studio di fattibilità/ da affidare		141.270,00			141.270,00			141.270,00				141.270,00	Alienazioni Scheda 2 P.I. 2022/2024 Lotto 17 € 30.960 minor realizzo 3.440; Lotto 6 € 48.330; Lotto 4 € 60.480 minor realizzo € 6.720- economia di €. 139.770 ex codice 2020/03 + vendita porz. terreno loc. Fontanelle Gubbio €. 1.500 inserito Scheda 2 -2022/2024 riga 87
2022/07		Intervento di miglioramento sismico dell'Ospedale di Umbertide	Ristrutturazione	Studio di fattibilità/ da affidare		140.000,00	2.000.000,00	864.500,80	3.004.500,80			3.004.500,80				3.004.500,80	DGR 417 del 27.05.2020 D.G. n. 1416 del 15.12.2021

aggregato (1)	Impieghi									Fonti di finanziamento						note (18)	
	codice (2)	denominazione intervento (3)	tipologia (4)	Stato progettazione/Stato Avanzamento Lavori (5)	Spesa sostenuta (6)	investimento da realizzare nell'anno 2022 (7)	investimento da realizzare nell'anno 2023 (8)	investimento da realizzare nell'anno 2024 (9)	totale investimento da realizzare (10)	contributi conto/capitale		mutui aziendali (13)	alienazioni (14)	contributi in conto esercizio (15)	altre forme di finanziamento (16)		totale finanziamenti dedicati (17)
										Finanziamento regionale (11)	Finanziamento statale (12)						
	<b>Totale</b>				<b>4.846.010,65</b>	<b>13.048.422,33</b>	<b>8.855.373,26</b>	<b>4.498.957,17</b>	<b>31.248.763,41</b>	<b>4.758.116,94</b>	<b>8.425.807,80</b>	<b>5.838.749,82</b>	<b>9.226.088,85</b>	<b>3.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31.248.763,41</b>	
	2015/29	Acquisto di tecnologie ed arredi sanitari per gli Ospedali dell'area del Trasimeno (INTERVENTO 6c)	Acquisto di Attrezzature	in esercizio dal 2018	2.248.382,30				2.248.382,30	112.419,12	2.135.963,18					2.248.382,30	ex art. 20 Legge 67/1988 D.G.R. 949 del 03/08/2015 e Decreto Ministero della Salute di ammissione finanziamento del 07/10/2015 importo iniziale 3.126.504,00- con delibera del 1315 del 24.10.19 è stata rendicontata alla Regione Umbria la spesa sostenuta di €. 2.248.382,30. Si rileva un'economia rispetto al Finanziamento iniziale di € 878.121,70 ( 834.215,62 quota Stato + 43.906,08 quota regione) destinata intervento codice 2020/23
	2016/05	Acquisto attrezzature/arredi sanitari vari per riqualificazione Ospedale Città della Pieve	Acquisto di Attrezzature	da affidare/in corso di affidamento	243.717,10	56.282,90			300.000,00					300.000,00		300.000,00	DGRU 493 del 14/04/2015. La spesa sostenuta è stata utilizzata per l'acquisto di arredi sanitari/attrezzature per la RSA del centro di Salute di Città della Pieve. La rimanente somma servirà per i nuovi servizi previsti nella Struttura medesima ancora in fase di ristrutturazione.
	2016/08	Attrezzature e arredi per R.S.A. S. Margherita	Acquisto di Attrezzature	da affidare/in corso di affidamento	3.330,60	246.669,40			250.000,00					250.000,00		250.000,00	DGRU 493 del 14/04/2015. sono stati acquistati beni per €3.330,60. La restante somma verrà utilizzata per l'acquisto di beni a conclusione dei lavori di ristrutturazione edilizia tutt'ora in corso.
