



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. 883 del 29/07/2021

Proponente: UO Contabilità Economico Finanziaria

Oggetto: BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31/12/2020 – ADOZIONE

IL DIRETTORE GENERALE

Vista la proposta di delibera in oggetto di cui al num. Provv 11418 del 27/07/2021 contenente:

il Parere del Direttore Amministrativo – Dott. Alessandro MACCIONI

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

Hash .pdf (SHA256):

dda56f803861aca12a9c2b314fdc05e73785bc88c752e736c3c51e74030a89f0

Hash .p7m (SHA256):

20eb704940a5bc222eebfabc5e47dec8a1e8ed436b465cca5bf34e79c962a99a

Firme digitali apposte sulla proposta:

Roberta Palazzoni, 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)*

Documento istruttorio

OGGETTO: "BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31/12/2020 – ADOZIONE"

PREMESSO CHE:

Il bilancio è stato predisposto in conformità al D.Lgs. n. 118 del 23 Giugno 2011 e s.m.i., che ha emanato disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali, e dei loro organismi, tra i quali sono ricomprese anche le Aziende Sanitarie, facendo riferimento anche al Codice Civile ed ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione e dalle disposizioni della Regione Umbria.

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

DATO ATTO CHE:

Il bilancio di esercizio 2020, è costituito dai seguenti documenti, previsti dagli art. 26 e seguenti del D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i. e da specifiche normative e disposizioni nazionali e regionali:

- Schema di Stato Patrimoniale e di Conto Economico;
- Nota Integrativa, con allegati i modelli "CE" e "SP" anni 2020 e 2019;
- Rendiconto finanziario;
- Relazione sulla gestione del Direttore Generale, alla quale sono allegati il modello "LA" anni 2020 e 2019 e la Relazione sulla tempestività dei pagamenti di cui all'art. 41 della legge n. 89 del 23/6/2014 di conversione del DL n. 66 del 24/4/2014;
- Prospetti delle entrate e delle uscite dei dati SIOPE del mese di dicembre 2020, contenenti i valori cumulati dell'anno di riferimento e la relativa situazione delle disponibilità liquide (art. 77 quater della legge n. 133 del 6/8/2008, punto 11);
- conto economico della contabilità separata della NON Autosufficienza (PRINA) anno 2020;
- Relazione del Collegio Sindacale.

RILEVATO CHE

L'emergenza sanitaria causata dalla pandemia da covid 19 ha avuto rilevanti riflessi anche sulla gestione economico finanziaria aziendale che si è conformata alle normative e direttive emergenziali sia statali, che ministeriali e regionali, che hanno disposto anche l'integrazione dei documenti di bilancio; in particolare la Regione Umbria con direttiva prot. 122709 del 29/6/2021, ha previsto due ulteriori allegati al bilancio di esercizio 2020:

- Relazione covid, quale appendice alla Relazione del Direttore Generale sulla Gestione, da predisporre secondo lo schema trasmesso dalla Regione Umbria con prot.122709/2021, sopra richiamato
- CE Covid 2020, come da modello di rilevazione previsto con Decreto Ministeriale 24/5/2019, da allegare alla Relazione covid.

La normativa speciale adottata per fronteggiare la pandemia ha anche disposto il differimento del termine per l'adozione dei bilanci di esercizio dell'anno 2020 da parte delle Aziende Sanitarie, prima fino al 30 giugno 2021, con l'art.3, comma 5 del D.L. n. 56 del 30/4/2021, poi, sostanzialmente, fino al 15 agosto 2021, atteso che il D.L. n. 73 del 25/5/2021 "c.d.

Decreto sostegni bis”, art. 26, comma 5, lettera a), ha prorogato al 15 settembre 2021 l’approvazione degli stessi da parte della Giunta Regionale.

Tale ulteriore proroga è stata concessa in quanto, come evidenziato anche dalla Intesa della Conferenza Stato – Regioni del 24/6/2021, il riparto dei finanziamenti statali covid anno 2020 di cui all’art. 24 , comma 2 del D.L. n. 41 del 22/3/2021 è avvenuto in data 24 giugno 2021 ed inoltre solo nelle sedute del 5, 6 e 7 luglio 2021 il “Tavolo Adempimenti MEF”, relativo al IV trimestre 2020, ha previsto la possibilità di svincolare risorse finalizzate covid, utilizzando l’istituto della flessibilità di cui all’art. 26, comma 4 del D.L. n. 73 del 25/5/2021.

Sulla base di tale flessibilità la Regione Umbria, con DGR 651 del 9/7/2021 ha rimodulato le assegnazioni 2020 tra le Aziende Sanitarie Regionali, garantendo l’equilibrio economico finanziario del sistema sanitario regionale.

VERIFICATO CHE:

Le risultanze dei prospetti delle entrate e delle uscite dei dati SIOPE del mese di dicembre 2020, contenenti i valori cumulati dell’anno di riferimento e la relativa situazione delle disponibilità liquide, corrispondono alle scritture contabili dell’Aziende e del Tesoriere, con le precisazioni riportate in Nota Integrativa, come stabilito dall’art. 77 quater della legge n. 133 del 6/8/2008, punto 11, ed dal relativo Decreto attuativo del Ministero dell’Economia e delle Finanze del 23/12/2009;

Lo schema di conto economico della contabilità separata della NON Autosufficienza (PRINA) anno 2020, come previsto dalle direttive regionali, presenta un perfetto equilibrio tra i costi ed i ricavi, in quanto i finanziamenti non spesi vengono riscontati nell’esercizio successivo, in conformità agli indirizzi regionali di cui alla DGR n. 1853 del 22/12/2008.

EVIDENZIATO CHE

Il bilancio d’esercizio 2020, dalla definitiva analisi delle risultanze dei costi e dei ricavi, presenta un utile di € 40.064,82, che, come previsto dell’art. 30 del D.lgs 118/2011, è iscritto a riserva di Patrimonio Netto e sarà destinato in conformità al D.lgs 118/2011 e alle disposizioni della Regione Umbria, tenuto conto che l’Azienda non ha perdite pregresse da ripianare.

Tutto ciò premesso si propone di adottare la seguente Delibera:

ADOTTARE il Bilancio d’Esercizio al 31.12.2020 dell’Azienda USL Umbria 1, che presenta un utile di € 40.064,82, costituito dai documenti di seguito riportati, previsti dall’art. 26 del D.Lgs n. 118/2011 e s.m.i. e dalle specifiche normative e direttive richiamate sul documento istruttorio, allegati come parti integranti e sostanziali della presente delibera:

- Schema di Stato Patrimoniale e di Conto Economico;
- Nota Integrativa, con allegati i modelli “CE” e “SP anni 2020 e 2019;
- Rendiconto finanziario;
- Relazione sulla gestione del Direttore Generale, alla quale sono allegati:
 - il modello “LA” anni 2020 e 2019,
 - la Relazione sulla tempestività dei pagamenti di cui all’art. 41 della legge n. 89 del 23/6/2014 di conversione del DL n. 66 del 24/4/2014,
 - la Relazione covid
 - il CE covid 2020, come da modello di rilevazione previsto con Decreto Ministeriale 24/5/2019;
- Prospetti delle entrate e delle uscite dei dati SIOPE del mese di dicembre 2020, contenenti i valori cumulati dell’anno di riferimento e la relativa situazione delle disponibilità liquide, le cui risultanze corrispondono alle scritture contabili dell’Azienda e del Tesoriere, con le precisazioni evidenziate in Nota Integrativa;

ADOTTARE lo schema di conto economico della contabilità separata della NON Autosufficienza (PRINA) anno 2020, allegato quale parte integrante e sostanziale della presente delibera,

che, come previsto dalle direttive regionali, presenta un perfetto equilibrio tra i costi ed i ricavi, in quanto i finanziamenti non spesi nell'anno devono essere riscontati nell'esercizio successivo;

PRENDERE ATTO che il Bilancio d'esercizio 2020 deve essere corredato, in conformità all'art. 31, comma 1 del D.Lgs 118/2011, della Relazione del Collegio Sindacale.

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

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

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

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

CONTO ECONOMICO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO

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

	Anno 2020	Anno 2019	VARIAZIONE 2020/2019	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	857.379.561,23	828.206.828,14	29.172.733,09	3,5%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	843.677.535,86	822.909.587,71	20.767.948,15	2,5%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	13.679.878,27	5.247.338,58	8.432.539,69	160,7%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	6.069.333,20	4.729.722,55	1.339.610,65	28,3%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	88.816,83	108.298,63	19.481,80	-18,0%
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	7.521.728,24	409.317,40	7.112.410,84	1737,6%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-	-
4) da privati	-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	22.147,10	49.901,85	27.754,75	-55,6%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-	-	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	6.159,02	258.782,48	252.623,46	-97,6%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	33.515.808,94	46.959.526,19	13.443.717,25	-28,6%
a) Ricavi prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	4.808.950,40	5.498.959,61	690.009,21	-12,5%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	2.544.499,80	3.523.856,90	979.357,10	-27,8%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	26.162.358,74	37.936.709,68	11.774.350,94	-31,0%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	31.549.386,69	28.764.582,68	2.784.804,01	9,7%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	8.412.390,92	12.401.615,42	3.989.224,50	-32,2%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	10.862.637,96	10.429.651,16	432.986,80	4,2%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	327.305,51	808.314,98	481.009,47	-59,5%
Totale A)	942.053.250,27	927.829.301,05	14.223.949,22	1,5%

CONTO ECONOMICO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO

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

	Anno 2020	Anno 2019	VARIAZIONE 2020/2019	
			Importo	%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	137.080.446,22	127.344.751,00	9.735.695,22	7,6%
a) Acquisti di beni sanitari	135.037.786,19	125.596.575,32	9.441.210,87	7,5%
b) Acquisti di beni non sanitari	2.042.660,03	1.748.175,68	294.484,35	16,8%
2) Acquisti di servizi sanitari	488.786.137,52	509.361.158,37	- 20.575.020,85	-4,0%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	57.673.724,57	54.876.238,31	2.797.486,26	5,1%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	70.640.282,85	71.595.658,25	- 955.375,40	-1,3%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	60.314.921,44	71.345.146,67	- 11.030.225,23	-15,5%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	6.134.562,64	7.017.830,50	- 883.267,86	-12,6%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	15.318.168,78	15.120.415,91	197.752,87	1,3%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	6.598.984,17	6.264.867,30	334.116,87	5,3%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	176.840.067,83	192.327.990,35	- 15.487.922,52	-8,1%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	15.631.981,73	16.255.352,20	- 623.370,47	-3,8%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	26.779.497,54	27.327.919,35	- 548.421,81	-2,0%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	710.912,70	1.338.079,37	- 627.166,67	-46,9%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	4.245.671,63	4.170.775,72	74.895,91	1,8%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	31.668.661,45	31.378.936,26	289.725,19	0,9%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	1.405.771,29	1.961.179,87	- 555.408,58	-28,3%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	2.241.584,54	2.728.896,33	- 487.311,79	-17,9%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	3.474.088,75	1.440.872,54	2.033.216,21	141,1%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	9.107.255,61	4.210.999,44	4.896.256,17	116,3%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	42.746.791,43	41.636.143,71	1.110.647,72	2,7%
a) Servizi non sanitari	42.488.969,16	41.322.281,69	1.166.687,47	2,8%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	178.590,66	89.200,18	89.390,48	100,2%
c) Formazione	79.231,61	224.661,84	- 145.430,23	-64,7%
4) Manutenzione e riparazione	13.482.091,45	12.660.709,37	821.382,08	6,5%
5) Godimento di beni di terzi	3.330.516,58	3.291.748,92	38.767,66	1,2%
6) Costi del personale	204.678.890,67	203.793.023,18	885.867,49	0,4%
a) Personale dirigente medico	73.411.851,27	74.191.645,46	- 779.794,19	-1,1%

CONTO ECONOMICO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO

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

	Anno 2020	Anno 2019	VARIAZIONE 2020/2019	
			Importo	%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	8.248.586,99	8.364.915,60	- 116.328,61	-1,4%
c) Personale comparto ruolo sanitario	87.155.709,22	85.324.790,43	1.830.918,79	2,1%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.636.074,29	1.683.102,11	- 47.027,82	-2,8%
e) Personale comparto altri ruoli	34.226.668,90	34.228.569,58	- 1.900,68	0,0%
7) Oneri diversi di gestione	2.910.338,65	3.258.423,73	- 348.085,08	-10,7%
8) Ammortamenti	12.371.286,94	11.842.914,04	528.372,90	4,5%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	199.612,76	103.706,61	95.906,15	92,5%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	7.277.849,28	7.029.914,46	247.934,82	3,5%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.893.824,90	4.709.292,97	184.531,93	3,9%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	700.000,00	150.000,00	550.000,00	366,7%
10) Variazione delle rimanenze	261.830,05	186.486,60	75.343,45	40,4%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	364.457,78	254.125,83	110.331,95	43,4%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	- 102.627,73	- 67.639,23	- 34.988,50	51,7%
11) Accantonamenti	23.934.855,10	7.903.254,21	16.031.600,89	202,8%
a) Accantonamenti per rischi	7.500.000,00	450.000,00	7.050.000,00	1566,7%
b) Accantonamenti per premio operosità	453.468,43	400.000,00	53.468,43	13,4%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	5.688.686,87	558.732,80	5.129.954,07	918,1%
d) Altri accantonamenti	10.292.699,80	6.494.521,41	3.798.178,39	58,5%
Totale B)	930.283.184,61	921.428.613,13	8.854.571,48	1,0%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	11.770.065,66	6.400.687,92	5.369.377,74	83,9%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	2.361,91	68.201,72	- 65.839,81	-2787,6%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	122.839,33	123.964,83	- 1.125,50	-0,9%
Totale C)	- 120.477,42	- 55.763,11	- 64.714,31	116,1%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-

CONTO ECONOMICO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale del 20/3/2013, pubblicato su Supplemento Ordinario n. 30 alla G.U. n. 88 del 15/4/2013</i>	Anno 2020	Anno 2019	VARIAZIONE 2020/2019	
			Importo	%
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	3.799.333,62	9.234.125,00	- 5.434.791,38	-58,9%
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	3.799.333,62	9.234.125,00	- 5.434.791,38	-58,9%
2) Oneri straordinari	597.565,39	1.036.712,51	- 439.147,12	-42,4%
a) Minusvalenze	36.926,07	353.241,04	- 316.314,97	-89,5%
b) Altri oneri straordinari	560.639,32	683.471,47	- 122.832,15	-18,0%
Totale E)	3.201.768,23	8.197.412,49	- 4.995.644,26	-60,9%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	14.851.356,47	14.542.337,30	309.019,17	2,1%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	14.423.414,65	14.270.603,73	152.810,92	1,1%
a) IRAP relativa a personale dipendente	12.830.508,15	12.790.513,93	39.994,22	0,3%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.330.596,07	1.245.720,05	84.876,02	6,8%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	262.310,43	234.369,75	27.940,68	11,9%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	387.877,00	248.576,00	139.301,00	56,0%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	14.811.291,65	14.519.179,73	292.111,92	2,0%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	40.064,82	23.157,57	16.907,25	73,0%

STATO PATRIMONIALE
ATTIVO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale del 20/3/2013, pubblicato sul Supplemento Ordinario n. 30 alla G.U. n. 88 del 15/4/2013</i>		Anno 2020	Anno 2019	VARIAZIONE 2020/2019		
				Importo	%	
A) IMMOBILIZZAZIONI						
I Immobilizzazioni immateriali		308.180,01	337.507,36	- 29.327,35	-8,7%	
1) Costi d'impianto e di ampliamento		-	-	-	-	
2) Costi di ricerca e sviluppo		-	-	-	-	
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno		-	-	-	-	
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		-	-	-	-	
5) Altre immobilizzazioni immateriali		308.180,01	337.507,36	- 29.327,35	-8,7%	
II Immobilizzazioni materiali		153.564.077,30	156.907.618,85	- 3.343.541,55	-2,1%	
1) Terreni		7.360.596,62	7.463.842,62	- 103.246,00	-1,4%	
a) Terreni disponibili		7.141.854,00	7.245.100,00	- 103.246,00	-1,4%	
b) Terreni indisponibili		218.742,62	218.742,62	-	0,0%	
2) Fabbricati		134.950.725,91	139.090.048,70	- 4.139.322,79	-3,0%	
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)		5.271.194,64	5.623.905,62	- 352.710,98	-6,3%	
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)		129.679.531,27	133.466.143,08	- 3.786.611,81	-2,8%	
3) Impianti e macchinari		3.479,04	82.295,63	- 78.816,59	-95,8%	
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche		9.663.891,76	8.755.992,77	907.898,99	10,4%	
5) Mobili e arredi		457.116,38	433.143,04	23.973,34	5,5%	
6) Automezzi		729.133,36	833.075,71	- 103.942,35	-12,5%	
7) Oggetti d'arte		33.265,00	33.265,00	-	0,0%	
8) Altre immobilizzazioni materiali		365.869,23	211.455,38	154.413,85	73,0%	
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		-	4.500,00	- 4.500,00	-100,0%	
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi			
		-	-	569.765,46	569.765,46	- 0,0%
	1) Crediti finanziari	-	-	-	-	-
	a) Crediti finanziari v/ Stato	-	-	-	-	-
	b) Crediti finanziari v/ Regione	-	-	-	-	-
	c) Crediti finanziari v/ partecipate	-	-	-	-	-
	d) Crediti finanziari v/ altri	-	-	-	-	-
	2) Titoli			569.765,46	569.765,46	- 0,0%
	a) Partecipazioni			569.765,46	569.765,46	- 0,0%
	b) Altri titoli			-	-	-
Totale A)		154.442.022,77	157.814.891,67	- 3.372.868,90	-2,1%	