	2018/14	Acquisto RMN per radiologia C.Pieve	Acquisto di Attrezzature						0,00							0,00	finanziamento Regionale L.R. 7/2004 per area Trasimeno - Intervento non effettuato - ECONOMIA di €. 700.000 destinata all'intervento 2019/04
	2018/18	Acquisto attrezzature varie	Acquisto di Attrezzature	da affidare/in corso di affidamento	6.039,00	177.813,64			183.852,64					183.852,64		183.852,64	D.G.R. n. 1158 del 15-9-2014. Economia ex interventi cod. 2015/27 di € 27.780,80 - cod. 2016/06 di € 110.000,00 e cod. 2015/24 di € 46.071,84 . In esercizio attrezzature per € 6.039,00. La differenza di € 177.813,64 verrà utilizzata per ulteriori acquisti anno 2022
	2018/19	Acquisto di tecnologie ed arredi sanitari per le strutture ospedaliere e territoriali dell'Alto Chiascio	Acquisto attrezzature / Arredi	Studio di fattibilità					0,00							0,00	ECONOMIE per €. 3.000.000 destinata ad Intervento 2015/22 - e per €. 4.095.450 destinata ad intervento 2020/03
	2019/04	Acquisto di apparecchiature/attrezzature per area Trasimeno in sostituzione RMN per radiologia C.Pieve	Acquisto di Attrezzature	da affidare/in corso di affidamento	638.362,93	61.637,07			700.000,00	700.000,00						700.000,00	Disponibilità derivante da int. 2018/14. Finanziamento Regionale L.R. 7/2004 per area Trasimeno rimodulazione comunicata a Regione con prot. 112934/2017, prot. 83111/2018 e approvata con DGR n. 696 del 25.06.18. Si precisa che sono concluse procedure per € 638.362,93 da affidare nel 2021 per € 61.637,07
	2020/08	Acquisto di tecnologie ed arredi sanitari per le strutture ospedaliere e territoriali della USL	Acquisto di Attrezzature	da affidare/in corso di affidamento	666.500,00				666.500,00					666.500,00		666.500,00	D.L. 118/2011 art 29 comma 1 delibera Bilancio Esercizio 2015 USL Umbria 1 n. 482 del 29/04/2016 -
	2020/09	Acquisto di tecnologie ed arredi sanitari per le strutture ospedaliere e territoriali della USL	Acquisto di Attrezzature	da affidare/in corso di affidamento	1.039.385,78	310.614,22			1.350.000,00			1.350.000,00				1.350.000,00	Economia ex int. 2015/22 Delibera USL n. 1152 del 11.9.19. Rimodulazione mutuo autorizzato con DGRU 182 del 03/03/2014 per € 350.000. Rimodulazione DGRU 1194 del 29.10.18 per € 1.000.000 -Economie Ex codice 2015/22)
	2020/10	INTERVENTO n. 31 Acquisti apparecchiature, attrezzature ed arredi per il Centro di Salute di Castiglione del Lago	Acquisto di Attrezzature	da affidare/in corso di affidamento	109.477,79	646.522,21			756.000,00	37.800,00	718.200,00					756.000,00	DGRU n. 396 del 01.04.2019 di ammissione a finanziamento e DGRU n. 1098 del 08/10/2019 di assegnazione finanziamento ex Art. 20 L. 67/1988. Delibera USL n. 1307/24.10.19 di autorizzazione per le procedure di affidamento. Richiesta proroga dei termini di aggiudicazione di ulteriori 12 mesi con Pec 0118288/2021

aggregato (1)	Impieghi									Fonti di finanziamento						note (18)	
	codice (2)	denominazione intervento (3)	tipologia (4)	Stato progettazione/Stato Avanzamento Lavori (5)	Spesa sostenuta (6)	investimento da realizzare nell'anno 2022 (7)	investimento da realizzare nell'anno 2023 (8)	investimento da realizzare nell'anno 2024 (9)	totale investimento da realizzare (10)	contributi conto/capitale		mutui aziendali (13)	alienazioni (14)	contributi in conto esercizio (15)	altre forme di finanziamento (16)		totale finanziamenti dedicati (17)
										Finanziamento regionale (11)	Finanziamento statale (12)						
	2020/11	INTERVENTO n. 33a - Intervento rimodulato ex 33 - Acquisto apparecchiature/attrezzature per struttura territoriale poliambulatorio Europa in Perugia	Acquisto di Attrezzature	in esercizio/ affidato	400.000,00	0,00			400.000,00	20.000,00	380.000,00					400.000,00	DGRU n. 396 del 01.04.2019 di ammissione a finanziamento e DGRU n. 1098 del 08/10/2019 di assegnazione finanziamento ex Art. 20 L. 67/1988. Delibera USL n. 1307/24.10.19 di autorizzazione per le procedure di affidamento
	2020/12	INTERVENTO n. 35 - Acquisto apparecchiature, arredi, tecnologie e sistemi informatici per nuovo centro di salute di monteluce (PG)	Acquisto di Attrezzature	da affidare		500.000,00			500.000,00	25.000,00	475.000,00					500.000,00	DGRU n. 396 del 01.04.2019 di ammissione a finanziamento e DGRU n. 1098 del 08/10/2019 di assegnazione finanziamento ex Art. 20 L. 67/1988 Intervento al momento non attuabile. Seguirà richiesta di rimodulazione
	2020/13	INTERVENTO n. 37 - Acquisto per aggiornamento e /o adeguamento apparecchiature, attrezzature, ambulanze per servizi vari	Acquisto di Attrezzature	da affidare/in corso di affidamento	484.176,97	197.273,03			681.450,00	34.072,50	647.377,50					681.450,00	DGRU n. 396 del 01.04.2019 di ammissione a finanziamento e DGRU n. 1098 del 08/10/2019 di assegnazione finanziamento ex Art. 20 L. 67/1988. Delibera USL n. 1307/24.10.19 di autorizzazione per le procedure di affidamento. Richiesta proroga dei termini di aggiudicazione di ulteriori 12 mesi con Pec 0118288/2021
	2020/14	INTERVENTO n. 38 - Acquisto apparecchiature, attrezzature ed arredi per servizi vari ubicati c/o strutture sanitarie territoriali	Acquisto di Attrezzature	da affidare/in corso di affidamento	312.441,75	119.229,14			431.670,89	21.583,54	410.087,35					431.670,89	DGRU n. 396 del 01.04.2019 di ammissione a finanziamento e DGRU n. 1098 del 08/10/2019 di assegnazione finanziamento ex Art. 20 L. 67/1988. Delibera USL n. 1307/24.10.19 di autorizzazione per le procedure di affidamento. Richiesta proroga dei termini di aggiudicazione di ulteriori 12 mesi con Pec 0118288/2021
	2020/15	INTERVENTO n. 39 - Acquisto apparecchiature, attrezzature ed arredi per Ospedale di Città di Castello	Acquisto di Attrezzature	da affidare/in corso di affidamento	1.079.248,32	577.425,65			1.656.673,97	82.833,70	1.573.840,27					1.656.673,97	DGRU n. 396 del 01.04.2019 di ammissione a finanziamento e DGRU n. 1098 del 08/10/2019 di assegnazione finanziamento ex Art. 20 L. 67/1988. Delibera USL n. 1307/24.10.19 di autorizzazione per le procedure di affidamento. Richiesta proroga dei termini di aggiudicazione di ulteriori 12 mesi con Pec 0118288/2021
	2020/16	INTERVENTO n. 40 - Acquisto apparecchiature, attrezzature ed arredi per Ospedale di Branca	Acquisto di Attrezzature	da affidare/in corso di affidamento	726.613,04	197.436,96			924.050,00	46.202,50	877.847,50					924.050,00	DGRU n. 396 del 01.04.2019 di ammissione a finanziamento e DGRU n. 1098 del 08/10/2019 di assegnazione finanziamento ex Art. 20 L. 67/1988. Delibera USL n. 1307/24.10.19 di autorizzazione per le procedure di affidamento. Richiesta proroga dei termini di aggiudicazione di ulteriori 12 mesi con Pec 0118288/2021
	2020/17	INTERVENTO n. 41 - Acquisto apparecchiature, attrezzature ed arredi per Ospedale di Umbertide	Acquisto di Attrezzature	da affidare/in corso di affidamento	121.250,99	166.449,01			287.700,00	14.385,00	273.315,00					287.700,00	DGRU n. 396 del 01.04.2019 di ammissione a finanziamento e DGRU n. 1098 del 08/10/2019 di assegnazione finanziamento ex Art. 20 L. 67/1988. Delibera USL n. 1307/24.10.19 di autorizzazione per le procedure di affidamento. Richiesta proroga dei termini di aggiudicazione di ulteriori 12 mesi con Pec 0118288/2021
	2020/18	INTERVENTO n. 42 - Acquisto apparecchiature, attrezzature ed arredi per Ospedale di Castiglione del Lago	Acquisto di Attrezzature	in esercizio/ affidato	183.750,00	0,00			183.750,00	9.187,50	174.562,50					183.750,00	DGRU n. 396 del 01.04.2019 di ammissione a finanziamento e DGRU n. 1098 del 08/10/2019 di assegnazione finanziamento ex Art. 20 L. 67/1988. Delibera USL n. 1307/24.10.19 di autorizzazione per le procedure di affidamento
	2020/19	INTERVENTO n. 43 - Acquisto apparecchiature, attrezzature ed arredi per Ospedale di Assisi	Acquisto di Attrezzature	in esercizio/ affidato	94.500,00	0,00			94.500,00	4.725,00	89.775,00					94.500,00	DGRU n. 396 del 01.04.2019 di ammissione a finanziamento e DGRU n. 1098 del 08/10/2019 di assegnazione finanziamento ex Art. 20 L. 67/1988. Delibera USL n. 1307/24.10.19 di autorizzazione per le procedure di affidamento