STATO PATRIMONIALE
ATTIVO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO				Anno 2020	Anno 2019	VARIAZIONE 2020/2019			
Decreto Interministeriale del 20/3/2013, pubblicato sul Supplemento Ordinario n. 30 alla G.U. n. 88 del 15/4/2013						Importo	%		
B) ATTIVO CIRCOLANTE									
I Rimanenze				12.526.538,88	12.788.368,93	- 261.830,05	-2,0%		
1) Rimanenze beni sanitari				12.119.066,12	12.483.523,90	- 364.457,78	-2,9%		
2) Rimanenze beni non sanitari				407.472,76	304.845,03	102.627,73	33,7%		
3) Acconti per acquisti beni sanitari				-	-	-	-		
4) Acconti per acquisti beni non sanitari				-	-	-	-		
				Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)				86.714.458,63	30.221.552,47	116.936.011,10	84.942.756,95	31.993.254,15	37,7%
1) Crediti v/Stato				5.499.220,50	-	5.499.220,50	88,92	5.499.131,58	6184358,5%
a) Crediti v/Stato - parte corrente				1.224.292,00	-	1.224.292,00	-	1.224.292,00	-
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti				-	-	-	-	-	-
2) Crediti v/Stato - altro				1.224.292,00	-	1.224.292,00	-	1.224.292,00	-
b) Crediti v/Stato - investimenti				4.274.839,58	-	4.274.839,58	-	4.274.839,58	-
c) Crediti v/Stato - per ricerca				-	-	-	-	-	-
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente				-	-	-	-	-	-
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata				-	-	-	-	-	-
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				-	-	-	-	-	-
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca				-	-	-	-	-	-
d) Crediti v/prefetture				88,92	88,92	88,92	88,92	-	0,0%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma				61.797.768,39	30.221.552,47	92.019.320,86	68.740.429,55	23.278.891,31	33,9%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente				61.097.768,39	-	61.097.768,39	37.324.264,15	23.773.504,24	63,7%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente				61.097.768,39	-	61.097.768,39	37.324.264,15	23.773.504,24	63,7%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente				52.854.160,46	-	52.854.160,46	25.716.674,99	27.137.485,47	105,5%
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				-	-	-	-	-	-
c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				88.816,83	-	88.816,83	108.298,63	19.481,80	-18,0%
d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro				8.154.791,10	-	8.154.791,10	11.499.290,53	3.344.499,43	-29,1%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca				-	-	-	-	-	-
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto				700.000,00	30.221.552,47	30.921.552,47	31.416.165,40	494.612,93	-1,6%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti				700.000,00	30.221.552,47	30.921.552,47	31.416.165,40	494.612,93	-1,6%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione				-	-	-	-	-	-

STATO PATRIMONIALE
ATTIVO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO			Anno 2020	Anno 2019	VARIAZIONE 2020/2019	
Decreto Interministeriale del 20/3/2013, pubblicato sul Supplemento Ordinario n. 30 alla G.U. n. 88 del 15/4/2013					Importo	%
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-		-	-	-	-
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-		-	-	-	-
3) Crediti v/Comuni	1.316.715,21		1.316.715,21	1.316.833,09	- 117,88	0,0%
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	9.415.364,72	-	9.415.364,72	9.254.648,70	160.716,02	1,7%
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	6.777.577,44		6.777.577,44	6.571.701,38	205.876,06	3,1%
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	2.637.787,28		2.637.787,28	2.682.947,32	- 45.160,04	-1,7%
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-		-	-	-	-
6) Crediti v/Erario	23.802,14		23.802,14	11.404,74	12.397,40	108,7%
7) Crediti v/altri	8.661.587,67		8.661.587,67	5.619.351,95	3.042.235,72	54,1%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
IV Disponibilità liquide			59.811.355,31	56.032.798,05	3.778.557,26	6,7%
1) Cassa			-	-	-	-
2) Istituto Tesoriere			59.758.145,52	55.764.850,54	3.993.294,98	7,2%
3) Tesoreria Unica			-	-	-	-
4) Conto corrente postale			53.209,79	267.947,51	- 214.737,72	-80,1%
Totale B)			189.273.905,29	153.763.923,93	35.509.981,36	23,1%
C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI						
I Ratei attivi			-	-	-	-
II Risconti attivi			360.556,88	1.365.946,22	- 1.005.389,34	-73,6%
Totale C)			360.556,88	1.365.946,22	- 1.005.389,34	-73,6%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)			344.076.484,94	312.944.761,82	31.131.723,12	9,9%
D) CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare			-	-	-	-
2) Depositi cauzionali			-	-	-	-
3) Beni in comodato			-	-	-	-
4) Altri conti d'ordine			516.456,90	516.456,90	-	0,0%
Totale D)			516.456,90	516.456,90	-	0,0%

**STATO PATRIMONIALE
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO**

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale del 20/3/2013, pubblicato sul Supplemento Ordinario n. 30 alla G.U. n. 88 del 15/4/2013</i>	Anno 2020	Anno 2019	VARIAZIONE 2020/2019	
			Importo	%
A) PATRIMONIO NETTO				
I Fondo di dotazione	32.146.942,88	36.655.402,70	- 4.508.459,82	-12,3%
II Finanziamenti per investimenti	120.742.425,55	119.921.701,67	820.723,88	0,7%
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	-
2) Finanziamenti da Stato per investimenti	26.096.251,98	22.870.094,33	3.226.157,65	14,1%
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	21.821.412,40	22.870.094,33	- 1.048.681,93	-4,6%
b) Finanziamenti da Stato per ricerca	-	-	-	-
c) Finanziamenti da Stato - altro	4.274.839,58	-	4.274.839,58	-
3) Finanziamenti da Regione per investimenti	73.918.379,22	73.628.543,04	289.836,18	0,4%
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	1.184.710,25	1.273.196,33	- 88.486,08	-6,9%
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	19.543.084,10	22.149.867,97	- 2.606.783,87	-11,8%
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	5.996.285,23	4.453.962,53	1.542.322,70	34,6%
IV Altre riserve	2.031.947,68	2.039.379,16	- 7.431,48	-0,4%
V Contributi per ripiano perdite	-	-	-	-
VI Utili (perdite) portati a nuovo	311.803,68	288.646,11	23.157,57	8,0%
VII Utile (perdita) dell'esercizio	40.064,82	23.157,57	16.907,25	73,0%
Totale A)	161.269.469,84	163.382.249,74	- 2.112.779,90	-1,3%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1) Fondi per imposte, anche differite	-	-	-	-
2) Fondi per rischi	12.158.062,95	7.416.931,78	4.741.131,17	63,9%
3) Fondi da distribuire	-	-	-	-
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	7.004.624,23	1.322.096,38	5.682.527,85	429,8%
5) Altri fondi oneri	27.484.612,83	28.161.962,81	- 677.349,98	-2,4%
Totale B)	46.647.300,01	36.900.990,97	9.746.309,04	26,4%
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
1) Premi operosità	3.401.805,97	3.593.598,53	- 191.792,56	-5,3%
2) TFR personale dipendente	-	-	-	-
Totale C)	3.401.805,97	3.593.598,53	- 191.792,56	-5,3%

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO					Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale del 20/3/2013, pubblicato sul Supplemento Ordinario n. 30 alla G.U. n. 88 del 15/4/2013</i>			Anno 2020	Anno 2019	VARIAZIONE 2020/2019	
					Importo	%
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)						
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
1) Mutui passivi	1.744.526,40	4.213.548,08	5.958.074,48	7.973.024,62	- 2.014.950,14	-25,3%
2) Debiti v/Stato	-		-	-	-	-
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	29.629.210,82		29.629.210,82	5.389.843,42	24.239.367,40	449,7%
4) Debiti v/Comuni	813.023,14		813.023,14	97.893,78	715.129,36	730,5%
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	10.562.847,05	-	10.562.847,05	19.529.358,60	- 8.966.511,55	-45,9%
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	10.554.816,41		10.554.816,41	19.288.970,00	- 8.734.153,59	-45,3%
b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-		-	-	-	-
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-		-	-	-	-
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	-		-	240.337,99	- 240.337,99	-100,0%
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-		-	-	-	-
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	8.030,64		8.030,64	50,61	7.980,03	15767,7%
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-		-	-	-	-
7) Debiti v/fornitori	57.600.270,52		57.600.270,52	50.886.281,91	6.713.988,61	13,2%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere	-		-	-	-	-
9) Debiti tributari	4.344.875,01		4.344.875,01	3.327.234,85	1.017.640,16	30,6%
10) Debiti v/altri finanziatori	-		-	-	-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	4.683.502,46		4.683.502,46	4.095.384,23	588.118,23	14,4%
12) Debiti v/altri	13.133.399,35		13.133.399,35	12.533.976,35	599.423,00	4,8%
Totale D)	122.511.654,75	4.213.548,08	126.725.202,83	103.832.997,76	22.892.205,07	22,0%
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI						
1) Ratei passivi			-	-	-	-
2) Risconti passivi			6.032.706,29	5.234.924,82	797.781,47	15,2%
Totale E)			6.032.706,29	5.234.924,82	797.781,47	15,2%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)			344.076.484,94	312.944.761,82	31.131.723,12	9,9%
F) CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare			-	-	-	-
2) Depositi cauzionali			-	-	-	-
3) Beni in comodato			-	-	-	-
4) Altri conti d'ordine			516.456,90	516.456,90	-	0,0%
Totale F)			516.456,90	516.456,90	-	0,0%

Servizio Sanitario Nazionale
Regione Umbria

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI ESERCIZIO

AL 31/12/2020

1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

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

L'esercizio 2020 è stato connotato dalla emergenza sanitaria causata dalla pandemia da covid 19 che ha avuto rilevanti riflessi anche sulla gestione economico finanziaria aziendale che è stata caratterizzata da specifiche normative e direttive statali, ministeriali e regionali che hanno previsto anche l'integrazione dei documenti di bilancio; in particolare la Regione Umbria con direttiva prot. 122709 del 29/6/2021, ha trasmesso lo schema di Relazione Covid 19, da inserire, quale appendice, nella Relazione del Direttore Generale sulla Gestione, ed ha previsto che alla stessa deve essere allegato anche il CE COVID 2020, come da modello di rilevazione previsto con Decreto Ministeriale 24/5/2019.

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

Le rilevazioni economiche sono state operate sulla base del piano dei conti trasmesso dalla Regione Umbria con nota PEC 209938 del 11/11/2019, in vigore dall'esercizio 2019, e risultano riepilogate, secondo i collegamenti stabiliti dalla Regione Umbria, sullo schema di bilancio di cui all'art. 26 del D.Lgs. 118/2011, così come modificato con il Decreto Ministero della Salute del 20/3/2013, pubblicato sul Supplemento Ordinario n. 30 alla G.U. n. 88 del 15/4/2013 e sui nuovi modelli di rilevazione economica "CE" e "SP" a consuntivo delle Aziende del Servizio Sanitario Nazionale di cui al D.M. Ministero della Salute del 24/5/2019, pubblicati sul Supplemento Ordinario n. 23 alla G.U. n. 147 del 25/6/2019, che hanno sostituito quelli allegati al decreto del Ministro della salute di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze del 15 giugno 2012, pubblicato nel supplemento ordinario della Gazzetta Ufficiale n. 159 del 10 luglio 2012, e successive modificazioni.

L'emergenza sanitaria da covid 19 ha anche provocato il differimento del termine per l'adozione dei bilanci di esercizio dell'anno 2020 da parte delle Aziende Sanitarie al 30 giugno 2021, come stabilito dall'art.3, comma 5 del D.L. n. 56 del 30/4/2021.

Il rispetto del suddetto termine è risultato oggettivamente impossibile, come evidenziato anche dalla Intesa della Conferenza Stato – Regioni del 24/6/2021, dato che il riparto dei finanziamenti statali covid anno 2020 di cui all'art. 24, comma 2 del D.L. n. 41 del 22/3/2021 è avvenuto in data 24 giugno 2021 ed inoltre solo nelle sedute del 5, 6 e 7 luglio 2021 il "Tavolo Adempimenti MEF", relativo al IV trimestre 2020, ha previsto la possibilità di svincolare risorse finalizzate covid, utilizzando l'istituto della flessibilità di cui all'art. 26, comma 4 del D.L. n. 73 del 25/5/2021. Sulla base di tale flessibilità la Regione Umbria, con DGR 651 del 9/7/2021 ha

rimodulato le assegnazioni 2020 tra le Aziende Sanitarie Regionali, garantendo l'equilibrio economico finanziario del sistema sanitario regionale.

Al momento della stesura della presente Nota Integrativa, a seguito delle istanze della Conferenza delle Regioni, il testo del disegno di legge di conversione del D.L. N. 73 del 25/5/2021 "c.d. Decreto sostegni bis", approvato dalla Camera dei Deputati in data 14/7/2021, all'art. 26, comma 5, lettera a), risulta modificato prevedendo che "i bilanci di esercizio per l'anno 2020 degli enti di cui ...alla lettera c) (Aziende Sanitarie), del comma 2 dell'art. 19 del Decreto legislativo 118 del 23/6/2011 sono approvati dalla Giunta Regionale entro il 15 settembre 2021. Tale proroga di fatto modifica la scadenza dell'adozione dei bilanci da parte delle Aziende Sanitarie che precede di almeno 30 giorni quella da parte della Giunta Regionale, che è ordinariamente fissata al 31 maggio dell'anno successivo a quello di riferimento dall'art. 32, comma 7 del Decreto Legislativo 118/2011.

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

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

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

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

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

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

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

3. Dati relativi al personale

Dati sull'occupazione al 31.12.2020							
PERSONALE DIPENDENTE A TEMPO INDETERMINATO (Conto Annuale)							
	T1				T12	T12	T13
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	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese Accessorie
RUOLO SANITARIO	2.665,00	71,00	2.684,00	67,00	31.018,79	89.604.828,83	31.107.777,09
Dirigenza	788,00	6,00	783,00	7,00	9.077,00	36.693.708,09	22.572.210,28
- Medico-veterinaria	692,00	6,00	685,00	7,00	7.948,00	32.264.287,07	20.966.608,91
- Sanitaria	96,00		98,00		1.129,00	4.429.421,02	1.605.601,37
Comparto	1.877,00	65,00	1.901,00	60,00	21.941,79	52.911.120,74	8.535.566,81
- Categoria DS	193,00	11,00	171,00	9,00	2.078,19	5.707.678,03	1.131.285,99
- Categoria D	1.684,00	54,00	1.730,00	51,00	19.863,60	47.203.442,71	7.404.280,82
- Categoria C							
- Categoria Bs						-	-
RUOLO PROFESSIONALE	14,00	4,00	15,00	4,00	147,50	497.063,87	324.264,25
Dirigenza	8,00	-	8,00	-	96,00	385.139,89	312.977,83
Livello dirigenziale	-	-	-	-	-		-
Comparto	6,00	4,00	7,00	4,00	51,50	111.923,98	11.286,42
- Categoria DS	-	-	1,00		4,00	12.923,27	9.744,57
- Categoria D	6,00	4,00	6,00	4,00	47,50	99.000,71	1.541,85
RUOLO TECNICO	616,00	20,00	654,00	18,00	7.346,96	14.102.217,87	2.242.380,29
Dirigenza	1,00		1,00		12,00	48.149,67	38.155,08
Livello dirigenziale	-	-	-	-	-	-	-
Comparto	615,00	20,00	653,00	18,00	7.334,96	14.054.068,20	2.204.225,21
- Categoria DS	16,00	1,00	11,00	1,00	157,00	431.142,19	69.131,43
- Categoria D	60,00		75,00		783,64	1.805.560,36	142.317,78
- Categoria C	44,00	4,00	39,00	4,00	472,38	1.034.378,31	224.236,03
- Categoria Bs	412,00	6,00	447,00	5,00	5.016,96	9.259.399,54	1.620.090,41
- Categoria B	43,00	7,00	46,00	6,00	475,42	823.994,28	95.558,13
- Categoria A	40,00	2,00	35,00	2,00	429,56	699.593,52	52.891,43
RUOLO AMMINISTRATIVO	299,00	17,00	268,00	16,00	3.245,06	7.219.865,98	740.770,43
Dirigenza	1,00	-	2,00	-	26,00	112.242,72	101.010,28
Livello dirigenziale	-	-	-	-		-	-
Comparto	298,00	17,00	266,00	16,00	3.219,06	7.107.623,26	639.760,15
- Categoria DS	50,00	2,00	45,00	2,00	537,17	1.462.527,81	310.376,42
- Categoria D	66,00		56,00		704,01	1.765.381,13	161.630,62
- Categoria C	63,00	6,00	54,00	5,00	658,93	1.480.619,46	60.996,48
- Categoria Bs	59,00	4,00	51,00	4,00	628,60	1.219.341,07	58.256,31
- Categoria B	41,00	3,00	41,00	3,00	468,55	819.472,98	34.013,61
- Categoria A	19,00	2,00	19,00	2,00	221,80	360.280,81	14.486,71
TOTALE	3.594,00	112,00	3.621,00	105,00	41.758,31	111.423.976,55	34.415.192,06

Dati sull'occupazione al 31.12.2020			
PERSONALE DIPENDENTE A TEMPO DETERMINATO (Conto Annuale)			
	T2		T14 (TOTALE)
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2019	Personale al 31/12/2020	Retribuzioni del Personale a tempo determinato
RUOLO SANITARIO	199,39	186,11	6.760.933,72
Dirigenza	51,75	40,51	2.398.452,38
- Medico-veterinaria	47,75	39,26	2.338.719,50
- Sanitaria	4,00	1,25	59.732,88
Comparto	147,64	145,60	4.362.481,34
- Categoria DS	-	-	-
- Categoria D	147,64	145,60	4.362.481,34
- Categoria C	-	-	-
- Categoria Bs	-	-	-
RUOLO PROFESSIONALE	0,17	-	-
Dirigenza	0,17	-	-
Livello dirigenziale	-	-	-
Comparto	-	-	-
- Categoria DS	-	-	-
- Categoria D	-	-	-
RUOLO TECNICO	77,84	64,44	1.597.281,86
Dirigenza	0,08	-	-
Livello dirigenziale	-	-	-
Comparto	77,75	64,44	1.597.281,86
- Categoria DS	-	-	-
- Categoria D	10,71	4,56	119.067,50
- Categoria C	-	-	-
- Categoria Bs	62,55	59,88	1.478.214,36
- Categoria B	4,49	-	-
- Categoria A	-	-	-
RUOLO AMMINISTRATIVO	2,51	0,66	54.936,80
Dirigenza	2,51	0,66	54.936,80
Livello dirigenziale	-	-	-
Comparto	-	-	-
- Categoria DS	-	-	-
- Categoria D	-	-	-
- Categoria C	-	-	-
- Categoria Bs	-	-	-
- Categoria B	-	-	-
- Categoria A	-	-	-
TOTALE	279,90	251,21	8.413.152,38

Dati sull'occupazione al 31.12.2020				
PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)				
	T1A	T1C	T1A	T1C
Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/2019 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2019 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2020 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2020 da altri enti
RUOLO SANITARIO	13,00	7,00	9,00	13,00
Dirigenza	8,00	1,00	5,00	-
- Medico-veterinaria	8,00	1,00	5,00	-
- Sanitaria				
Comparto	5,00	6,00	4,00	13,00
- Categoria DS				
- Categoria D	5,00	6,00	4	13,00
- Categoria C	-	-	-	-
- Categoria Bs	-	-	-	-
RUOLO PROFESSIONALE	-	-	1,00	-
Dirigenza	-	-		-
Livello dirigenziale	-	-		-
Comparto	-	-	1,00	-
- Categoria DS	-	-	1,00	-
RUOLO TECNICO	2,00	2,00	2,00	3,00
Dirigenza		-		
Livello dirigenziale	-	-		
Comparto	2,00	2,00	2,00	3,00
- Categoria DS	-	-		
- Categoria D	1,00		1	
- Categoria C				
- Categoria Bs	1,00	2,00	1	3
- Categoria B				
- Categoria A	-	-		
RUOLO AMMINISTRATIVO	2,00	-	2,00	-
Dirigenza	-	-	-	-
Livello dirigenziale	-	-	-	-
Comparto	2,00	-	2,00	-
- Categoria DS	-	-		
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs	1,00		1,00	
- Categoria B	1,00		1,00	
- Categoria A	-	-		