Potenziamento tecnologico/acquisto attrezzature e mobili

aggregato (1)	Impieghi									Fonti di finanziamento						note (18)	
	codice (2)	denominazione intervento (3)	tipologia (4)	Stato progettazione/Stato Avanzamento Lavori (5)	Spesa sostenuta (6)	investimento da realizzare nell'anno 2022 (7)	investimento da realizzare nell'anno 2023 (8)	investimento da realizzare nell'anno 2024 (9)	totale investimento da realizzare (10)	contributi conto/capitale		mutui aziendali (13)	alienazioni (14)	contributi in conto esercizio (15)	altre forme di finanziamento (16)		totale finanziamenti dedicati (17)
										Finanziamento regionale (11)	Finanziamento statale (12)						
	2020/20	INTERVENTO n. 44 - Acquisto apparecchiature, attrezzature ed arredi per Passignano	Acquisto di Attrezzature	in esercizio/affidato	42.000,00	0,00			42.000,00	2.100,00	39.900,00					42.000,00	DGRU n. 396 del 01.04.2019 di ammissione a finanziamento e DGRU n. 1098 del 08/10/2019 di assegnazione finanziamento ex Art. 20 L. 67/1988. Delibera USL n. 1307/24.10.19 di autorizzazione per le procedure di affidamento
	2020/21	INTERVENTO n. 45 - Acquisto apparecchiature, attrezzature ed arredi per Ospedale MVT	Acquisto di Attrezzature	da affidare/in corso di affidamento	18.672,40	239.627,60			258.300,00	12.915,00	245.385,00					258.300,00	DGRU n. 396 del 01.04.2019 di ammissione a finanziamento e DGRU n. 1098 del 08/10/2019 di assegnazione finanziamento ex Art. 20 L. 67/1988. Delibera USL n. 1307/24.10.19 di autorizzazione per le procedure di affidamento. Richiesta proroga dei termini di aggiudicazione di ulteriori 12 mesi con Pec 0118288/2021
	2020/22	INTERVENTO n. 46 - Acquisto apparecchiature, attrezzature ed arredi per RSA Seppilli	Acquisto di Attrezzature	da affidare/in corso di affidamento	2.800,00	70.700,00			73.500,00	3.675,00	69.825,00					73.500,00	DGRU n. 396 del 01.04.2019 di ammissione a finanziamento e DGRU n. 1098 del 08/10/2019 di assegnazione finanziamento ex Art. 20 L. 67/1988. Delibera USL n. 1307/24.10.19 di autorizzazione per le procedure di affidamento. Richiesta proroga dei termini di aggiudicazione di ulteriori 12 mesi con Pec 0118288/2021.
	2020/23	Economie Intervento 6C per acquisto tecnologie area Trasimeno	Acquisto di Attrezzature	da affidare		878.121,26			878.121,26	43.906,06	834.215,20					878.121,26	Ex art. 20 Legge 67/88 - Economie derivanti dall'intervento 6C indicate anche nella delibera n. 1315/2019 relativa alla rendicontazione delle spese sostenute cod. 2015/29. Tipologia dei beni in acquisto da definire.
	2021/04	Ospedale Città di Castello - Ampliamento delle disponibilità di posti letto all'interno dell'attuale area di terapia intensiva mediante acquisizione di dotazioni strumentali	Acquisto di Attrezzature	in esercizio/affidato	190.000,00	0,00			190.000,00		190.000,00					190.000,00	Potenziamento rete ospedaliera Legge n. 77 del 17/07/2020 - delibera USL Umbria 1 n. 1364 del 03/12/2020
	2021/05	Ospedale Città di Castello - trasformazione dell'area destinata ad ambulatorio protetto a area intensiva in conformità al DPR 14/01/1997 - acquisizione di dotazioni strumentali	Acquisto di Attrezzature	in esercizio/affidato	360.000,00	0,00			360.000,00		360.000,00					360.000,00	Potenziamento rete ospedaliera Legge n. 77 del 17/07/2020 - delibera USL Umbria 1 n. 1364 del 03/12/2020
	2021/06	Ospedale Città di Castello - adeguamento n. 14 posti letto nella U.O. Medicina all'attività di semintensiva mediante acquisizione di dotazioni strumentali	Acquisto di Attrezzature	in esercizio/affidato	180.000,00	0,00			180.000,00		180.000,00					180.000,00	Potenziamento rete ospedaliera Legge n. 77 del 17/07/2020 - delibera USL Umbria 1 n. 1364 del 03/12/2020
	2021/07	Ospedale di Gubbio- Gualdo Tadino Ampliamento delle disponibilità di posti letto all'interno dell'attuale area di terapia intensiva mediante acquisizione di dotazioni strumentali	Acquisto di Attrezzature	in esercizio/affidato	105.000,00	0,00			105.000,00		105.000,00					105.000,00	Potenziamento rete ospedaliera Legge n. 77 del 17/07/2020 - delibera USL Umbria 1 n. 1364 del 03/12/2020
	2021/08	Ospedale di Gubbio- Gualdo Tadino trasformazione dell'area destinata ad ambulatorio di emodinamica a area intensiva, acquisizione di dotazioni strumentali	Acquisto di Attrezzature	in esercizio/affidato	105.000,00	0,00			105.000,00		105.000,00					105.000,00	Potenziamento rete ospedaliera Legge n. 77 del 17/07/2020 - delibera USL Umbria 1 n. 1364 del 03/12/2020

aggregato (1)	Impieghi									Fonti di finanziamento						note (18)	
	codice (2)	denominazione intervento (3)	tipologia (4)	Stato progettazione/Stato Avanzamento Lavori (5)	Spesa sostenuta (6)	investimento da realizzare nell'anno 2022 (7)	investimento da realizzare nell'anno 2023 (8)	investimento da realizzare nell'anno 2024 (9)	totale investimento da realizzare (10)	contributi conto/capitale		mutui aziendali (13)	alienazioni (14)	contributi in conto esercizio (15)	altre forme di finanziamento (16)		totale finanziamenti dedicati (17)
										Finanziamento regionale (11)	Finanziamento statale (12)						
	2021/09	Ospedale Città di Castello - adeguamento Pronto Soccorso e Cardiologia	Acquisto di Attrezzature	in esercizio/ affidato	470.000,00	0,00			470.000,00		470.000,00					470.000,00	Potenziamento rete ospedaliera Legge n. 77 del 17/07/2020 - delibera USL Umbria 1 n. 1364 del 03/12/2020
	2021/10	Ospedale di Branca adeguamento Pronto soccorso	Acquisto di Attrezzature	in esercizio/ affidato	220.000,00	0,00			220.000,00		220.000,00					220.000,00	Potenziamento rete ospedaliera Legge n. 77 del 17/07/2020 - delibera USL Umbria 1 n. 1364 del 03/12/2020
	2020/25	INTERVENTO n. 36 - Apparecchiature, tecnologie e sistemi informatici -	Acquisto di Attrezzature	In esecuzione	267.282,24	232.717,76			500.000,00	25.000,00	475.000,00					500.000,00	DGRU n. 396 del 01.04.2019 di ammissione a finanziamento e DGRU n. 1098 del 08/10/2019 di assegnazione finanziamento ex Art. 20 L. 67/1988
	2020/26	Acquisto apparecchiature informatiche	Acquisto di Attrezzature	In esecuzione	344.699,32	106.369,20			451.068,52					451.068,52		451.068,52	Contributi in c/Esercizio D.L. 118/2011 art 29 comma 1 delibera Bilancio Esercizio 2015 USL Umbria 1 n. 482 del 29/04/2016; delibera Bilancio Esercizio 2017 USL Umbria 1 n. 561 del 27/04/2018.
	2022/08	Ammodernamento infrastrutture informatiche	Acquisto di Attrezzature	da affidare		1.170.119,26	1.170.119,26		2.340.238,52	2.340.238,52						2.340.238,52	Fondo per l'implementazione e l'ammodernamento delle infrastrutture tecnologiche legate ai sistemi di prenotazione elettronica per l'accesso alle strutture sanitarie. - art. 1 comma 510 legge 145/2018. DD n. 12558 del 22/12/20; DD n 9814 del 06/10/21; DD n. 10484 del 25/10/21 -
		<b>Totale</b>			<b>10.662.630,53</b>	<b>5.955.008,31</b>	<b>1.170.119,26</b>	<b>0,00</b>	<b>17.787.758,10</b>	<b>3.536.043,44</b>	<b>11.050.293,50</b>	<b>1.350.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.851.421,16</b>	<b>0,00</b>	<b>17.787.758,10</b>	
Altro	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	0,00	...
		<b>Totale</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		<b>TOTALE GENERALE</b>			<b>20.850.067,39</b>	<b>29.690.104,59</b>	<b>10.409.034,09</b>	<b>4.498.957,17</b>	<b>65.448.163,24</b>	<b>8.731.245,21</b>	<b>30.425.552,39</b>	<b>7.688.426,56</b>	<b>9.226.088,85</b>	<b>6.574.850,23</b>	<b>2.802.000,00</b>	<b>65.448.163,24</b>	