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)				
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2019	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2019	Personale al 31/12/2020	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2020
RUOLO SANITARIO	2,00	-	2,00	-
Dirigenza	2,00		2,00	
Comparto				
RUOLO PROFESSIONALE	-	-	-	-
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO TECNICO	-	-	-	-
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO AMMINISTRATIVO	-	-	-	-
Dirigenza				
Comparto				

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - FORMAZIONE LAVORO (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	Uomini -anno anno 2019	Uomini -anno anno 2020
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	Uomini -anno anno 2019	Uomini -anno anno 2020
RUOLO SANITARIO	-	-
Dirigenza	-	-
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE	-	-
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO	-	-
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO	-	-
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - LSU (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	Uomini -anno anno 2019	Uomini -anno anno 2020
RUOLO SANITARIO	-	-
Dirigenza	-	-
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE	-	-
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO	-	-
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO	-	-
Dirigenza		
Comparto		
PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS)		
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2019	Personale al 31/12/2020
MEDICINA DI BASE (tot. MMG + PLS)	480,00	471,00
MMG	415,00	408
PLS	65,00	63
Continuità assistenziale	129,00	129
Altro (Medicina dei Servizi)	30,00	24
USCA	-	50

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortam	Valore netto iniziale	Giro contie Ri cl as si- fi- ca zio ni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti	
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento	-			-	-									-
	di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo	-			-	-									-
	di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-			-	-									-
	di cui soggetti a sterilizzazione														
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-			-	-									-
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	-			-	-									-
	di cui soggette a sterilizzazione														
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	34.024,60			-	34.024,60				15.850,00				- 28.290,74	21.583,86
	di cui soggette a sterilizzazione														25.240,74
AAA160	Migliorie su beni di terzi	506.938,24			203.455,48	303.482,76				154.435,41				- 171.322,02	286.596,15
	di cui soggette a sterilizzazione														16.886,61
AAA180	Pubblicità	-			-	-									-
	di cui soggette a sterilizzazione														
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	540.962,84	-	-	203.455,48	337.507,36	-			170.285,41	-	-	-	199.612,76	308.180,01
	di cui soggette a sterilizzazione														42.127,35

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali iscritte in bilancio dell'esercizio 2020 sono costituite da:

- "Concessioni, licenze, marchi, ecc." : tale posta presenta nel 2020 un incremento pari ad € 15.250,00 riferibili all'acquisto di aggiornamenti software capitalizzati al conto " 20 40 10 concessioni, licenze, marchi e diritti simili" ed € 600,00 riferibili a donazioni per emergenza Covid-19 di cui alla deliberazione n.414/2020 e capitalizzati al conto " 20 40 30 concessioni, licenze, marchi e diritti simili inferiori a 516,46" ;
- "Migliorie beni di terzi": il conto presenta nell'esercizio 2020 un incremento pari ad € 154.435,41 relativo all'intervento di riqualificazione e risanamento conservativo del Centro Salute di Valfabbrica di cui alla Deliberazione n. 844 del 22.07.2020.

Le voci seguenti non risultano movimentate:

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

Tab. 2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

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

Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

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

Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità

CO DIC E MO D. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costostorico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTAZIONI DELL'ESERCIZIO					Valore netto contabile	
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamen- to	Valore netto ini- ziale	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementa- tive	Dismissioni (valore netto)		Ammortamenti
AA A2 90	Terreni disponibili	7.245.100,00			-	7.245.100,00					103.246,00		7.141.854,00
	di cui soggetti a ster- ilizzazione												
AA A3 00	Terreni indisponibili	218.742,62			-	218.742,62							218.742,62
	di cui soggetti a ster- ilizzazione												
AA A3 20	Fabbricati non stru- mentali (disponibili)	9.197.463,79			- 3.573.558,17	5.623.905,62					23.875,00	328.835,98	5.271.194,64
	di cui soggetti a ster- ilizzazione												317.477,70
AA A3 50	Fabbricati strumen- tali (indisponibili)	214.342.853,82			- 80.876.710,74	133.466.143,08			38.537,73	3.123.863,76		6.949.013,30	129.679.531,27
	di cui soggetti a ster- ilizzazione												6.512.193,81
AA A3 80	Impianti e macchi- nari	2.618.574,99			- 2.536.279,36	82.295,63						78.816,59	3.479,04
	di cui soggetti a ster- ilizzazione												6.900,21
AA A4 10	Attrezzature sanita- rie e scientifiche	55.524.989,11			- 46.768.996,34	8.755.992,77			4.715.665,69			3.807.766,70	9.663.891,76
	di cui soggette a sterilizzazione												3.161.032,48
AA A4 40	Mobili e arredi	11.190.863,37			- 10.757.720,33	433.143,04			236.356,13			212.382,79	457.116,38
	di cui soggetti a ster- ilizzazione												167.157,26
AA A4 70	Automezzi	4.089.044,39			- 3.255.968,68	833.075,71			321.588,92		2.872,47	422.658,80	729.133,36
	di cui soggetti a ster- ilizzazione												350.850,14
AA A5 00	Oggetti d'arte	33.265,00			-	33.265,00							33.265,00
AA A5 10	Altre immobilizza- zioni materiali	8.991.267,68			- 8.779.812,30	211.455,38			527.251,47		637,60	372.200,02	365.869,23
	di cui soggetti a ster- ilizzazione												304.899,01
AA A5 40	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	4.500,00			-	4.500,00			4.500,00				-
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	313.456.664,77	-	-	-156.549.045,92	156.907.618,85	-	-	5.834.899,94	3.123.863,76	130.631,07	- 12.171.674,18	153.564.077,30
	di cui soggette a sterilizzazione												10.820.510,61

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

Movimentazioni dell'esercizio 2020:

- "Terreni disponibili": questa posta patrimoniale subisce un decremento di complessivi € **103.246,00** così distinto: € 72.634,00 per vendita di terreni ubicati nel Comune di Gubbio, come da Deliberazione del Commissario Straordinario n.1140/2019. ed € 30.612,00 per vendita di terreni ubicati nel Comune di Città di Castello, come da Deliberazione del Commissario Straordinario n.628/2020;
- "Terreni indisponibili": tale conto non presenta movimentazioni nell'anno 2020;
- "Fabbricati disponibili": nell'esercizio in corso, tale posta contabile presenta un decremento pari ad € **25.000,00**, a seguito di alienazione per vendita di un fabbricato ubicato nel Comune di Gubbio, come da Deliberazione del Commissario Straordinario n.1440/2019;
- "Fabbricati indisponibili": si registra, nell'esercizio 2020, un incremento complessivo pari ad € **3.162.401,49** così distinto :
 - l'importo di € 38.537,73 è il valore di acquisto di porzione di immobile sito a Ponte Felcino di Perugia in Via L. Mastrodicasa, n. 78/c, adibito a sede del servizio di Aggregazione Funzionale Territoriale (A.F.T.) presso il Centro di Salute (Rif. Delibera Commissario Straordinario n.364/2020);
 - l'importo di € 3.123.863,76 è relativo a lavori di manutenzione straordinaria effettuati sugli immobili indisponibili, come di seguito sinteticamente riepilogato:
 - € 121.027,51 (114.641,40 + 6.386,11) si riferiscono all'adeguamento opere elettriche, come da DM19/03/2015, presso CORI di Passignano sul Trasimeno;
 - € 354,23 sono a saldo dei lavori di realizzazione della scala di sicurezza del Presidio Ospedaliero di Umbertide;
 - € 473.359,24 (34.811,33+247.097,63+13.005,13+150.553,51+27.891,64) riguardano nello specifico, per il primo importo la realizzazione della rete distributiva Gas Medicali mentre per il restante opere edilizie straordinarie, volte ad una generale ristrutturazione della struttura RSA S. Margherita in Perugia (D.D.G. n.1117 del 27.10.2015);
 - € 240.781,52 (174.781,51+36.840,51+29.159,50) sono interventi rivolti alla riqualificazione dell'ex Ospedale di Gubbio a Centro di Salute PUC2;
 - € 313.343,79 (297.676,62+15.667,17) trattasi di lavori di riqualificazione dello Stabilimento Ospedaliero di Castiglione del Lago;
 - € 32.452,00 si riferiscono ad interventi di manutenzione straordinaria di n.7 elevatori presenti nel Presidio Ospedaliero di Città di Castello (Rif.Delib.n.170/2020);
 - € 716.423,91 (699.966,95+16.456,96) trattasi dell' esecuzione opere di adeguamento alle norme di sicurezza presso lo Stabilimento Ospedaliero di Città di Castello;

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

- “Impianti e macchinari”: nel corso dell'esercizio 2020, non sono state rilevate movimentazioni;
- “Attrezzature sanitarie e scientifiche”: il conto presenta un incremento complessivo pari a € **4.715.665,69** di cui € **2.751.208,51** derivanti da acquisti di beni funzionali al produttivo ed € **1.964.457,18** da donazioni ricevute, riscontrabili sui seguenti atti deliberativi: Del.nn.1392-1505 e 1645/2019, Del.nn.195-429-713-812-866-1055 e 1248/2020, donazioni Covid-19 con le Del.nn. 414 - 470 - 580 - 690 - 850 - 1015 e 1502/2020 ed per donazioni COR con le Del. nn.761 - 863 - 1101 e 1254/2020. Tale importo, di molto superiore rispetto agli esercizi precedenti, è legato all'ondata di solidarietà che si è riversata sull'Azienda per sostenerla nell'affrontare la situazione straordinaria di emergenza causata dalla pandemia dovuta alla diffusione mondiale del virus Covid-19. Il decremento complessivo risulta pari ad € 2.142.688,95, di cui € 250.568,87 per eliminazioni di beni causa dismissione (rif. Del. nn. 250-804-1086/2020 e 86-222/2021) ed € 1.892.120,08 derivanti dalla dismissione di apparecchiature elettromedicali a seguito di censimento delle stesse al fine del riallineamento dell'inventario fisico alla contabilità generale, come da Deliberazione del Commissario Straordinario n. 120 del 28 gennaio 2021;
- “Mobili e arredi” : nel corso del 2020, questa posta registra un incremento totale di € **236.356,13** derivante dall'acquisto di beni per € 226.253,69 e di € 10.102,44 provenienti da donazioni di cui alle deliberazioni nn.195-429-487-713-812-866-981 e 1055/2020 nonché da donazioni legate all'emergenza Covid-19 (Rif Del. n.580/2020); il conto subisce un decremento complessivo pari ad € 16.705,26, di cui € 16.645,62 a fronte di eliminazione per obsolescenza (rif. Delib. nn.250-804-1086/2020 e n.86/2021) e di € 59,64 conseguentemente al censimento di cui alla Deliberazione n.120/2021;
- “Automezzi” : il conto presenta un incremento totale di € **321.588,92** per acquisti effettuati nell'anno 2020, mentre, a seguito di dismissioni, il decremento risulta pari ad € **466.163,75**, come da Delib. nn. 88-630 - 1156/2020;
- “Oggetti d'arte” : tale posta contabile non presenta, nell'esercizio 2020, nessuna variazione;
- “Altre immobilizzazioni materiali” : nell'anno 2020, si registra un incremento complessivo pari ad € 527.251,47, proveniente da fatture di acquisto per € 504.738,34 e da donazioni per € 22.513,13 (rif. Delib. nn. 1505 e 1645/2019 e nn.195-429-487-713-812-866-981 e 1055/2020 nonché per donazioni legate all'emergenza Covid-19 (rif.Delib. nn.414-470-580-690 e 850/2020); i decrementi complessivi ammontano ad € 322.731,37, di cui € 222.927,36 sono conseguenza delle dismissioni per obsolescenza (Rif. Delib. nn. 250-804 e 1086/2020 e nn. 86 e 222/2021), mentre € 99.804,01, a seguito del censimento per riallineamento fisico alla contabilità generale , come si evince nella Deliberazione del Commissario Straordinario n.120/2021;

- “Immobilizzazioni in corso ed acconti”: tale posta registra un decremento di € 4.500,00; tale importo, quale acconto corrisposto per l’acquisto della porzione di immobile sito a Ponte Felcino di Perugia in Via L. Mastrodicasa, n. 78/c, adibito a sede del servizio di Aggregazione Funzionale Territoriale (A.F.T.) presso il Centro di Salute, è stato girato al conto patrimoniale “Fabbricati indisponibili” a seguito dell’operazione di acquisto di cui alla Deliberazione del Commissario Straordinario n.364/2020;

Le movimentazioni delle immobilizzazioni risultanti nell’esercizio 2020 e dei relativi fondi, risultano riepilogate sulle apposite schede prodotte dalla competente U.O.C. Patrimonio, acquisite agli atti di bilancio

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Altri beni	5.081.604,11	4.958.025,89	123.578,22
informatica, audiovisivi e macchine da ufficio	1.193.483,22	951.192,21	242.291,01
Altri beni di valore <a € 516,46	716.050,37	716.050,37	-
Informatica, audiovisivi e macch. Da ufficio di valore infer. Ad € 516,46	2.204.650,08	2.204.650,08	-
TOTALE	9.195.787,78	8.829.918,55	365.869,23

Tab. 6 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Ri-classificazioni	Valore finale
acquisto immobile Ponte Felcino Acconto	contributi c/esercizio destinati ad investimenti	4.500,00		- 4.500,00	0,00
TOTALE		4.500,00		- 4.500,00	0,00

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

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

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

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

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

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

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

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

IMM05 – Svalutazioni.

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

IMM06 – Rivalutazioni.

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

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

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

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

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

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

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

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

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

5. Immobilizzazioni finanziarie

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Nel corso del 2020 tale voce non risulta movimentata.

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

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

- Istituto Prosperius Tiberino spa - Il risultato del bilancio d'esercizio 2020, non risulta ancora noto al momento della stesura della presente Nota Integrativa;
- Umbria Salute s.c.a.r.l - Il risultato del bilancio d'esercizio 2020 si presenta in pareggio
- Umbria Digitale s.c.a.r.l - il risultato del bilancio d'esercizio 2020 presenta un utile di € 25.114.

6. Rimanenze

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	6.947.519,91		-	-	1.455.885,30	5.491.634,61	1.021.622,80	812.171,85
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	6.881.312,01				1.448.865,66	5.432.446,35	1.021.622,80	793.219,95
	Medicinali senza AIC	66.207,90				7.019,64	59.188,26		18.951,90
	Emoderivati di produzione regionale								
ABA030	Sangue ed emocomponenti	497.806,09				350.484,70	147.321,39		24.451,37
ABA040	Dispositivi medici:	4.265.826,23	-	1.435.363,26	-		5.701.189,49		4.101.587,68
	Dispositivi medici	3.220.890,10		945.104,46			4.165.994,56		2.670.274,30
	Dispositivi medici impiantabili attivi						-		
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.044.936,13		490.258,80			1.535.194,93		1.431.313,38
ABA050	Prodotti dietetici	106.629,65		3.728,58			110.358,23		71.264,93
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	506.765,36		31.872,18			538.637,54		347.627,22
ABA070	Prodotti chimici	66.726,71				57.541,04	9.185,67		4.942,90
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	12.474,73				1.124,12	11.350,61		10.745,55
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	79.775,22		29.613,36			109.388,58		77.567,16
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-					-		
	RIMANENZE BENI SANITARI	12.483.523,90	-	1.500.577,38	-	1.865.035,16	12.119.066,12	1.021.622,80	5.450.358,66
ABA120	Prodotti alimentari	-					-		
ABA130	Materiali di guardaroba, pulizia e di convivenza in genere	53.126,20		10.160,23			63.286,43		
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	-					-		
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	131.166,75		85.072,06			216.238,81		
ABA160	Materiale manutenzione	-					-		
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	120.552,08		7.395,44			127.947,52		
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-					-		
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	304.845,03	-	102.627,73	-	-	407.472,76		

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

RIM01 – Svalutazioni.

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

Altre informazioni relative alle rimanenze.

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

Si forniscono di seguito le seguenti ulteriori precisazioni.

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

La voce rimanenze è composta dal valore delle scorte di materiali sanitari e non sanitari stoccate al 31/12/2020 nei magazzini e delle scorte presenti presso i diversi presidi dell'Azienda (reparti ospedalieri, poliambulatori, laboratori, gabinetti radiologici, distributori intermedi ecc.), rilevate tramite rilevazione inventariale.

Le rimanenze sono costituite:

- ✧ da materiali di consumo sanitario, valutato al costo medio ponderato di acquisto relativo all'anno 2020
- ✧ da materiale di consumo non sanitario, valutato al costo medio ponderato di acquisto relativo all'anno 2020.

La rilevazione delle scorte sanitarie in giacenza presso il magazzino farmaceutico dell'Area Sud al 31/12/2020 risulta prodotta dalla Ditta che gestisce in appalto il magazzino stesso. La Ditta in questione ha attestato, con nota prot. 1025 del 26/1/2021, indirizzata al Responsabile dell'U.O. Farmaceutica Aziendale ed acquisita agli atti di bilancio, che "le quantità giacenti sono prodotte da un sistema affidabile di scritture di magazzino e che, in concomitanza con la chiusura dell'esercizio è stata effettuata una conta fisica dei beni. La valorizzazione delle scorte è stata effettuata

nel rispetto dei principi del D.Lvo 118/2011, con il metodo della media ponderata Si attesta altresì che la valorizzazione delle scorte è determinata dal sistema informatico SAP”.

Per le scorte sanitarie presso i presidi, i servizi aziendali, i distributori intermedi e le farmacie, compatibilmente con la complessità delle rilevazioni e l'organizzazione delle singole strutture, la determinazione delle quantità fisiche giacenti è stata effettuata in concomitanza con la chiusura dell'esercizio, mediante conta fisica delle giacenze, ed è stata attestata dal responsabile dell'U.O. Farmaceutica Aziendale con la nota prot. 27369 del 15/2/2021 acquisita agli atti di bilancio. Il rilevamento delle scorte in giacenza presso i magazzini farmaceutici dell'Area Nord, Presso Ospedale di Città di Castello e di Branca al 31/12/2020, è effettuato mediante un applicativo del gestionale SAP, con il metodo della media ponderata, così come comunicato dall'U.O. Farmaceutica Aziendale con la citata prot. 27369/2021, acquisita agli atti di bilancio.

Il tabulato riepilogativo delle scorte in giacenza presso i magazzini economici di Città di Castello, Branca e Perugia al 31/12/2020 è stato trasmesso dal Responsabile dell'U.O.C Area Economale, con la nota prot. 18886 del 1/2/2021, acquisita agli atti di bilancio. Con la stessa nota la competente U.O.C Economato ha che “la determinazione delle quantità fisiche giacenti è prodotta da un sistema affidabile di scritture contabili di magazzino e che è stata effettuata, in concomitanza con la chiusura dell'esercizio, ovvero in altri periodi dell'anno, anche a rotazione, almeno una volta durante l'anno, la conta fisica di tutte le componenti di magazzino, al fine di un riscontro fisico-contabile, secondo rigorose procedure formali, tali da assicurare una rilevazione precisa”.

Il magazzino di Perugia è gestito da una ditta esterna che, con nota prot. 383 del 11/1/2021, indirizzata al Responsabile dell'U.O.C. Area Economale ed acquisita agli atti di bilancio, ha attestato che “le quantità giacenti sono prodotte da un sistema affidabile di scritture di magazzino e che, in concomitanza con la chiusura dell'esercizio è stata effettuata una conta fisica dei beni... Si attesta altresì che la valorizzazione delle scorte è determinata dal sistema informatico SAP”.

La valorizzazione delle scorte, come sopra evidenziato, è stata effettuata nel rispetto dei principi del D.Lgs. 118 del 23/6/2011 con il metodo della media ponderata. Dal raffronto dei prospetti riepilogativi delle scorte sanitarie ed economiche al 31/12/2020, con la consistenza iniziale al 1/1/2020, si rileva un leggero decremento, pari a € 261.830,05. In particolare le scorte sanitarie hanno registrato un decremento di € 364.457,78, mentre quelle economiche evidenziano un incremento di € 102.627,73. Le rimanenze sanitarie sono rilevate al netto dei farmaci scaduti ed inviati allo smaltimento durante l'esercizio 2020. Il valore dei farmaci scaduti, come attestato dal Dirigente Responsabile con nota prot. 25065 del 10/2/2021, acquisita agli atti di bilancio, è di € 96.122,13 con un leggero decremento, di € 22.461,99, rispetto a quello del 2019 di € 118.584,12,, e rappresenta meno dello 0,1% dell'ordinato 2020. Tale valore, come attestato dal Dirigente dell'U.O. “rientra nella fisiologica gestione dei magazzini, specialmente per ospedali di emergenza che, oltre ai farmaci obbligatori previsti dalla Farmacopea Ufficiale, de-

vono necessariamente gestire a scorta i farmaci per urgenze/emergenze mediche che occasionalmente vanno a scadenza. Analogo discorso per i dispositivi medici”. Inoltre per le merci scartate sono pervenute note credito per complessivi € 87.500,38, come attestato con la medesima nota.

7. Crediti

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	-	1.224.292,00	-	1.224.292,00	-
	Crediti v/Stato per spesa cor- rente e acconti:	-	-	-	-	-
ABA210	Crediti v/Stato per spesa cor- rente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	-			-	
ABA220	Crediti v/Stato per spesa cor- rente - FSN	-			-	
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	-			-	
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-			-	
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario re- gionale standard	-			-	
ABA260	Crediti v/Stato per finanzia- mento sanitario aggiuntivo cor- rente	-			-	
	Crediti v/Stato - altro:	-	1.224.292,00	-	1.224.292,00	-
ABA270	Crediti v/Stato per spesa cor- rente - altro	-	1.224.292,00		1.224.292,00	
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	-	4.274.839,58	-	4.274.839,58	-
ABA280	Crediti v/Stato per finanzia- menti per investimenti:	-	4.274.839,58		4.274.839,58	
	CREDITI V/STATO - RICERCA	-	-	-	-	-
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca cor- rente - Ministero della Salute	-			-	
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca fina- lizzata - Ministero della Salute	-			-	
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-			-	
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-			-	
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	88,92			88,92	
	TOTALE CREDITI V/STATO	88,92	5.499.131,58	-	5.499.220,50	-

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

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	37.324.264,15	884.371.263,68	860.597.759,44	61.097.768,39	-
	Crediti v/Regione o P.A. finanziamento sanitario ordinario corrente:	25.716.674,99	875.780.206,61	848.642.721,14	52.854.160,46	-
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	-			-	
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	-			-	
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	25.716.674,99	859.215.397,72	848.642.721,14	36.289.351,57	
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	-	16.564.808,89		16.564.808,89	
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	-			-	
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	-			-	
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-			-	
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	108.298,63	88.816,83	108.298,63	88.816,83	
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	11.499.290,53	8.502.240,24	11.846.739,67	8.154.791,10	
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-			-	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	31.416.165,40	2.334.573,50	2.829.186,43	30.921.552,47	-
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	31.416.165,40	2.334.573,50	2.829.186,43	30.921.552,47	
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione				-	
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	-	-	-	-
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	-			-	
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-			-	
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-			-	
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	68.740.429,55	886.705.837,18	863.426.945,87	92.019.320,86	-

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

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	CREDITI V/COMUNI	1.316.833,09	841.090,63	903.754,71	1.316.715,21	62.546,20

	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	6.571.701,38	28.506.883,51	31.712.645,95	6.777.577,44	3.411.638,50
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobi- lità in compensazione	735.702,30	4.465.291,98	5.200.994,28	-	
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobi- lità non in compensazione	852.649,90	526.534,73	1.245.296,35	133.888,28	
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	4.983.349,18	23.515.056,80	25.266.355,32	6.643.689,16	3.411.638,50
ABA590	Acconto quota FSR da distribui- re	-			-	
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	2.682.947,32	1.210.113,79	1.378.059,21	2.637.787,28	122.785,38
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	9.254.648,70	29.716.997,30	33.090.705,16	9.415.364,72	3.534.423,88

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

ABA650	CREDITI V/ERARIO	11.404,74	22.397,05	9.999,65	23.802,14	
	C/IVA a credito	6.809,05	22.373,95	6.809,05	22.373,95	
	C/imposte varie	4.595,69	23,10	3.190,60	1.428,19	

	CREDITI V/ALTRI	6.774.543,41	25.489.348,61	22.126.278,02	10.393.438,20	255.824,20
ABA670	Crediti v/clienti privati	6.509.687,60	19.563.408,39	19.907.918,64	6.382.139,00	216.961,65
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-			-	
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubbli- ci	117.414,21	3.753.446,37	533.930,96	3.375.792,17	38.862,55
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubbli- ci per ricerca				-	
ABA710	Altri crediti diversi	147.441,60	2.172.493,85	1.684.428,42	635.507,03	

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

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

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

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	-	-	-	-
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	-	-	-	-
ABA370	Crediti v/Regione . per spesa corrente - IRAP				-
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF				-
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR				-
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale				-
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale				-
ABA420	Crediti v/Regione . per acconto quota FSR				-
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				-
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				-
ABA450	Crediti v/Regione per spesa corrente - altro				-
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-	-	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	-	-	-	-
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti				-
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione				-

	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	-	-	-
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite				-
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				-
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				-
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-	-	-	-

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

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI				
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	-	-	-
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				-
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				-
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni				-
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				-
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE				-
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	-	-	-	-
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI				
ABA620	Crediti v/enti regionali:	-	-	-	-
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-	-
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	-	-	-	-
ABA650	CREDITI V/ERARIO	-	-	-	-
	CREDITI V/ALTRI	1.155.191,46	700.000,00	123.340,93	1.731.850,53
ABA670	Crediti v/clienti privati	1.155.191,46	687.176,38	123.340,93	1.719.026,91
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	-	-	-	-
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-
ABA710	Altri crediti diversi	-	12.823,62	-	12.823,62

Tab. 19 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2020 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2016 e precedenti	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	-	-	-	-	1.224.292,00
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	-	-	-	-	-
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000					
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN					
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale					

ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
	Crediti v/Stato - altro:	-	-	-	-	1.224.292,00
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					1.224.292,00
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	-	-	-	-	4.274.839,58
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	-	-	-	-	4.274.839,58
	CREDITI V/STATO - RICERCA	-	-	-	-	-
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	88,92				
	TOTALE CREDITI V/STATO	88,92	-	-	-	5.499.131,58

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

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	2.740.150,03	1.293.328,22	2.736.535,92	11.052.843,73	43.274.910,49
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	2.627.148,03	1.293.328,22	2.544.105,06	11.052.843,73	35.336.735,42
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP					
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	2.627.148,03	1.293.328,22	2.544.105,06	11.052.843,73	18.771.926,53
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale					16.564.808,89
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale					
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR					
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					88.816,83
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	113.002,00		192.430,86		7.849.358,24
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-	-	-	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	16.783.037,61	-	225.000,00	13.213.514,86	700.000,00
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	16.783.037,61		225.000,00	13.213.514,86	700.000,00
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					
	Crediti v/Regione per ripiano perdite:	-	-	-	-	-
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite					
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005					
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	19.523.187,64	1.293.328,22	2.961.535,92	24.266.358,59	43.974.910,49

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2020 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2016 e pre- cedenti	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
ABA530	CREDITI V/COMUNI	998.409,61	-	-	-	318.305,60
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	122.222,51	12.540,29	14.657,22	33.254,37	6.594.903,05
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pub- bliche della Regione - mobilità in compensazione					
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pub- bliche della Regione - mobilità non in compensazione	40.441,49		2.066,57		91.380,22
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pub- bliche della Regione - altre prestazioni	81.781,02	12.540,29	12.590,65	33.254,37	6.503.522,83
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	1.656.026,05	176.615,56	155.925,23	204.051,38	445.169,06
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.778.248,56	189.155,85	170.582,45	237.305,75	7.040.072,11
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v/enti regionali:	-	-	-	-	-
ABA630	Crediti v/sperimentazioni ge- stionali:	-	-	-	-	-
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	-	-	-	-	-
ABA650	CREDITI V/ERARIO	16,10	29,39	-	1.359,60	22.397,05
	C/IVA a credito	-	-	-	-	20.715,00
	C/imposte varie	16,10	29,39	-	1.359,60	1.682,05
	CREDITI V/ALTRI	1.499.468,35	291.108,69	427.780,44	2.863.389,86	5.311.690,86
ABA670	Crediti v/clienti privati	1.404.373,06	284.362,93	425.889,44	2.753.700,29	1.513.813,28
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	95.040,29	241,50	1.459,00	161,45	3.278.889,93
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	-	-
ABA710	Altri crediti diversi	55,00	6.504,26	432,00	109.528,12	518.987,65

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2020 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	1.224.292,00	-	-
	Credit v/Stato per spesa corrente e acconti:	-	-	-
ABA210	Credit v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000			
ABA220	Credit v/Stato per spesa corrente - FSN			
ABA230	Credit v/Stato per mobilità attiva extraregionale			
ABA240	Credit v/Stato per mobilità attiva internazionale			
ABA250	Credit v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard			
ABA260	Credit v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente			
	Credit v/Stato - altro:	1.224.292,00	-	-
ABA270	Credit v/Stato per spesa corrente - altro	1.224.292,00		
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	4.274.839,58	-	-
ABA280	Credit v/Stato per finanziamenti per investimenti:	4.274.839,58	-	-
	CREDITI V/STATO - RICERCA	-	-	-
ABA300	Credit v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute			
ABA310	Credit v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute			
ABA320	Credit v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	Credit v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE			
	TOTALE CREDITI V/STATO	5.499.131,58	-	-

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

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	61.097.768,39	-	-
	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	52.854.160,46	-	-
ABA370	Credit v/Regione per spesa corrente - IRAP			
ABA380	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF			
ABA390	Credit v/Regione o P.A. per quota FSR	36.289.351,57		
ABA400	Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	16.564.808,89		
ABA410	Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	-		
ABA420	Credit v/Regione per acconto quota FSR	-		
ABA430	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-		
ABA440	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	88.816,83		
ABA450	Credit v/Regione per spesa corrente - altro	8.154.791,10		
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	700.000,00	22.771.146,03	7.450.406,44
ABA480	Credit v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	700.000,00	22.771.146,03	7.450.406,44
ABA490	Credit v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione			
	Credit v/Regione per ripiano perdite:	-	-	-
ABA500	Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite			
ABA510	Credit v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005			
ABA520	Credit v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	61.797.768,39	22.771.146,03	7.450.406,44

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2020 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI	1.316.833,09		
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	6.777.577,44	-	-
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	133.888,28		
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	6.643.689,16		
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	-		
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	2.637.787,28		
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	9.415.364,72	-	-
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
ABA620	Crediti v/enti regionali:	-	-	-
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	-	-	-
ABA650	CREDITI V/ERARIO	23.802,14		
	C/IVA a credito	20.715,00		
	C/imposte varie	3.087,14		
	CREDITI V/ALTRI	10.393.438,20	-	-
ABA670	Crediti v/clienti privati	6.382.139,00		
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	3.375.792,17		
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-
ABA710	Altri crediti diversi	635.507,03		

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

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in com- pensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
GSA			
USL UMBRIA 2		133.888,28	6.377.448,32
AO PERUGIA			239.647,29
AO TERNI			26.593,55
TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	133.888,28	6.643.689,16

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

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti				-	4.274.839,58	-	4.274.839,58
	Piano di riorganizzazione emergenza COVID-19 _ Potenziamento rete ospedaliera (ai sensi dell'art. 2 decreto legge 19 maggio 2020 n. 34). COMMISSARIO STRAORDINARIO	D.G.R. 483/2020			-	4.274.839,58		4.274.839,58
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti			8.564.612,06	39.980.777,46	2.334.573,50	2.829.186,43	30.921.552,47
	Finanziamento piano straordinario riqualificazione assistenza sanitaria nei grandi centri urbani (art. 71 Legge 448_23/12/98) - residuo2003 ex Asl 2;				442.133,23			442.133,23
	Finanziamento regionale anno 2009 previsto per la realizzazione Ospedale Territoriale del Lago Trasimeno - residuo 2005 ex Asl 2;	D.G.R. 427/2006		674.530,52	937.691,00			263.160,48
	CONTRIBUTO ALLESTIMENTO GABINETTO ODONTOIATRIA (ex asl 2) RESIDUO 2010	NOTA 15817/2010		114.596,58	123.506,00			8.909,42
	FINANZIAMENTO OSPEDALE UNICO MEDIA VALLE TEVERE(ex asl 2) RESIDUO 2010	D.G.R. 427/2006		5.098.818,28	7.090.000,00			1.991.181,72
	Finanziamento Regionale per Opere complementari nuovo Ospedale di Città di Castello - residuo 2003	D.G.R. 1093/2003			203.479,69			203.479,69
	Finanziamento adeguamento impianti Ospedale di Umbertide - residuo 1996	D.G.R. 5551/1996			32.458,83			32.458,83
	Finanziamento realizzazione Hospice presso l'Ospedale di Umbertide - residuo 2002	D.G.R. 4541/2002			24.172,27			24.172,27
	Investimenti ammodernamento delle strutture sanitarie e per l'acquisizione di tecnologie". Rimodulato con DGR n. 537 del 30/04/2015	D.G.R. 1150/2011 D.G.R. 537/2015		668.422,00	3.668.422,00			3.000.000,00
	Finanziamento Fornitura ed installazione Mammografi RES 2014	D.G.R. 3980/2014		731.481,50	734.105,26			2.623,76
	Intervento 1 Osp. Città Castello (2° stralcio)	D.G.R. 1765/2014		429.633,92	977.958,08		305.712,51	242.611,65
	Intervento 3 Città Castello DIP - EX INAM	D.G.R. 1765/2014		247.129,26	487.705,07		188.900,42	51.675,39
	Intervento 7 Adeguamento RSA S. Margherita	D.G.R. 1765/2014			1.188.000,00			1.188.000,00
	Accordo programma investimento art. 20 Miglioramento sismico Intervento 6.b "Riq. Ospedale Città della Pieve"	D.G.R. 1467/2015			1.621.731,35			1.621.731,35
	Accordo programma investimento art. 20 Miglioramento sismico intervento 6.a "Riq. Ospedale Castiglione"	D.G.R. 1467/2015			4.542.822,41			4.542.822,41
	Accordo programma investimento art. 20 Miglioramento sismico Intervento Intervento 6.C "Acquisto Tecnologie Distr. Lago"	D.G.R. 1467/2015			3.126.504,00			3.126.504,00
	Investimenti Sanitari EX ART. 20, I.N. 67/1988 Riqua. centri urbani PG res. art. 71 legge 448/98	D.G.R. 1311/2010			41.573,41			41.573,41
	Adeguamento DM 19/03/2015 C.O.R.I. di Passignano s.T. Intervento 34.c	DD 14029_2018			225.000,00			225.000,00
	ADEGUAMENTO NORME DI SICUREZZA OSPEDALE DI ASSISI	D.G.R. 302/2019 e D.D. 6870/2019		75.000,00	250.000,00		175.000,00	-
	ADEGUAMENTO NORME DI SICUREZZA OSPEDALE DI UMBERTIDE	D.G.R. 302/2019 e D.D. 6870/2019		75.000,00	250.000,00		175.000,00	-
	ADEGUAMENTO NORME DI SICUREZZA OSPEDALE DI CITTA' DI CASTELLO	D.G.R. 302/2019 e D.D. 6870/2019		450.000,00	800.000,00		350.000,00	-