AZIENDA U.S.L. UMBRIA 1

Alienazioni poste a finanziamento del Piano degli investimenti 2022/2024

n. progressivo	descrizione immobilizzazione	2022		2023		2024		anni successivi		Note
		valore bilancio	presunto realizzo							
1	Lotto 1- Gubbio	15.731,00	33.500,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
2	Lotto 2- Gubbio	8.181,00	19.150,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
3	Lotto 3- Gubbio	2.631,00	3.250,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
4	Lotto 4- Gubbio	31.624,00	60.480,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017 - Autoriz.ne a Tratt.Priv. DGR n.530/2021 minor realizzo di € 6.720,00 rispetto al presunto di €. 67.200,00
5	Lotto 5- Gubbio	82.552,00	72.100,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017 Agg. Def Del. 845/19 Rogito del 26/06/19 minor realizzo di € 6.050,00 rispetto al presunto di €. 78.150,00
6	Lotto 6- Gubbio	52.971,00	48.330,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017 Agg.a Trattativa privata Del 1127/2020- Rogito del 23/02/2021- minor realizzo di €. 5.370,00 rispetto al presunto di € 53.700,00
7	Lotto 7- Gubbio	19.873,00	23.600,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
8	Lotto 8- Gubbio	31.379,00	35.200,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
9	Lotto 9- Gubbio	98.145,00	77.000,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017 Del Agg. Def. Del D.G. 1320 del 10/10/18 Rogito del 23/10/2018 maggior realizzo € 1.750,00 rispetto al presunto di €. 75.250,00
10	Lotto 10- Gubbio	16.815,00	15.400,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017 Del Agg. Def. Del D.G. 1320 del 10/10/18 Rogito del 23/10/2018 maggior realizzo € 500,00 rispetto al presunto di €. 14.900,00
11	Lotto 11- Gubbio	3.006,00	6.050,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
12	Lotto 12- Gubbio	10.044,00	13.400,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
13	Lotto 13- Gubbio	25.638,00	42.750,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
14	Lotto 14- Gubbio	2.205,00	2.500,50	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017 Del Agg. Def. D.G. 1367 del 23/10/18 atto Rogito del 15/11/2018 maggior realizzo di € 700,50 rispetto al presunto di €. 1.800,00
15	Lotto 15- Gubbio	3.280,80	4.400,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
16	Lotto 16- Gubbio	24.200,00	32.700,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017

AZIENDA U.S.L. UMBRIA 1

Alienazioni poste a finanziamento del Piano degli investimenti 2022/2024

n. progressivo	descrizione immobilizzazione	2022		2023		2024		anni successivi		Note
		valore bilancio	presunto realizzo							
17	Lotto 17- Gubbio	30.285,50	30.960,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017 -Trattativa privata Agg.Def. DDG n.1043/2021 - Rogito del 21/09/2021 - minor realizzo di €. 3.440,00 rispetto al presunto di €. 34.400,00
18	Lotto 18- Gubbio	49.980,00	33.350,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
19	Lotto 19- Gubbio	52.875,00	27.200,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
20	Lotto 20- Gubbio	25.700,00	30.850,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
21	Lotto 21- Gubbio	10.575,00	12.700,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
22	Lotto 22- Gubbio	639,00	1.950,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
23	Lotto 23- Gubbio	213.944,00	263.500,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
24	Lotto 24- Gubbio	118.735,00	129.100,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
25	Lotto 25- Gubbio	97.634,00	68.100,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017 Agg. Def. Delibera n 1440 del 25/11/2019 Rogito atto del 03/06/2020 minor realizzo di €. 4.850,00 rispetto al presunto di €. 72.950,00
26	Lotto 26- Gubbio	189.275,00	196.700,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
27	Lotto 27- Gubbio	73.326,50	71.650,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
28	Lotto 28- Gubbio	92.875,50	136.250,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017 Agg. Def Del. 1636/18 Rogito del 06/02/19 venduto pari valore
29	Lotto 29- Gubbio	180.064,50	264.100,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
30	Lotto 30- Gubbio	124.447,50	156.550,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
31	Lotto 31- Gubbio	112.880,00	103.250,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
32	Lotto 32- Gubbio	34.992,80	54.300,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
33	Lotto 33- Gubbio	27.723,00	44.750,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
34	Lotto 34- Gubbio	43.905,00	41.000,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
35	Lotto 35- Gubbio	9.885,00	9.250,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1209 del 23/10/2017
36	Lotto 1- Gubbio	133.080,00	453.350,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 789 del 18/07/2018
37	Lotto 2- Gubbio	201.110,00	284.100,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 789 del 18/07/2018