	ACCORDO DI PROGRAMMA INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - OSPEDALE CITTA' DI CASTELLO: ADEGUAMENTO ANTICENDIO - INTERVENTO 1a	D.G.R. 1098/2019			700.000,00			700.000,00
	ACCORDO DI PROGRAMMA INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - OSPEDALE CITTA' DI CASTELLO: ADEGUAMENTO COPERTURA, SISTEMA FOGNIARIO, PARCHEGGIO E VIABILITÀ ESTERNA - INTERVENTO 1b	D.G.R. 1098/2019			1.000.000,00			1.000.000,00
	ACCORDO DI PROGRAMMA INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - RSA SEPPILLI ADEGUAMETNO IMPIANTI DPR 14,01,97 - INTERVENTO 8	D.G.R. 1098/2019			700.000,00			700.000,00
	ACCORDO DI PROGRAMMA INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - ACQUISTO APPARECCHIATURE, ATREZZATURE ED ARREDI CENTRO SALUTE CATIGLIONE LAGO - INTERVENTO 31	D.G.R. 1098/2019			756.000,00			756.000,00
	ACCORDO DI PROGRAMMA INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - RIQUALIFICAZIONE E ADEGUAMENTO EX PADIGLIONE MASSARI - INTERVENTO 32a	D.G.R. 1098/2019			1.500.000,00			1.500.000,00
	ACCORDO DI PROGRAMMA INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - ACQUISTO APPARECCHIATURE/ATTREZZATURE POLIAMBULATORIO PIAZZALE EUROPA - INTERVENTO 33a	D.G.R. 1098/2019			400.000,00			400.000,00
	ACCORDO DI PROGRAMMA INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - ADEGUAMENTO CASA DELLA SALUTE MARSCIANO- INTERVENTO 34a	D.G.R. 1098/2019			740.000,00			740.000,00
	ACCORDO DI PROGRAMMA INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - ADEGUAMENTO PIAZZALE EUROPA - INTERVENTO 34b	D.G.R. 1098/2019			600.000,00			600.000,00
	ACCORDO DI PROGRAMMA INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - ADEGUAMENTO CENTRO MULTISERVIZI TODI EX ART. 20 - INTERVENTO 34d	D.G.R. 1098/2019			225.000,00			225.000,00
	ACCORDO DI PROGRAMMA INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - ADEGUAMENTO CENTRO SALUTE P.S.G. - INTERVENTO 34e	D.G.R. 1098/2019			210.000,00			210.000,00
	ACCORDO DI PROGRAMMA INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - ACQUISTO APPARECCHIATURE, ATREZZATURE E SISTEMI INFORMATICI CENTRO S.MONTELUCE EX ART. 20 - INTERVENTO 35	D.G.R. 1098/2019			500.000,00			500.000,00
	ACCORDO DI PROGRAMMA INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - ACQUISTO APPARECCHIATURE, ATREZZATURE E SISTEMI INFORMATICI - INTERVENTO 36	D.G.R. 1098/2019			500.000,00			500.000,00
	ACCORDO DI PROGRAMMA INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - ACQUISTO APPARECCHIATURE, ATREZZATURE E SISTEMI INFORMATICI - INTERVENTO 37	D.G.R. 1098/2019			681.450,00			681.450,00
	ACCORDO DI PROGRAMMA INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - ACQUISTO APPARECCHIATURE, ATREZZATURE E SISTEMI INFORMATICI- INTERVENTO 38	D.G.R. 1098/2019			431.670,89			431.670,89
	ACCORDO DI PROGRAMMA INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - ACQUISTO APPARECCHIATURE/ATTREZZATURE OSPEDALE CITTA' DI CASTELLO - INTERVENTO 39	D.G.R. 1098/2019			1.656.673,97			1.656.673,97

	ACCORDO DI PROGRAMMA INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - ACQUISTO APPARECCHIATURE/ATTREZZATURE OSPEDALE BRANCA - INTERVENTO 40	D.G.R. 1098/2019			924.050,00			924.050,00
	ACCORDO DI PROGRAMMA INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - ACQUISTO APPARECCHIATURE/ATTREZZATURE OSPEDALE UMBERTIDE - INTERVENTO 41	D.G.R. 1098/2019			287.700,00			287.700,00
	ACCORDO DI PROGRAMMA INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - ACQUISTO APPARECCHIATURE/ATTREZZATURE OSPEDALE CASTILGIONE DEL LAGO - INTERVENTO 42	D.G.R. 1098/2019			183.750,00			183.750,00
	ACCORDO DI PROGRAMMA INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - ACQUISTO APPARECCHIATURE/ATTREZZATURE OSPEDALE ASSISI - INTERVENTO 43	D.G.R. 1098/2019			94.500,00			94.500,00
	ACCORDO DI PROGRAMMA INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - ACQUISTO APPARECCHIATURE/ATTREZZATURE PASSIGNANO - INTERVENTO 44	D.G.R. 1098/2019			42.000,00			42.000,00
	ACCORDO DI PROGRAMMA INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - ACQUISTO APPARECCHIATURE/ATTREZZATURE OSPEDALE MVT - INTERVENTO 45	D.G.R. 1098/2019			258.300,00			258.300,00
	ACCORDO DI PROGRAMMA INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - ACQUISTO APPARECCHIATURE/ATTREZZATURE RSA SEPPILLI - INTERVENTO 46	D.G.R. 1098/2019			73.500,00			73.500,00
	OSPEDALE DI UMBERTIDE: INTERVENTI PER ADEGUAMENTO ALLA NORMATIVA ANTICENDIO.	D.G.R. 1145/2019			748.920,00			748.920,00
	Quote di avanzo vincolato di amministrazione 2019 - AMMODERNAMENTO TECNOLOGICO PER LE STRUTTURE, AMBULATORI E LABORATORI	D.D. 12558/2020				1.305.263,16	1.305.263,16	-
	Quote di avanzo vincolato di amministrazione 2019 - AMMODERNAMENTO TECNOLOGICO STRUTTURE, AMBULATORI E LABORATORI	D.D. 12558/2020				329.310,34	329.310,34	-
	Interventi finanziati ai sensi dell'Accordo Stato-Regioni del 15/10/2018 in materia di concorso regionale alla finanza pubblica: Adeguamento alle norme di sicurezza dello Stabilimento ospedaliero di Città di Castello	D.D. 1720/2021				700.000,00		700.000,00
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione				-			-
	<i>Inserire dettaglio</i>				-			-
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite				-			-
	<i>Inserire dettaglio</i>				-			-
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				-			-
	<i>Inserire dettaglio</i>				-			-
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				-			-
	<i>Inserire dettaglio</i>				-			-

Tab. 25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

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

Si rappresenta che con la Delibera del Direttore Generale n. 339 del 15/03/2021, adottata dalla U.O.C. Contabilità Economico Finanziaria a livello aziendale, sulla base delle dichiarazioni di insussistenza fornite da ciascuna struttura di riferimento per i propri crediti ritenuti inesigibili e/o irrecuperabili generati sia da fatture attive che da bollettini premarcati EOL negli anni 2020 e precedenti sono stati stralciati, dalle attività dello stato patrimoniale, le partite creditorie per un importo complessivo di € 123.340,93 utilizzando il fondo svalutazione crediti appositamente costituito.

Il suddetto utilizzo è stato effettuato previa attenta verifica e ricognizione dei crediti iscritti nel periodo di riferimento per cui la consistenza iniziale del fondo svalutazione crediti, al 01/01/2020, pari ad € 1.155.191,46 dopo detta variazione presenta una disponibilità residua di € 1.031.850,53.

Considerando tale residuo, tenuto conto delle perdite su crediti registrate nel 2020 ma soprattutto del blocco dell'attività di riscossione coattiva a causa della crisi economico - finanziaria da emergenza Covid-19 che ha esposto i crediti a più difficoltose possibilità di realizzo si è ritenuto, di dover accantonare, prudenzialmente, l'importo di € 700.000,00 portando la consistenza finale del fondo ad € 1.731.850,53 adeguata a coprire le varie posizioni creditorie di seguito analizzate:

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

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

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

- svalutazione del 100% di diversi crediti riferiti agli anni 2015 e precedenti azionati, tramite gli agenti incaricati per la riscossione (Agenzia Entrate Riscossione ed Area srl) in fase di conclusione del recupero coattivo;

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

- svalutazione del 75% dei crediti riferiti all'anno 2016 azionati tramite Area srl per i quali è ancora in corso la procedura del recupero coattivo;

- svalutazione del 10% dei crediti riferiti all'anno 2017-2018-2019 per i quali si è conclusa la fase di sollecito l'affidamento all'agente incaricato per il recupero coattivo ancora sospesa per effetto dei vari Decreti Ministeriali legati all'emergenza del COVID 19 da ultimo sino al 31 agosto 2021.
- svalutazione del 5% dei crediti riferiti all'anno 2020 per i quali non si è ancora conclusa la fase del recupero bonario.

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

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

TABELLA DI SINTESI				
Co.Ge Credito	Anno Credito	% di Sval.ne	Importo Credito	Importo a Fondo
600700100 "Crediti v/clienti privati"	2008	0%	14.849,17	-
	2010	100%	4.606,07	4.606,07
	2011	100%	20.979,67	20.979,67
	2012	100%	203.911,21	203.911,21
	2013	100%	256.475,69	256.475,69
	2014	100%	344.712,98	344.712,98
	2015	100%	184.951,19	184.951,19
	2016	75%	373.887,09	280.415,32
	2017	10%	284.362,93	28.436,29
	2018	10%	425.889,43	42.588,94
	2019	10%	2.753.700,29	275.370,03
	2020	5%	1.513.813,28	76.579,52
600700100 "Crediti v/clienti privati" TOTALE			6.382.139,00	1.719.026,91
600900100 "Altri crediti"	2016	100%	55,00	55,00
	2017	10%	6.504,26	650,43
	2018	10%	432,00	43,20
	2019	10%	109.528,12	10.952,81
	2020	5%	22.443,67	1.122,18
600900100 "Altri crediti" TOTALE			138.963,05	12.823,62
TOTALE COMPESSIVO			6.521.102,05	1.731.850,53

Altre informazioni relative ai crediti.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CRED02 – Gravami. Sui crediti dell'azienda vi sono gravami quali	NO		

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

Si illustra di seguito in dettaglio la composizione dei crediti verso la Regione, per finanziamento spesa corrente ed investimenti, che costituiscono la posta di maggior rilevanza con un saldo finale di € 92.019.320,86. I

CREDITI V/REGIONE PER SPESA CORRENTE presentano un saldo finale pari ad € 61.097.768,39 registrando un aumento di € 23.773.504,24 rispetto alla consistenza iniziale al 01/01/2020 pari ad € 37.324.264,15; il saldo finale è così determinato:

ANNO	DESCRIZIONE	CREDITI AL 31/12/2020
2012	DGR 1552 DEL 16/12/2011: VERIFICHE SISMICHE LIVELLO 1-2 RISORSE EX ASL 1	298.471,84
2012	DGR 1552 DEL 16/12/2011: VERIFICHE SISMICHE LIVELLO 1-2 RISORSE EX ASL 2	156.357,20
2013	DDG 644/2012 CONTRIBUTO DISPOSITIVI IDENTIFICAZIONE ANIMALI	67.402,00
2014	DD 7286/2014 RICERCA FINALIZZ. I° ACC. (AMICI-RICCI-RANOCCHIA)	16.200,00
2014	DD 7286/2014 RICERCA FINALIZZ. SALDO (AMICI-RICCI-RANOCCHIA)	29.400,00
2014	FSR VINCOLATO X OBIETTIVI PSN 2014	697.580,00
2014	FSN VINCOLATO EXTRA COMUNITARI ANNO 2014	758.453,00
2015	DGR 378_2016: FARMACI INNOVATIVI 2015	1.121,64
2015	FSR Indistinto 2015 (RESIDUO)	704.010,70
2017	DGR 239_2017: ASSEGNAZIONE FARMACI INNOVATIVI 2016 (residuo)	11.153,65
2017	DGR 1443_4122017 FONDO SANITARIO INDISTINTO 2017	1.293.328,22
2018	DGR 1138/2018 RISORSE TERREMOTO	120.000,00
2018	DD 14232/2018 PROSECUZIONE MODULI INFORMATIVI CELIACHI_ANNO 2019	3.500,00
2018	FPV FONDO MINISTERO SALUTE QUOTA 2017 GIOCO AZZARDO	53.880,00
2018	DDRU 14213/2018 POTENZIAMENTO ATTIVITA' CONTROLLO ALIMENTARE	15.050,86
2018	DGR1138_15102018-RIPARTO OBIETTIVI DI PSN 2018	2.544.105,06
2019	DGR 986/20192019_Obiettivi di Piano 2019-Rimodulato DGR 1264/2019	2.440.888,23
2019	DGR 986/2019_SANITA' PENITENZIARIA 2019	139.767,30
2019	DGR 1264/2019_SANITA' PENITENZIARIA 2019	85.761,72
2019	DGR 1264/2019_MEDICINA PENITENZIARIA 2019	6.300,00
2019	DGR 1264/2019_SUPERAMENTO OPG	20.800,00
2019	DGR 986/2019: Riparto FSR Indistinto 2019 (RESIDUO)	2.021.266,18
2019	DGR 1159/2019_Ulteriore assegnazione indistinto 2019	6.338.060,30
2020	DD 10393_2020 Borse di studio MMG anno 2020	549.556,00
2020	DD 10953/2020 MEDICINA PENITENZIARIA 2020	21.867,00
2020	DD 10953/2020SUPERAMENTO OPG 2020	103.702,60
2020	DD 11723/2020 MOBILITA' INTERNAZIONALE 2020	1.355.182,41
2020	DD 5592/2020 BORSE DI STUDIO MMG INCREMENTO 2019	18.508,83
2020	DD 2815/2021 ATTIVITA SCREENING GRATUITO PER VIRUS EPATITE C (HCV)	281.520,15
2020	DD 12755/2020 RISORSE COVID LEGGE 126	3.124.141,06
2020	DD 12755/2020 RISORSE COVID LEGGE 77	5.859.190,64
2020	DGR 1099_2020 Saldo FSR indistinto 2020	71.446,98
2020	DGR 595_2021 ULTERIORE ASSEGNAZIONE PARTE CORRENTE RIMODULATE DDG 651/2021	7.386.810,86
2020	DD 12953/2020 PROSECUZIONE PROGETTO COMUNIC@ENS	30.000,00
2020	RISORSE AGGIUNTIVE EXTRA LEA 2020 - LEGGE 210	361.183,17
2020	DD 9270/2020 FONDO MINISTERO SALUTE GIOCO AZZARDO QUOTA 2018	62.500,00
2020	DD 10396/2020 PIANO REGIONALE ADOLESCENTI E GIOVANI ADULTI DI CUI ALLA DGR 886/2020	55.000,00

2020	DD 10396/2020 PIANO REGIONALE ADOLESCENTI E GIOVANI ADULTI DI CUI ALLA DGR 886/2020	10.000,00
2020	DD 10924/2020 PIANO REGIONALE PREVENZIONE	17.100,00
2020	DD 10924/2020 POTENZIAMENTO CONTROLLI SANITA' VETERINARIA /SICUREZZA ALIMENTARE	40.312,00
2020	DD 11625/2020 SORVEGLIANZA INFLUENZA	17.505,00
2020	PRESTAZIONI STP ANNO 2019	101.541,24
2020	DD 12756/2020 PRESTAZIONI STP ANNO 2020	101.541,24
2020	DD 10575/2020 Cure Età Evolutiva CUP165B18001110001 anno 2020	51.600,00
2020	DD 10396/2020 CORSI DI FORMAZIONE SPECIFICA MMG DD. 9563/2020	55.000,00
2020	DD 12994/2019 DEMATERIALIZZAZIONE	7.807,96
2020	DD 12892/2019 ATTIVITA' DI PREVENZIONE NEI LUOGHI DI LAVORO	90.000,00
2020	DD 12152/2019 POTENZIAMENTO ATTIVITA' DI CONTROLLO SETTORE ALIMENTARE	6.218,76
2020	DD 11083/2019 FARMACOVIGILANZA	14.293,87
2020	DGR n. 1205/2020 FONDO NON AUTOSUFFICIENZA – ASSEGNAZIONE E RIAPRTO RISORSE 2020	6.827.755,00
2020	PRESTAZIONI AGGIUNTIVE AI LEA ANNO 2020	88.816,83
2020	Credito per erogato indirettamente superiore alla mobilità attiva intraregionale per AO TERNI euro 464.930,34 - AO PG euro 15.495.099,23 - AUSLU2 euro 604.779,32	16.564.808,89
TOTALE CREDITI V/REGIONE PER SPESA CORRENTE		61.097.768,39

I CREDITI V/REGIONE PER FINANZIAMENTO AD INVESTIMENTI presentano un saldo finale pari ad € 30.921.552,47 registrando una diminuzione € 494.612,93 rispetto la consistenza iniziale al 01/01/2020 pari ad € 31.416.165,40; il saldo finale è così determinato:

ANNO	DESCRIZIONE	CREDITI AL 31/12/2020
1996	D.G.R. n. 5551 del 29/07/1996 adeguamento impianti Ospedale di Umbertide - res ex Asl 1	32.458,83
2002	D.G.R. n. 4541 del 17/04/2002 realizzazione Hospice presso Ospedale Umbertide- res ex Asl 1	24.172,27
2003	D.G.R. n. 1093 del 21/07/2003 Opere complementari nuovo Ospedale di Castello - res ex Asl 1	203.479,69
2003	Piano straordinario degli interventi per la riqualificazione dell'assistenza sanitaria nei grandi centri urbani (art. 71 Legge 448 del 23/12/98) – residuo ex Asl 2	442.133,23
2005	Finanziamento regionale realizzazione Osp. Lago Trasimeno (DGR 427 del 15/03/2006) - ex Asl 2	263.160,48
2010	Finanziamento allestimento gabinetti odontoiatria (nota 15817 del 01/02/2010) – res ex Asl 2	8.909,42
2010	Finanziamento regionale realizzazione Ospedale Unico Media Valle Tevere (DGR 427/2006-nota prot. 19729 del 04/03/2010) residuo ex Asl 2	1.991.181,72
2011	D.G.R. n. 1150 del 10/10/2011 "Realizzazione e Ammodernamento delle strutture sanitarie e per l'acquisizione di tecnologie" (ex asl CDC) Rimodulato con DGR n. 537 del 30/04/2015	3.000.000,00
2014	Finanziamento fornitura Installazione Mammografi digitali - DDRU 3980/2014	2.623,76
2014	Intervento 1 Osp. Città Castello (2° stralcio) - DGRU 1765/2014	242.611,65
2014	Intervento 3 Città Castello DIP - EX INAM - DGRU 1765/2014	51.675,39
2014	Intervento 7 Adeguamento RSA S. Margherita - DGRU 1765/2014	1.188.000,00
2015	D.G.R. 1467/2015:art. 20 Miglioramento sismico Intervento 6.b "Riq. Ospedale Città della Pieve"	1.621.731,35
2015	D.G.R. 1467/2015: art. 20 Miglioramento sismico intervento 6.a "Riq. Ospedale Castiglione	4.542.822,41
2015	D.G.R. 1467/2015: art. 20 Miglioramento sismico Intervento 6.C "Acquisto Tecnologie DS Lago"	3.126.504,00
2015	D.G.R. 1311/2010 Riqualificazione centri urbani PG res. art. 71 legge 448/98	41.573,41
2018	D.D. 14029/2018 Adeguamento DM 19/03/2015 C.O.R.I. di Passignano s.T. Intervento 34.c	225.000,00
2019	D.G.R. 1098/2019 OSP.C.CASTELLO EX ART. 20 - INTERVENTO N.1a	700.000,00
2019	D.G.R. 1098/2019 OSP.C.CASTELLO EX ART. 20 - INTERVENTO N.1b	1.000.000,00
2019	D.G.R. 1098/2019 RSA SEPPILLI EX ART. 20 - INTERVENTO N.8	700.000,00

2019	D.G.R. 1098/2019 CENTRO SALUTE C.L. EX ART. 20 - INTERVENTO N. 31	756.000,00
2019	D.G.R. 1098/2019 PADIGLIONE MASSARI EX ART. 20 - INTERVENTO N.32a	1.500.000,00
2019	D.G.R. 1098/2019 PIAZZALE EUROPA EX ART. 20 - INTERVENTO N.33a	400.000,00
2019	D.G.R. 1098/2019 C.S. MARSCIANO EX ART. 20 - INTERVENTO N.34a	740.000,00
2019	D.G.R. 1098/2019 PIAZZALE EUROPA EX ART. 20 - INTERVENTO N.34b	600.000,00
2019	D.G.R. 1098/2019 CENTRO TODI EX ART. 20 - INTERVENTO N.34d	225.000,00
2019	D.G.R. 1098/2019 CENTRO P.S.G. EX ART. 20 - INTERVENTO N.34e	210.000,00
2019	D.G.R. 1098/2019 CENTRO S.MONTELUCE EX ART. 20 - INTERVENTO N.35	500.000,00
2019	D.G.R. 1098/2019 APPAR.INFORMATICHE EX ART. 20 - INTERVENTO N.36	500.000,00
2019	D.G.R. 1098/2019 ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.37	681.450,00
2019	D.G.R. 1098/2019 ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.38	431.670,89
2019	D.G.R. 1098/2019 ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.39	1.656.673,97
2019	D.G.R. 1098/2019 ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.40	924.050,00
2019	D.G.R. 1098/2019 ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.41	287.700,00
2019	D.G.R. 1098/2019 ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.42	183.750,00
2019	D.G.R. 1098/2019 ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.43	94.500,00
2019	D.G.R. 1098/2019 ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.44	42.000,00
2019	D.G.R. 1098/2019 ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.45	258.300,00
2019	D.G.R. 1098/2019 ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.46	73.500,00
2019	D.G.R. 1145_2019 Ospedale Umbertide Intervento Adeguamento Antincendio	748.920,00
2020	D.D. 1720/2021 Adeguamento norme di sicurezza - stabilimento ospedaliero di Città di Castello"	700.000,00
TOTALE CREDITI V/REGIONE PER FINANZIAMENTO AD INVESTIMENTI		30.921.552,47

ALTRE INFORMAZIONI SUI CREDITI

Il totale dei crediti al 31/12/2020 ha subito un notevole incremento rispetto al 31/12/2019 per complessive euro 23.278.891,31. Detto aumento si registra alla voce "Crediti v/Regione per entrate correnti in prevalenza per le erogazioni indirette di Fondo Sanitario Indistinto in favore delle aziende sanitarie della regione eccedente la mobilità intra-regionale 2020 per € 16.564.808,89, oltre alle ulteriori assegnazioni COVID-19 disposte con gli atti: DD 12755 del 28/12/2020 e DGR 595 del 25/06/2021 rimodulata con la DGR 651 del 09/07/2021.

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

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

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

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

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

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

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

9. Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	-			-
ABA770	Istituto Tesoriere	55.764.850,54	3.993.294,98		59.758.145,52
ABA780	Tesoreria Unica	-			-
ABA790	Conto corrente postale	267.947,51		214.737,72	53.209,79

Tab. 29– Movimentazioni delle disponibilità liquide

DL01 – Fondi vincolati.

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

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

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

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

Le disponibilità liquide riportate in bilancio, iscritte ai conti 80/20/50 "c/c presso Banca d'Italia" e 80/20/70 "Conto mutui fruttifero presso Tesoriere", corrispondono alla verifica di cassa con l'Istituto Tesoriere al 31 dicembre 2020.

Tra le disponibilità liquide è iscritta anche la giacenza di cassa al 31/12/2020 dei n. 2 conti correnti postali intestati a questa Azienda (conto n. 15613060 e conto n. 11388063), per complessivi € 53.209,79, coincidente con il saldo risultante dagli estratti conto inviati da Poste Italiane spa.

Anche nel corso dell'esercizio 2020 l'Azienda non ha fatto ricorso all'anticipazione di cassa.

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

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

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

Le risultanze dei prospetti SIOPE "Incassi per codici gestionali" e "pagamenti per codici gestionali", contenenti i valori cumulati dell'anno 2020 degli incassi e dei pagamenti, corrispondono alle scritture contabili dell'Azienda e del Tesoriere.

In relazione al prospetto delle Disponibilità Liquide invece si evidenzia che sullo stesso, alla sezione "Fondi dell'Ente presso il Tesoriere al di fuori del conto di tesoreria", risulta alimentata la voce 2200 – "Disponibilità liquide vincolate alla fine del mese comprese quelle reimpiegate in operazioni finanziarie" per un importo di €

218,03. Considerato che di tale importo non vi era evidenza nella verifica di cassa al 31/12/2020, predisposta dal Tesoriere e riconciliata con le scritture contabili aziendali, questa Azienda si è attivata, prima informalmente poi con note pec del 16/04/2021 e del 11/05/2021, chiedendo al Tesoriere di rettificare il prospetto Siope in esame ovvero di fornire la documentazione probatoria a supporto della legittimità della imputazione a questa Azienda del saldo iscritto. Le suddette pec sono state trasmesse anche alla Ragioneria Territoriale dello Stato – Sezione di Perugia, al fine di relazionare formalmente in ordine al disallineamento rilevato, in ottemperanza alla vigente normativa. Con successiva nota pec acquisita al protocollo aziendale con il n. 119238 del 29/06/2021, il Tesoriere ha comunicato di aver provveduto ad eliminare l'importo di € 218,03 dal prospetto Siope delle Disponibilità Liquide del mese di giugno 2021, in attesa di completare i necessari controlli tesi a verificare l'effettiva competenza di tale somma, non essendo il conto di riferimento imputabile a questa Azienda.

Sulle disponibilità liquide dell'azienda, al 31/12/2020, risultano vincoli per € 1.407,40, relativi a n. 2 pignoramenti non più attivi, per i quali si è provveduto a sollecitare ripetutamente il Tesoriere aziendale al fine di ottenere la cessazione del vincolo sulla cassa aziendale, da ultimo con mail trasmessa in data 05/07/2021.

10. Ratei e risconti attivi

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

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

Non si registrano ratei attivi

RISCONTI ATTIVI

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE		
BA2000	Fitti passivi	360.556,88	

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

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi

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

Risultano iscritti risconti attivi per un totale di € 360.556,88 per quote di costi sostenuti nell'esercizio 2020, la cui competenza economica è da attribuire ad esercizi successivi, e segnatamente:

- € 26.792,33 canone di locazione Centro di Salute Ellera 15/6/2020 - 14/06/2021 pagato al Comune di Corciano (D.D. n. 3653/2020 – U.O.C. Patrimonio);
- € 170.430,78 canone di locazione Centro di Salute di Magione – 01/04/2021 – 31/03/2022 - pagato al Comune di Magione (D.D. n. 3309/2020 – U.O.C. Patrimonio);
- € 42.607,65 canone di locazione Centro di Salute di Magione – 01/01/2021 – 31/03/2021 - pagato al Comune di Magione (D.D. n. 2878/2019 – U.O.C. Patrimonio);
- € 8.355,00 canone di locazione Centro Diurno Alzheimer di Fratta Todina, - 01/01/2021 – 25/10/2021 - pagato al Comune di Fratta Todina (D.D. n. 2885/2020 – U.O. C. Patrimonio);

- € 7.528,56 canone di locazione punto erogazione di Fratta Todina, - 01/01/2021 – 20/9/2021 - pagato al Comune di Fratta Todina (D.D. n. 2885/2020 – U.O. C. Patrimonio);
- € 1.128,50 si riferiscono al canone di locazione dal 1/01/2021 – 31/01/2021 dell'unità immobiliare di Sigillo utilizzata come Centro Erogazione Servizi Sanitari, pagato alla ditta individuale Confezioni Ebi snc (Determina Dirigenziale n. 2391/2020 – U.O.C. Patrimonio);
- € 747,50 si riferiscono al canone di locazione 01/01/2021 -31/01/2021 dell'immobile di Trestina di Città di Castello (PG) dove è ubicato il Centro Alzheimer, pagato al Sig. P.S. (Determina Dirigenziale n. 2403/2020 – U.O. C. Patrimonio);
- € 8.239,98 afferiscono al canone di locazione 01/01/2021-31/03/2021 dell'immobile di Gubbio adibito a SERT, pagato alla Società Nuova Gubbio srl - (Determina Dirigenziale n. 2837/2020 – U.O.C. Patrimonio);
- € 16.574,01 riguardano il pagamento del canone dei primi tre mesi dell'anno 2021 relativi all'unità immobiliare del Centro Direzionale Prato di Gubbio, sede del CIM, pagato alla Società P.&F. (Determina Dirigenziale n. 2837/2020 – U.O. C. Patrimonio);
- € 76.029,67 costituiscono il corrispettivo della locazione della struttura sede del Presidio Ospedaliero Alto Chiascio (Gubbio-Gualdo Tadino) per il periodo 01/01/2021-31/01/2021, pagato all'INAIL (Determina Dirigenziale n. 2031/2020 – U.O.C. Patrimonio);
- € 2.122,90 riguardano il pagamento del canone relativo al primo trimestre 2020 pagato alla Sig.ra F. L. per Unità Convivenza Femminile (EX CIM) sito in Gubbio (Determina Dirigenziale n. 2885/2020 – U.O.C. Patrimonio);
- 1.005.389,34 premi polizze assicurative (Determina Dirigenziale 3112/2019 U.O. C. Affari Generali e Gestione Istituzionale Sinistri);

11. Patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)	
PAA 000	FONDO DI DOTAZIONE	36.655.402,70			4.479.043,82	- 29.416,00		32.146.942,88
PAA 010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	119.921.701,67	-	6.609.413,08	5.785.179,13	- 3.510,07	-	120.742.425,55
PAA 020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	-						-
PAA 030	Finanziamenti da Stato per investimenti	22.870.094,33	-	4.274.839,58	1.048.681,93	-	-	26.096.251,98
PAA 040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	22.870.094,33			1.048.681,93			21.821.412,40
PAA 050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-						-
PAA 060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	-		4.274.839,58				4.274.839,58
PAA 070	Finanziamenti da Regione per investimenti	73.628.543,04		2.334.573,50	2.041.864,85	- 2.872,47		73.918.379,22
PAA 080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	1.273.196,33			88.486,08			1.184.710,25
PAA 090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	22.149.867,97			2.606.146,27	- 637,60		19.543.084,10
PAA 100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCIATI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	4.453.962,53		2.133.306,23	590.983,53			5.996.285,23
PAA 110	ALTRE RISERVE:	2.039.379,16	-	-	7.431,48	-	-	2.031.947,68
PAA 120	Riserve da rivalutazioni	313.435,85						313.435,85
PAA 130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	315.126,36						315.126,36
PAA 140	Contributi da reinvestire	-						-
PAA 150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	-						-
PAA 160	Riserve diverse	1.410.816,95			7.431,48			1.403.385,47
PAA 170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	-	-	-	-	-	-	-
PAA 180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-						-
PAA 190	Contributi per sostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-						-
PAA 200	Altro	-						-
PAA 210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	288.646,11	23.157,57					311.803,68
PAA 220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	23.157,57	- 23.157,57				40.064,82	40.064,82
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	163.382.249,74	-	8.742.719,31	10.862.637,96	- 32.926,07	40.064,82	161.269.469,84

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

PATRIMONIO NETTO	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI		
	Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni
FONDO DI DOTAZIONE		13.397.514,03	251.455,15
FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:		13.528.024,05	22.871,67
Finanziamenti per beni di prima dotazione			
Finanziamenti da Stato per investimenti		1.683.970,16	-
<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88</i>		1.683.970,16	
<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca</i>			
<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - altro</i>			
Finanziamenti da Regione per investimenti		5.876.803,00	8.118,69
Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti		265.458,25	
Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio		5.701.792,64	14.752,98
RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI		1.579.207,18	31.788,76
ALTRE RISERVE:		36.364,22	-
Riserve da rivalutazioni			
Riserve da plusvalenze da reinvestire			
Contributi da reinvestire			
Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti			
Riserve diverse		36.364,22	
CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:		-	-
Contributi per copertura debiti al 31/12/2005			
Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
Altro			
UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO			
UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO			
TOTALE PATRIMONIO NETTO		28.541.109,48	306.115,58

Tab. 32– segue

COD ICE MO D. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								di cu i ri sc os si	di cu i in ve sti
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)	Consistenza all'inizio dell'esercizio	Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale				
PAA 020	beni di prima dotazione:					-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2017										-				
	... assegnati a partire dall'1/1/2017 (dettagliare)										-				
PAA 040	Da Stato:					22.870.094,33	-	-	1.048.681,93	-	21.821.412,40	-	-	-	
	assegnati in data antecedente al 1/1/2018					10.103.505,21			1.048.681,93		9.054.823,28				
	assegnati a partire dall'1/1/2018-2 (dettagliare)					12.766.589,12	-	-	-	-	12.766.589,12				
	ACCORDO DI PROGRAMMA INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - IMPEGNO FINANZIAMENTO STATALE INTERVENTI N. 34.C	vincolato	2018	DD 14029_2018		213.750,00					213.750,00				
	OSP.C.CASTELLO EX ART. 20 - INTERVENTO N.1°	vincolato	2019	D.G.R. 302/2019 e D.D. 6870/2019		665.000,00					665.000,00				
	OSP.C.CASTELLO EX ART. 20 - INTERVENTO N.1b	vincolato	2019	D.G.R. 302/2019 e D.D. 6870/2019		950.000,00					950.000,00				
	RSA SEPPILLI EX ART. 20 - INTERVENTO N.8	vincolato	2019	D.G.R. 302/2019 e D.D. 6870/2019		665.000,00					665.000,00				
	CENTRO SALUTE C.L. EX ART. 20 - INTERVENTO N. 31	vincolato	2019	D.G.R. 1098/2019		718.200,00					718.200,00				
	PADIGLIONE MASSARI EX ART. 20 - INTERVENTO N.32°	vincolato	2019	D.G.R. 1098/2019		1.425.000,00					1.425.000,00				
	PIAZZALE EUROPA EX ART. 20 - INTERVENTO N.33°	vincolato	2019	D.G.R. 1098/2019		380.000,00					380.000,00				
	C.S. MARSCIANO EX ART. 20 - INTERVENTO N.34°	vincolato	2019	D.G.R. 1098/2019		703.000,00					703.000,00				
	PIAZZALE EUROPA EX ART. 20 - INTERVENTO N.34b	vincolato	2019	D.G.R. 1098/2019		570.000,00					570.000,00				
	CENTRO TODI EX ART. 20 - INTERVENTO N.34d	vincolato	2019	D.G.R. 1098/2019		213.750,00					213.750,00				
	CENTRO P.S.G. EX ART. 20 - INTERVENTO N.34e	vincolato	2019	D.G.R. 1098/2019		199.500,00					199.500,00				
	CENTRO S.MONTELUCE EX ART. 20 - INTERVENTO N.35	vincolato	2019	D.G.R. 1098/2019		475.000,00					475.000,00				
	APPAR.INFORMATICHE EX ART. 20 - INTERVENTO N.36	vincolato	2019	D.G.R. 1098/2019		475.000,00					475.000,00				
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.37	vincolato	2019	D.G.R. 1098/2019		647.377,50					647.377,50				
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.38	vincolato	2019	D.G.R. 1098/2019		410.087,35					410.087,35				
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.39	vincolato	2019	D.G.R. 1098/2019		1.573.840,27					1.573.840,27				
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.40	vincolato	2019	D.G.R. 1098/2019		877.847,50					877.847,50				
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.41	vincolato	2019	D.G.R. 1098/2019		273.315,00					273.315,00				
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.42	vincolato	2019	D.G.R. 1098/2019		174.562,50					174.562,50				
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.43	vincolato	2019	D.G.R. 1098/2019		89.775,00					89.775,00				
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.44	vincolato	2019	D.G.R. 1098/2019		39.900,00					39.900,00				
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.45	vincolato	2019	D.G.R. 1098/2019		245.385,00					245.385,00				
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.46	vincolato	2019	D.G.R. 1098/2019		69.825,00					69.825,00				
	Ospedale Umberride Intervento Adeg.to Anticendio	vincolato	2019	D.G.R. 1145/2019		711.474,00					711.474,00				
PAA 060	Da Stato - altro:					0,00	0,00	4.274.839,58	0,00	0,00	4.274.839,58				
	assegnati a partire dall'1/1/2018-2 (dettagliare)					-	-	4.274.839,58	-	-	4.274.839,58				