AZIENDA U.S.L. UMBRIA 1

Alienazioni poste a finanziamento del Piano degli investimenti 2022/2024

n. progressivo	descrizione immobilizzazione	2022		2023		2024		anni successivi		Note
		valore bilancio	presunto realizzo							
38	Lotto 3- Gubbio	64.128,00	90.450,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 789 del 18/07/2018
39	Lotto 4- Gubbio	2.980,00	14.900,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 789 del 18/07/2018 Agg. Def Del. 307/19 Rogito del 18/03/19 venduto pari valore
40	Lotto 5- Gubbio	163.776,40	229.150,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 789 del 18/07/2018
41	Lotto 6- Gubbio	344.321,06	132.650,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 789 del 18/07/2018
42	Lotto 7- Gubbio	161.331,17	54.200,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 789 del 18/07/2018 Agg. Def Delib. 1309/19 Rogito del 25/10/2019 minor realizzo € 3.650,00 rispetto al presunto di €. 57.850,00
43	Lotto 8- Gubbio	13.184,28	9.900,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 789 del 18/07/2018 Agg. Def Del. 59/19 Rogito del 28/01/19 venduto pari valore
44	Lotto 9- Gubbio	18.072,34	9.405,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 789 del 18/07/2018 Agg. Def Del. 960/19 Rogito del 23/07/19 minor realizzo € 1.045,00 rispetto al presunto di €. 10.450,00
45	Lotto 10- Gubbio	6.419,82	7.400,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 789 del 18/07/2018
46	Lotto 11- Gubbio	16.244,80	60.350,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 789 del 18/07/2018
47	Lotto 12- Gubbio	47.414,51	212.500,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 789 del 18/07/2018
48	Lotto 13- Gubbio	7.859,00	15.750,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 789 del 18/07/2018
49	Lotto 14- Gubbio	26.491,00	57.240,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 789 del 18/07/2018 Agg. Def Del. 907/19 Rogito del 28/06/19 minor realizzo € 6.360,00 rispetto al presunto di €. 63.600,00
50	Lotto 15- Gubbio	25.148,50	19.845,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 789 del 18/07/2018 Agg. Def Del. 907/19 Rogito del 28/06/19 minor realizzo € 2.205,00 rispetto al presunto di €. 22.050,00
51	Lotto 16- Gubbio	35.000,00	142.100,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 789 del 18/07/2018
52	Lotto 17- Gubbio	60.000,00	100.100,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 789 del 18/07/2018
53	Immobile Via XIV Settembre (exLESP)	1.131.674,30	3.282.000,00							autoriz.ne DGR 1335 del 31/10/2014 ex LESP valore attribuito in base alla Perizia di stima Agenzia Entrate prot. 24355 del 18/03/2019
54	Lotto 5- Gubbio	36.275,00	36.565,20	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1335 del 31/10/2014
55	Lotto 7- Gubbio	23.700,00	29.862,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1335 del 31/10/2014

AZIENDA U.S.L. UMBRIA 1

Alienazioni poste a finanziamento del Piano degli investimenti 2022/2024

n. progressivo	descrizione immobilizzazione	2022		2023		2024		anni successivi		Note
		valore bilancio	presunto realizzo							
56	Lotto 11- Gubbio	26.724,00	39.607,20	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1335 del 31/10/2014
57	Lotto 14- Gubbio	82.850,00	120.564,72	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1335 del 31/10/2014
58	Lotto 16- Gubbio	181.419,00	137.586,33	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1335 del 31/10/2014
59	Lotto 17- Gubbio	267.554,00	307.307,70	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1335 del 31/10/2014
60	Lotto 1 Città di Castello	42.633,00	42.660,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 198 del 29/02/2016
61	Lotto 3 Città di Castello	720,00	3.240,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 198 del 29/02/2016
62	Lotto 9 Città di Castello	7.600,00	3.420,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 198 del 29/02/2016
63	Lotto 10 Città di Castello	3.580,00	5.157,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 198 del 29/02/2016
64	Lotto 11 Città di Castello	1.620,00	1.215,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 198 del 29/02/2016
65	Lotto 12 Città di Castello	75.596,00	38.763,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 198 del 29/02/2016
66	Lotto 13 Città di Castello	1.488,00	6.705,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 198 del 29/02/2016
67	Lotto 14 Città di Castello	9.639,00	7.065,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 198 del 29/02/2016
68	Lotto 16 Città di Castello	22.771,00	24.192,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 198 del 29/02/2016
69	Lotto 18 Città di Castello	19.989,00	25.020,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 198 del 29/02/2016
70	Lotto 19 Città di Castello	0,00	3.195,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 198 del 29/02/2016
71	Lotto 20 Città di Castello	12.222,00	12.240,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 198 del 29/02/2016
72	Lotto 22 Città di Castello	4.326,00	6.525,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 198 del 29/02/2016
73	Lotto 1- Gualdo Tadino	16,01	765,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1423 del 05/12/2016
74	Lotto 2- Gualdo Tadino	16.849,20	8.280,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1423 del 05/12/2016
75	Lotto 1 Città di Castello	222.840,00	76.115,20	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1400 del 04/12/2018 Agg. Def. Del.1038/19 Rogito 22/11/19 maggior realizzo € 6.477,70 rispetto al valore di 2° esperimento di €. 69.637,50
76	Lotto 2 Città di Castello	97.840,00	43.005,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1400 del 04/12/2018 Agg.Def. Del 879/19 Rogito Luglio 2019 maggior realizzo € 8.761,00 rispetto al valore di 2° esperimento di €. 34.244

AZIENDA U.S.L. UMBRIA 1

Alienazioni poste a finanziamento del Piano degli investimenti 2022/2024

n. progressivo	descrizione immobilizzazione	2022		2023		2024		anni successivi		Note
		valore bilancio	presunto realizzo	valore bilancio	presunto realizzo	valore bilancio	presunto realizzo	valore bilancio	presunto realizzo	
77	Lotto 3 Città di Castello	30.612,00	25.605,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1400 del 04/12/2018 Agg. Def. Delibera n.628 del 27/05/2020 Rogito atto del 11/06/2020 - minor realizzo di €. 2.833,00 rispetto al presunto di €. 28.438,00
78	Lotto 1 Assisi	33.110,05	133.000,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1400 del 04/12/2018 - DDG n. 1085/2021 I° AVVISO
79	Lotto 2 Assisi	71.777,62	85.000,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1400 del 04/12/2018 - DDG n. 1085/2021 I° AVVISO
80	Lotto 5 Gualdo tadino Compendio Immobiliare S. Lazzaro	214.752,92	233.530,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 1423 del 05/12/2016 - Inserito dopo parere del Ministero dei Beni Culturali circa la presenza o meno dell'"interesse culturale", pervenuto il 17/08/2020 -DDG n.1005/2021 II° Avviso
81	Lotto 1 Assisi	13.660,28	19.026,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 878 del 02/08/2018 - Agg.Def. D.D.G. n.157/2021 -Rogito del 09/02/2021 venduto pari valore
82	Lotto 2 Assisi	39.535,81	49.212,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 878 del 02/08/2018 - Agg.Def. D.D.G. n.380/2021 -Rogito del 01/04/2021 venduto pari valore
83	Lotto 1 Città di Castello	40.217,60	47.700,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 981 del 28/10/2020 -Agg. Def. DDG n. 507/2021 - Rogito del 06/05/2021 venduto pari valore
84	Lotto 2 Città di Castello	3.846,00	5.650,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 981 del 28/10/2020 -Agg. Def. DDG n. 507/2021 - Rogito del 06/05/2021 maggior realizzo pari ad € 150,00 rispetto al presunto di € 5.500,00
85	Lotto 1- Gubbio Fabbricato Loc Orto Gioia	250.000,00	280.000,00	0	0	0	0			autoriz.ne DGR 981 del 28/10/2020
86	Lotto 1 - Gualdo Tadino Loc. San Lazzaro	10.539,34	26.100,00							Autoriz.ne DGR 532 del 09/06/2021-DDG n. 1004/2021 I° Avviso (deserto)
87	Porzione di terreno Loc. Fontanelle - Gubbio	507,00	1.500,00							Autoriz.ne DGR 435 del 12/05/2021 Agg.Def. DDG n. 736/2021 - Rogito del 13/07/2021 venduto pari valore
	<b>TOTALE</b>	<b>6.243.063,11</b>	<b>9.226.088,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	