	Piano riorganizzazione emergenza COVID-19 _ Potenziamento rete ospedaliera (ai sensi dell'art. 2 decreto legge 19 maggio 2020 n. 34). Comm. STRAORDINARIO	vincolato	2020	D.G.R. 483/2020				4.274.839,58			4.274.839,58		
PAA 070	Da Regione:					73.628.543,04	-	2.334.573,50	2.041.864,85	2.872,47	73.918.379,22		
	assegnati in data antecedente al 1/1/2018					71.656.617,30			2.041.864,85	2.872,47	69.611.879,98		
	assegnati a partire dall'1/1/2018-2 (dettagliare)					1.971.925,74	-	2.334.573,50	-	-	4.306.499,24		
	ACCORDO DI PROGRAMMA INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - IMPEGNO FINANZIAMENTO STATALE INTERVENTI N. 34.C	vincolato	2018	DD 14029_2018		11.250,00					11.250,00		
	Adeg.SicurezzaOspedaleC.Castello F19J18000470002	vincolato	2019	D.G.R. 302/2019 e D.D. 6870/2019		800.000,00					800.000,00		
	Adeg.SicurezzaOspedaleUmberti de F89J19000150002	vincolato	2019	D.G.R. 302/2019 e D.D. 6870/2019		250.000,00					250.000,00		
	Adeg.SicurezzaOspedaleAssisi F79J18000650002	vincolato	2019	D.G.R. 302/2019 e D.D. 6870/2019		250.000,00					250.000,00		
	OSP.C.CASTELLO EX ART. 20 - INTERVENTO N.1*	vincolato	2019	D.G.R. 1098/2019		35.000,00					35.000,00		
	OSP.C.CASTELLO EX ART. 20 - INTERVENTO N.1b	vincolato	2019	D.G.R. 1098/2019		50.000,00					50.000,00		
	RSA SEPPILLI EX ART. 20 - INTERVENTO N.8	vincolato	2019	D.G.R. 1098/2019		35.000,00					35.000,00		
	CENTRO SALUTE C.L. EX ART. 20 - INTERVENTO N. 31	vincolato	2019	D.G.R. 1098/2019		37.800,00					37.800,00		
	PADIGLIONE MASSARI EX ART. 20 - INTERVENTO N.32*	vincolato	2019	D.G.R. 1098/2019		75.000,00					75.000,00		
	PIAZZALE EUROPA EX ART. 20 - INTERVENTO N.33*	vincolato	2019	D.G.R. 1098/2019		20.000,00					20.000,00		
	C.S. MARSCIANO EX ART. 20 - INTERVENTO N.34*	vincolato	2019	D.G.R. 1098/2019		37.000,00					37.000,00		
	PIAZZALE EUROPA EX ART. 20 - INTERVENTO N.34b	vincolato	2019	D.G.R. 1098/2019		30.000,00					30.000,00		
	CENTRO TODI EX ART. 20 - INTERVENTO N.34d	vincolato	2019	D.G.R. 1098/2019		11.250,00					11.250,00		
	CENTRO P.S.G. EX ART. 20 - INTERVENTO N.34e	vincolato	2019	D.G.R. 1098/2019		10.500,00					10.500,00		
	CENTRO S.MONTELUCE EX ART. 20 - INTERVENTO N.35	vincolato	2019	D.G.R. 1098/2019		25.000,00					25.000,00		
	APPAR.INFORMATICHE EX ART. 20 - INTERVENTO N.36	vincolato	2019	D.G.R. 1098/2019		25.000,00					25.000,00		
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.37	vincolato	2019	D.G.R. 1098/2019		34.072,50					34.072,50		
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.38	vincolato	2019	D.G.R. 1098/2019		21.583,54					21.583,54		
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.39	vincolato	2019	D.G.R. 1098/2019		82.833,70					82.833,70		
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.40	vincolato	2019	D.G.R. 1098/2019		46.202,50					46.202,50		
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.41	vincolato	2019	D.G.R. 1098/2019		14.385,00					14.385,00		
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.42	vincolato	2019	D.G.R. 1098/2019		9.187,50					9.187,50		
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.43	vincolato	2019	D.G.R. 1098/2019		4.725,00					4.725,00		
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.44	vincolato	2019	D.G.R. 1098/2019		2.100,00					2.100,00		
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.45	vincolato	2019	D.G.R. 1098/2019		12.915,00					12.915,00		
	ATTREZ. VARIE EX ART. 20 - INTERVENTO N.46	vincolato	2019	D.G.R. 1098/2019		3.675,00					3.675,00		
	Ospedale Umbertide _Intervento Adeg.to Antincendio	vincolato	2019	D.G.R. 1145/2019		37.446,00					37.446,00		
	Adeg.SicurezzaOspedaleC.Castello DD 6870_2020	vincolato	2020	DD 1720/2021				700.000,00			700.000,00		
	Ammodernamento Tecnologico Strutture Ambulatori	vincolato	2020	DD 12558_2020				1.634.573,50			1.634.573,50		
PAA 080	Da altri soggetti pubblici:					-	-	1.273.196,33	88.486,08	-	1.184.710,25	-	

	assegnati in data antecedente al 1/1/2018							1.273.196,33	88.486,08		1.184.710,25		
PAA 090	investimenti da rettifica contributi in c/ esercizio:					-	-	22.149.867,97	2.606.146,27	- 637,60	19.543.084,10	-	-
	assegnati in data antecedente al 1/1/2018							22.149.867,97	2.606.146,27	-637,60	19.543.084,10		

Tab. 33 – Dettaglio finanziamenti per investimenti

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale 2020
	Valore al 31/12/2017	Valore al 31/12/2018	Valore al 31/12/2019	
Valore iniziale	315.126,36	315.126,36	315.126,36	315.126,36
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale	315.126,36	315.126,36	315.126,36	315.126,36

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

DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale 2020
	Valore al 31/12/2017	Valore al 31/12/2018	Valore al 31/12/2019	
Valore iniziale			/	/
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale				

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

Si illustrano di seguito le variazioni del Patrimonio Netto:

A) I “Fondo di dotazione”

La posta “Fondo di dotazione” - mastro 1200/100 - presenta al 31/12/2020 un saldo di € 32.146.942,88 , costituito dalla somma algebrica dei saldi dei conti che lo compongono e che vengono di seguito commentati in dettaglio:

- ✧ “Riserva per valutazione iniziale delle immobilizzazioni”, conto 120/10/10, presenta un saldo finale al 31/12/2020 pari ad € 40.165.332,54, , tale riserva, che costituisce la contropartita del valore delle immobilizzazioni iscritte al 1/1/2000 nelle disciolte ex ASL n. 1 e n. 2 , all’apertura presentava una consistenza di € 44.667.535,43; nel corso del 2020 ha subito, in particolare, riduzioni, per € 4.472.786,89 per la sterilizzazione degli ammortamenti dell’anno 2020 ed € 33.416,00 per sterilizza-

zione delle minusvalenze da alienazioni di terreni e fabbricati; risulta inoltre incrementata per € 4.000,00 a seguito di plusvalenze da alienazioni di autovetture.

- ✧ “Riserva per investimenti già impegnati nelle gestioni pregresse” conto 1200/100/200 - presenta un saldo finale pari ad € 5.866.76,32 ; il saldo iniziale di € 5.872.533,25 è stato diminuito per € 6.656,93 a seguito della sterilizzazione degli ammortamenti 2020;
- ✧ “Riserva per valutazione iniziale delle giacenze” conto 1200/100/400 - pari a € 4.783.760,20, risulta costituita dal valore delle giacenze sanitarie e non sanitarie al 1/1/2000 nelle disciolte ex ASL n. 1 e n. 2 , e rimane immutata fino alla cessazione dell’attività;
- ✧ “Riserva/deficit per altre attività e passività iniziali” conto 1200/100/500 - presenta un saldo finale in “dare” pari ad € 60.063.715,55, che corrisponde a quello iniziale, riveniente dalle aperture al 1/1/2000 delle contabilità economico-patrimoniali delle ex Aziende n. 1 e n. 2 ,in quanto non è stato movimentato nell’esercizio 2020;
- ✧ “Riserva per ripiano disavanzi delle gestioni pregresse” conto 1200/100/600 - presenta un saldo finale di € 38.775.286.96, di cui € 19.275.351,23 per la ex ASL 2 ed € 19.499.935,73 per la ex ASL n. 1. Per la ex ASL 2 tale saldo corrisponde ai contributi assegnati ed erogati dalla Regione a totale ripiano dei disavanzi degli esercizi 1996 e 1997, accertati in sede di consuntivo di contabilità finanziaria dell’esercizio 1999. Il saldo iniziale di € 16.470.372,00, corrispondente alle quote a parziale ripiano erogate fino al 31/12/2002, è stato movimentato durante l’esercizio 2003 per € 2.804.979,23, a seguito dell’erogazione da parte della Regione Umbria dell’intera quota residua ancora da ripianare. Per € 19.499.935,73 corrispondente ai contributi assegnati ed erogati dalla Regione a totale ripiano dei disavanzi degli esercizi 1995, 1996, 1997, 1998 e 1999, accertati in sede di consuntivo di contabilità finanziaria degli esercizi 2000 e 2001 della ex ASL n. 1 di Città di Castello. Il saldo iniziale di € 11.466.534,11, corrispondente alle quote a parziale ripiano erogate fino al 31/12/2002, è stato movimentato durante l’esercizio 2003 per € 8.033.401,62, a seguito dell’erogazione da parte della Regione Umbria dell’intera quota residua ancora da ripianare. La presente “Riserva” non è stata movimentata dall’esercizio 2004 e non verrà più movimentata nelle scritture contabili;
- ✧ “Riserva per rettifiche per adeguamento ai nuovi Principi Contabili (RANPC) conto 120/10/70 - presenta un saldo finale in di € 2.620.002,41, che corrisponde a quello iniziale, riveniente dalla ex ASL 1 di Città di Castello in sede di apertura dello Stato Patrimoniale Iniziale al 1/1/2013.

A) II. "Finanziamenti per investimenti"

La voce "Finanziamenti per investimenti" presenta al 31/12/2020 un saldo di € 120.742.425,55 costituito dalla somma algebrica dei saldi dei conti che lo compongono e che vengono di seguito commentati in dettaglio:

- ✧ "conto 120/1000/20 Finanziamenti da Stato per investimenti" – presenta un saldo finale di € 21.821.412,40. Tale conto all'apertura presentava una consistenza di € 22.870.094,33, nel corso del 2020 ha subito riduzioni pari ad € 1.048.681,93 per la sterilizzazione degli ammortamenti dell'anno 2020.
- ✧ "conto 120/1000/50 Finanziamenti da Regione per investimenti" – presenta un saldo finale di € 73.918.379,22. Tale conto all'apertura presentava una consistenza di € 73.628.543,04, nel corso del 2020 ha subito riduzioni complessive per € 2.044.737,32, di cui € 2.041.864,85 per la sterilizzazione degli ammortamenti dell'anno 2020 ed € 2.872,47 per la sterilizzazione di minusvalenze, ed un incremento complessivo di € 2.334.573,50 per il finanziamento di investimenti, di cui € 700.000 per adeguamento antincendio Ospedale Città di Castello (ex art. 20 legge 67/1988) ed € 1.634.573,50 per ammodernamento tecnologico delle strutture ambulatoriali e dei laboratori (Determinazione Dirigenziale Regione Umbria n. 12558 del 22/12/2020).
- ✧ "conto 120/1000/60 Finanziamenti da Altri Soggetti Pubblici per investimenti" – presenta un saldo finale di € 1.184.710,25. Tale conto all'apertura presentava una consistenza di € 1.273.196,33, nel corso del 2020 ha subito riduzioni pari ad € 88.486,08 per la sterilizzazione degli ammortamenti dell'anno 2020.
- ✧ "conto 120/1000/70 Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio" – presenta un saldo finale di € 19.543.084,10. Tale conto all'apertura presentava una consistenza di € 22.149.867,97; nel corso del 2019 ha subito riduzioni complessive per € 2.606.783,87, di cui € 2.606.146,27 per la sterilizzazione degli ammortamenti dell'anno 2020 ed € 637,60 per la sterilizzazione di minusvalenze.

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

Tale voce ricomprende il conto 120/70/10 – che presenta al 31/12/2020 un saldo di € 5.996.285,23; il saldo iniziale, pari ad € 4.453.962,53, risulta aumentato per complessivi € 2.133.306,23 a seguito dell'iscrizione in bilancio di diversi beni donati all'Azienda nel corso dell'esercizio 2020. Si evidenzia che le donazioni ricevute nel corso del 2020 sono costituite da donazioni di beni capitalizzati per covid per un valore di € 1.848.917,64, donazioni di somme denaro per investimenti covid per € 135.633,48 e donazioni "ordinarie" di beni capitaliz-

zati non connessi alla pandemia per € 148.755,11. Il conto di cui trattasi risulta inoltre diminuito dell'importo di € 590.983,53 a seguito della sterilizzazione delle quote di ammortamento anno 2020.

A) IV. "Altre Riserve"

La posta "Altre Riserve" presenta al 31/12/2020 un saldo di € 2.031.947, costituito dalla somma dei saldi dei conti che lo compongono e che vengono di seguito commentati in dettaglio:

- "Riserve di rivalutazione" - conto 120/60/10 – presenta un saldo finale pari ad € 313.435,85 che corrisponde a quello iniziale, in quanto non è stato movimentato durante l'esercizio 2020.
- "Altre riserve" conto 120/70/20 risultano pari a € 1.403.385,47. Tale conto, che all'apertura presentava un saldo pari a € 1.410.816,95 risulta diminuito per € 7.431,48 a seguito della sterilizzazione delle quote di ammortamento anno 2020.
- "Riserve da plusvalenze da reinvestire" – conto 120/70/30 presenta un saldo finale pari ad € 315.126,36 che corrisponde a quello iniziale, in quanto non è stato movimentato durante l'esercizio 2020.

A) V. "Contributi per ripiano perdite"

Questa voce non risulta movimentata.

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

La posta "utile/ perdite portate a nuovo" - mastro 120/80 - presenta al 31/12/2020 un saldo di € 311.803,68. Al saldo iniziale di 288.646,11, corrispondente agli utili al 31/12/2018 è stato aggiunto l'utile dell'esercizio 2019 di € 23.157,57.

A) VII. "Utile dell'esercizio"

La posta "Utile dell'esercizio" - mastro 120/90 presenta al 31/12/2020 un saldo di € 40.064,82, corrispondente all'utile dell'esercizio 2020, come risultante dal Conto Economico dell'esercizio 2020.

Si precisa che sulla stampa contabile del bilancio al 31/12/2020, effettuata sul sistema informatico SAP, il saldo del conto 120/90/10 "utile dell'esercizio" dell'anno 2020 verrà iscritto in sede di operazioni di chiusura dei conti, quale saldo tra i componenti economici positivi e negativi risultanti a conto economico.

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN 01 – SI	Nell'esercizio 2020 sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti, come evidenziato nel precedente paragrafo e come risultante in dettaglio dalla nota dell'U.O.C. Patrimonio, riepilogativa di tutte le delibere adottate per l'accettazione delle donazioni, acquisita agli atti di bilancio.
-------------------	---

PN02 – Fondo di dotazione

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

Altre informazioni relative al patrimonio netto

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

12. Fondi per rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE					
PBA010	FONDI PER RISCHI:	7.416.931,78	7.700.000,00		2.958.868,83	12.158.062,95
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	1.487.494,79	2.150.000,00		470.235,81	3.167.258,98
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	13.959,73	850.000,00		-	863.959,73
PBA040	Fondo rischi acquisto di prestazioni sanitarie da privato					
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	971.565,40	2.000.000,00		257.439,93	2.714.125,47
PBA060	Altri fondi rischi:	4.943.911,86	2.700.000,00		2.231.193,09	5.412.718,77
	Equo indennizzo	386.957,49				386.957,49
	Ferie maturate e non godute	420.380,78	200.000,00		37.534,12	582.846,66
	Altri	4.136.573,59	2.500.000,00		2.193.658,97	4.442.914,62
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:					
PBA080	FSR indistinto da distribuire					
PBA090	FSR vincolato da distribuire					
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi					
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca					
PBA140	Fondo finanziamento investimenti					
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	1.322.096,38	5.688.686,87		6.159,02	7.004.624,23
PBA151	Quote inutilizzate contributi da Regione per quota F.S. indistinto finalizzato (finanziamenti covid non spesi al 31/12/2020)	-	4.673.265,98			4.673.265,98
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione per quota F.S. vincolato	1.083.182,69	956.645,75			2.039.828,44
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	227.897,34	58.775,14		1.527,70	285.144,78
PBA180	Quote inutilizzate contributi ricerca					
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	11.016,35	-		4.631,32	6.385,03
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	28.161.962,81	15.472.115,94	-	16.149.465,92	27.484.612,83
PBA210	Fondi integrativi pensione					
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	5.727.465,02	2.490.357,33		3.496.486,08	4.721.336,27
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	4.972.536,00	1.073.741,00		3.647.666,44	2.398.610,56
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	649.634,56	142.025,00		318.986,96	472.672,60
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	16.812.327,23	11.765.992,61	-	8.686.326,44	19.891.993,40
	Fondo incentivazioni per il personale convenzionato	7.085.024,12	5.179.416,14		5.660.146,48	6.604.293,78
	Fondo oneri differiti per attività libero professionale	429.720,20	222.458,12		368.506,96	283.671,36
	Fondo oneri personale in quiescenza	2.602.829,46				2.602.829,46
	Quote inutilizzate di concorsi rimborsi e recuperi da Regione	3.909.484,83	1.015.759,78		1.895.454,17	3.029.790,44
	Altri	2.785.268,62	5.348.358,57		762.218,83	7.371.408,36
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	36.900.990,97	28.860.802,81		19.114.493,77	46.647.300,01

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI						FONDO AL 31/12/2020
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	Ante 2019	1.318.218,10	B.1) Acquisti di beni	22.145,27					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	88.116,10					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	37.455,02					
			B.6) Costi del personale	625.959,74					
			Altri costi (CESPITI interamente ammortizzati nell'anno)	16.604,28					
			Totale	790.280,41		0,00	0,00	0,00	527.937,69
	2019	555.245,00	B.1) Acquisti di beni						
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi						
			Totale	-	-	0,00	0,00	555.245,00	
	2020	956.645,75	B.1) Acquisti di beni						
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi						
			Totale	-	-	-	-	-	956.645,75
	TOTALE	2.830.108,85	TOTALE	790.280,41	-	-	-	-	2.039.828,44

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI						FONDO AL 31/12/2020
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2019	1.617.031,53	B.1) Acquisti di beni	23.814,39					224.681,84
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	88.506,75	70.281,17	50.034,47			
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	276.204,12	3.266,74	176.578,11	244.288,56	434,00	
			B.6) Costi del personale	308.269,75	10.601,19	22.000,00		990,00	
			Altri costi (CESPITI interamente ammortizzati nell'anno)	79.312,51	19.129,51	6.307,40	12.227,32	103,70	
			Totale	776.107,52	103.278,61	254.919,98	256.515,88	1.527,70	
	2019	67.616,03	B.1) Acquisti di beni						1.687,80
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				60.000,00		
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				5.389,18		
			B.6) Costi del personale				539,05		
			Altri costi						
			Totale	-	0,00	0,00	65.928,23	0,00	
	2020	213.210,55	B.1) Acquisti di beni						58.775,14
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi					154.435,41	
			Totale	-	-	-	0,00	154.435,41	
TOTALE	1.897.858,11	TOTALE	776.107,52	103.278,61	254.919,98	322.444,11	155.963,11	285.144,78	

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI						FONDO AL 31/12/2020
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2015 e precedenti	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	
Quote inutilizzate contributi per ricerca	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti beni						
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti servizi non sanitari						
			B.6) Costi personale						
			Altri costi						
			Totale						

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

Non movimentata

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI						FONDO AL 31/12/2020
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2016 e precedenti	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019	Esercizio 2020	
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	2019	306.442,84	B.1) Acquisti di beni	17.230,00	9.684,57	3.931,82			4.585,03
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	18.684,00					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	36.802,38	305,52	3.247,96	2.266,60	4.082,32	
			B.6) Costi del personale	103.342,53	12.573,30	67.358,70		549,00	
			Altri costi (dettagliare)	5.454,14	3.285,33	13.059,64			
			Totale	181.513,05	25.848,72	87.598,12	2.266,60	4.631,32	
	2019	49.901,85	B.1) Acquisti di beni				2.781,86		1.800,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				4.070,01		
			B.6) Costi del personale				41.249,98		
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale	-	-	-	48.101,85	0,00	
	2020	22.147,10	B.1) Acquisti di beni					5.856,00	-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale					16.291,10	
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale	-	-	-	-	22.147,10	
	TOTALE	378.491,79	TOTALE	181.513,05	25.848,72	87.598,12	50.368,45	26.778,42	6.385,03

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

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

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
--------------	---------------------------	-------------------

FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	NO		I competenti Servizi aziendali hanno richiesto o segnalato alla direzionale aziendale l'istituzione o il mantenimento di fondi rischi e oneri allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, effettuando stime attendibili, sulla base delle informazioni disponibili.
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO		I competenti Servizi aziendali hanno comunicato stime attendibili per i rischi probabili, sulla base delle informazioni disponibili al momento della chiusura del bilancio.
FR03. Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?	NO		I competenti Servizi non hanno segnalato la possibilità di rischi possibili da cui possano scaturire perdite significative.
FR04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)	SI		Si fornisce il dettaglio della voce residuale <u>"altri" degli "altri fondi per rischi" di cui alla tabella 36</u> , per complessivi € 4.442.914,62: il fondo è destinato alla copertura del rischio per pagamento franchigie assicurative, come da note degli Uffici legali ed assicurativi aziendali, acquisite agli atti di bilancio. Si fornisce il dettaglio degli <u>"altri fondi oneri e spese" di cui alla tabella 36</u> , per complessivi € 7.731.408,36: € 135.266,18 per franchigie assicurative sinistri ex ASL 2 Perugia e ex ASL 1; € 2.265.079,93 per far fronte ai lavori di somma urgenza derivanti anche dall'emergenza sanitaria e per manutenzione e messa in sicurezza di immobili ed impianti del patrimonio aziendale; si tratta di opere di natura edilizia ed impiantistica, la cui complessità di esecuzione, le verifiche tecniche necessarie in corso di lavorazione ed i successivi adempimenti di natura amministrativa rendono solo stimabile la data di ultimazione, come attestato dal competente Servizio con nota acquisita agli atti di bilancio; € 3.176.705,27 per altri oneri del personale dipendente, comandato e degli organi aziendali, in particolare in tale fondo risultano ac-

		cantonati, come da dettagliata nota del competente Servizio acquisita agli atti di bilancio, € 2.500.000 per i tempi di vestizione e consegne ex art. 27, commi 11 e 12 del CCNL Personale Comparto 2016-218 ed € 372.480,92 per incremento fondi contrattuali Dirigenza sanitaria ed applicazione “decreto Calabria”; € 288.883,51 per applicazione contratto sanità privata come da disposizione regionale prot. 117097 del 24/6/2021; € 1.505.473,47 per adeguamento tariffe Istituti e cooperative, aggiornamenti Istat per servizi, protesi autorizzate ma non fatturate al 31/12/2020, eventuali arretrati legge 210/92, fondo ricerca e sperimentazione, servizi in corso di verifica ed in contestazione e rimborsi vari ed eventuali.
--	--	--

13. Trattamento di fine rapporto

CODICE MOD. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
PCA000	Fondo per premi operosità medici SUMAI	3.593.598,53	453.468,43	645.260,99	3.401.805,97
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente	-			-
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	3.593.598,53	453.468,43	645.260,99	3.401.805,97

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

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
TR01 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?		NO	

14. Debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	MUTUI PASSIVI	7.973.024,62	-	2.014.950,14	5.958.074,48		5.958.074,48

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

	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	5.389.843,42	24.464.979,79	225.612,39	29.629.210,82	-	-
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	-			-		
PDA090	Debiti v/Regione per mobilità passiva intraregionale	-			-		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	5.274.096,00	21.010.363,05		26.284.459,05		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma		3.239.447,00		3.239.447,00		
PDA121	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	115.747,42	215.169,74	225.612,39	105.304,77		

PDA130	DEBITI V/COMUNI:	97.893,78	3.945.499,25	3.230.369,89	813.023,14	-	-
--------	------------------	-----------	--------------	--------------	------------	---	---

	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	19.529.307,99	238.975.977,26	247.950.468,84	10.554.816,41	-	-
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-			-		
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-			-		
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-			-		
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	19.288.970,00	238.975.977,26	247.710.130,85	10.554.816,41		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	-			-		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	240.337,99		240.337,99	-		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	50,61	42.089.235,74	42.081.255,71	8.030,64		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto				-		

	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	19.529.358,60	281.065.213,00	290.031.724,55	10.562.847,05	-	-
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-	-	-	-	-
PDA250	Debiti v/enti regionali:	-	-	-	-	-	-
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-	-	-	-
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	-	-	-	-	-	-
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	50.886.281,91	946.934.746,99	940.220.758,38	57.600.270,52	38.216.019,18	-
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-	-	-	-	-
PDA300	Debiti verso altri fornitori	50.886.281,91	946.934.746,99	940.220.758,38	57.600.270,52	38.216.019,18	-
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-	-	-	-	-	-
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	3.327.234,85	95.933.110,77	94.915.470,61	4.344.875,01	-	-
	Erario c/imposte	1.681.998,70	25.059.537,70	24.024.668,47	2.716.867,93	-	-
	Erario c/ritenute	743.923,96	54.231.153,48	54.248.809,01	726.268,43	-	-
	Debiti per IRAP da versare	901.312,19	16.561.346,26	16.563.915,15	898.743,30	-	-
	C/IVA a debito	-	81.073,33	78.077,98	2.995,35	-	-
	Altri debiti tributari	-	-	-	-	-	-
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	4.095.384,23	23.170.115,30	22.581.997,07	4.683.502,46	-	-
	Debiti verso INPDAP	2.206.478,62	2.536.607,33	2.594.353,06	2.148.732,89	-	-
	Debiti verso INPS	23.360,23	200.808,18	215.878,13	8.290,28	-	-
	Debiti verso INAIL	-	2.941.058,72	2.892.946,68	48.112,04	-	-
	Debiti verso ONAOSI	64.977,32	159.990,69	143.243,83	81.724,18	-	-
	Altri debiti v/Istituti previdenziali	1.800.568,06	17.331.650,38	16.735.575,37	2.396.643,07	-	-
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	12.533.976,35	211.066.910,96	210.467.487,96	13.133.399,35	-	-
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-	-	-
PDA360	Debiti v/dipendenti	9.589.814,33	148.046.912,36	147.955.561,24	9.681.165,45	-	-
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-	-
PDA380	Altri debiti diversi:	2.944.162,02	63.019.998,60	62.511.926,72	3.452.233,90	-	-

Tab. 42– Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2016 e precedenti	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
PDA000	MUTUI PASSIVI	159.678,95			5.798.395,53	

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

	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-	-	5.274.096,00	-	24.355.114,82
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti					
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale			5.274.096,00		21.010.363,05
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					3.239.447,00
PDA121	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma					105.304,77

PDA130	DEBITI V/COMUNI:	461,00	-	-	3.100,00	809.462,14
--------	------------------	--------	---	---	----------	------------

	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	-	-	516.058,26	10.038.758,15
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR					
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				516.058,26	10.038.758,15
PDA200	Debiti v/Aziende sanit. pubbliche Regione - mobilità non in compensazione					

PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni					
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione				50,61	7.980,03
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	-	-	-	516.108,87	10.046.738,18

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

PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	1.754.480,58	239.702,72	1.132.969,44	27.699.644,98	26.773.472,80
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
PDA300	Debiti verso altri fornitori	1.754.480,58	239.702,72	1.132.969,44	27.699.644,98	26.773.472,80

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

PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	-	-	-	-	4.344.875,01
	Erario c/imposte					2.716.867,93
	Erario c/ritenute					726.268,43
	Debiti per IRAP da versare					898.743,30
	C/IVA a debito					2.995,35
	Altri debiti tributari					

PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	-	-	-	-	4.683.502,46
	Debiti verso INPDAP					2.148.732,89
	Debiti verso INPS					8.290,28
	Debiti verso INAIL					48.112,04
	Debiti verso ONAOSI					81.724,18
	Altri debiti v/Istituti previdenziali					2.396.643,07
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	1.368,14	-	3.044,00	28.208,62	13.100.778,59
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti					9.681.165,45
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					
PDA380	Altri debiti diversi	1.368,14		3.044,00	28.208,62	3.419.613,14

Tab. 43– Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI	1.744.526,40	4.213.548,08	
	DEBITI V/STATO	-	-	-
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale			
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale			
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato			
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:			
PDA060	Altri debiti v/Stato			
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	29.629.210,82	-	-
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti			
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale			
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	26.284.459,05		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	3.239.447,00		
PDA121	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	105.304,77		
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	813.023,14	-	-
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	10.554.816,41	-	-
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR			
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	10.554.816,41		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni			
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	8.030,64		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto			
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	10.562.847,05	-	-
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-	-
PDA250	Debiti v/enti regionali:	-	-	-
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	-	-	-
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	-	-	-
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	57.600.270,52	-	-
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			
PDA300	Debiti verso altri fornitori	57.600.270,52		

PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE			
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	-	-	-
	Erario c/imposte			
	Erario c/ritenute			
	Debiti per IRAP da versare			
	C/IVA a debito			
	Altri debiti tributari			
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	4.344.875,01	-	-
	Debiti verso INPDAP	2.716.867,93		
	Debiti verso INPS	726.268,43		
	Debiti verso INAIL	898.743,30		
	Debiti verso ONAOSI	2.995,35		
	Altri debiti v/Istituti previdenziali			
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	13.133.399,35	-	-
PDA350	Debiti v/altri finanziatori			
PDA360	Debiti v/dipendenti	9.681.165,45		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie			
PDA380	Altri debiti diversi:	3.452.233,90		

Tab. 44 – Debiti per scadenza

DETTAGLIO MUTUI	Destina- zione	Soggetto erogatore	Riferimenti delibera di autorizzazio- ne regionale	Importo iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso inte- resse	Garanzie reali
BCC Spello e Bettona	investimenti	BCC Spello e Bettona	n. 1971 del 23/12/2009	2.500.000	01/06/2021	159.678,95	4,75%	NON previste
BCC UMBRIA	investimenti	BCC UMBRIA	n. 1194 del 29/10/2018	500.000	01/07/2024	361.118,41	1,10%	NON previste
BCC UMBRIA	investimenti	BCC UMBRIA	n. 1194 del 29/10/2018	800.000	01/07/2024	578.390,61	1,25%	NON previste
BCC UMBRIA	investimenti	BCC UMBRIA	n. 1194 del 29/10/2018	1.000.000	01/07/2024	723.737,69	1,40%	NON previste
BCC UMBRIA	investimenti	BCC UMBRIA	n. 1194 del 29/10/2018	1.200.000	01/07/2024	869.083,59	1,50%	NON previste
BCC UMBRIA	investimenti	BCC UMBRIA	n. 1194 del 29/10/2018	1.300.000	01/07/2024	942.477,30	1,65%	NON previste
BCC UMBRIA	investimenti	BCC UMBRIA	n. 1194 del 29/10/2018	1.500.000	01/07/2024	1.088.590,30	1,80%	NON previste
BCC UMBRIA	investimenti	BCC UMBRIA	n. 1194 del 29/10/2018	1.700.000	01/07/2024	1.234.997,63	1,95%	NON previste
TOTALE MUTUI				10.500.000,00		5.958.074,48		

Tab. 45– Dettaglio mutui

In riferimento ai mutui si precisa quanto segue.

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

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

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

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

L'erogazione è avvenuta, con atto di quietanza, il 01/06/2011. Il debito residuo da rimborsare al 31/12/2020, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi", è pari ad € 159.678,95, con scadenza entro 12 mesi.

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

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

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

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

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

Il lotto n.1 di € 500.000,00 è stato aggiudicato al tasso fisso del 1,10%. Il contratto di mutuo è stato stipulato in data 27/06/2019 e la Banca mutuante ha erogato il mutuo in data 24/07/2019. Il debito residuo da rimborsare al 31/12/2020, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi" è pari ad € 361.118,41 di cui € 99.357,61 con scadenza entro i 12 mesi ed € 261.760,80 con scadenza oltre i 12 mesi.

Il lotto n.2 di € 800.000,00 è stato aggiudicato al tasso fisso del 1,25%. Il contratto di mutuo è stato stipulato in data 27/06/2019 e la Banca mutuante ha erogato il mutuo in data 24/07/2019. Il debito residuo da rimborsare al 31/12/2020, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi" è pari ad € 578.390,61 di cui € 158.830,37 con scadenza entro i 12 mesi ed € 419.560,24 con scadenza oltre i 12 mesi.

Il lotto n.3 di € 1.000.000,00 è stato aggiudicato al tasso fisso del 1,40%. Il contratto di mutuo è stato stipulato in data 27/06/2019 e la Banca mutuante ha erogato il mutuo in data 24/07/2019. Il debito residuo da rimborsare al 31/12/2020, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi" è pari ad € 723.737,69 di cui € 198.360,44 con scadenza entro i 12 mesi ed € 525.377,25 con scadenza oltre i 12 mesi.

Il lotto n.4 di € 1.200.000,00 è stato aggiudicato al tasso fisso del 1,50%. Il contratto di mutuo è stato stipulato in data 27/06/2019 e la Banca mutuante ha erogato il mutuo in data 24/07/2019. Il debito residuo da rimborsare al 31/12/2020, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi" è pari ad € 869.083,59 di cui € 237.890,15 con scadenza entro i 12 mesi ed € 631.193,44 con scadenza oltre i 12 mesi.

Il lotto n.5 di € 1.300.000,00 è stato aggiudicato al tasso fisso del 1,65%. Il contratto di mutuo è stato stipulato in data 27/06/2019 e la Banca mutuante ha erogato il mutuo in data 24/07/2019. Il debito residuo da rimborsare al 31/12/2020, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi" è pari ad € 942.477,30 di cui € 257.482,47 con scadenza entro i 12 mesi ed € 684.994,83 con scadenza oltre i 12 mesi.

Il lotto n.6 di € 1.500.000,00 è stato aggiudicato al tasso fisso del 1,80. Il contratto di mutuo è stato stipulato in data 27/06/2019 e la Banca mutuante ha erogato il mutuo in data 24/07/2019. Il debito residuo da rimborsare al 31/12/2020, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi" è pari ad € 1.088.590,30 di cui € 296.827,07 con scadenza entro i 12 mesi ed € 791.763,23 con scadenza oltre i 12 mesi.

Infine il lotto n.7 di € 1.700.000,00 è stato aggiudicato al tasso fisso del 1,95%. Il contratto di mutuo è stato stipulato in data 27/06/2019 e la Banca mutuante ha erogato il mutuo in data 24/07/2019. Il debito residuo da rimborsare al 31/12/2020, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi" è pari ad € 1.234.997,63 di cui € 336.099,34 con scadenza entro i 12 mesi ed € 898.898,29 con scadenza oltre i 12 mesi.

Il prospetto che segue evidenzia la percentuale di indebitamento effettivamente raggiunta da questa Azienda al 31/12/2020 e la capacità residua di indebitamento alla stessa data, tenuto conto che, in conformità alla vigente normativa nazionale e regionale, l'ammontare complessivo delle rate di ammortamento, comprensive di capitale ed interessi, non deve superare il 15% delle entrate proprie correnti o dei ricavi netti e proventi di esercizio previsti nel bilancio preventivo economico dell'anno di riferimento, con esclusione delle quote di fondo sanitario nazionale di parte corrente, delle sopravvenienze, insussistenze e plusvalenze attive.

CALCOLO POTENZIALITA' RESIDUA DI INDEBITAMENTO al 31/12/2020		
RATE 2020 MUTUI	importo	scadenza
BCC SPELLO E BETTONA € 2.500.000 (4,75%)	323.740,32	01/06/2021
BCC SPELLO E BETTONA € 1.000.000 (3,75%)	18.367,81	01/01/2020
CREDIUMBRIA € 1.500.000 (3,25%)	27.404,61	01/01/2020
CREDIUMBRIA € 2.500.000 (3,75%)	46.236,82	01/01/2020
CREDIUMBRIA € 3.000.000 (3,95%)	55.908,67	01/01/2020
BCC UMBRIA € 500.000 (1,10%)	102.811,92	01/07/2024
BCC UMBRIA € 800.000 (1,25%)	165.115,32	01/07/2024
BCC UMBRIA € 1.000.000 (1,40%)	207.165,12	01/07/2024
BCC UMBRIA € 1.200.000 (1,50%)	249.215,52	01/07/2024
BCC UMBRIA € 1.300.000 (1,65%)	270.987,60	01/07/2024
BCC UMBRIA € 1.500.000 (1,80%)	313.837,56	01/07/2024
BCC UMBRIA € 1.700.000 (1,95%)	356.998,20	01/07/2024
TOTALE RATE 2020	€ 2.137.789,47	
Ricavi Preventivo 2020 - Delibera n. 1635 del 20/12/2019 (al netto FSR , mobilità extraregionale, proventi straordinari, costi capitalizzati e plusvalenze)	€ 47.124.962,00	
15% RICAVI ESERCIZIO	€ 7.068.744,30	
detrazione rate annuali 2020	€ 2.137.789,47	4,54
RATA MASSIMA ANNUALE RESIDUA al 31/12/2020	€ 4.930.954,83	10,46
		15,00

I ricavi netti e i proventi previsti per l'esercizio 2020 con la delibera n. 1635 del 20/12/2019 di approvazione del bilancio preventivo economico 2020, escluse non solo le quote di fondo sanitario nazionale di parte corrente, le sopravvenienze, insussistenze e plusvalenze attive, come prescritto dalla richiamata normativa regionale, ma anche, per maggior prudenza, i ricavi per mobilità extraregionale, che costituiscono una "posta figurativa" di bilancio, ammontano a complessivi € 47.124.962,00 come evidenziato nel prospetto che precede.

Il 15% dei ricavi come sopra determinati risulta quindi pari ad € 7.068.744,30; tale importo costituisce l'ammontare massimo delle rate di ammortamento annuali, comprensive di capitale ed interessi, che può essere posto a carico di questa Azienda, nell'anno 2020, secondo la vigente normativa regionale. Al 31/12/2020 le rate annuali corrispondono al 4,54% dei ricavi, pertanto la capacità residua di indebitamento è pari al 10,46% come evidenziato in dettaglio nella tabella che precede.

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

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
USL UMBRIA 2	665.153,11		
AO PERUGIA	9.889.663,30		
AO TERNI			
	10.554.816,41	-	-

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

DB01 – Transazioni

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

Altre informazioni relative a debiti.

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

Il totale dei debiti al 31/12/2020 è aumentato di € 22.892.205,07 rispetto a quello registrato al 31/12/2019, Tale incremento è imputabile in via prioritaria al conto di debito verso regione per mobilità passiva extraregionale per € 24.239.367,40 sul quale è stato lasciato aperto il debito per il saldo passivo stimato dell’anno 2020, che trova corrispondenza nell’incremento dei crediti verso regione, dato che non si è proceduto alla compensazione delle partite, in quanto le stesse, come concordato con la Regione, saranno oggetto di revisione e sistemazione nel 2021.

Altre due voci di debito hanno registrato significative variazioni rispetto all’anno precedente, in particolare il debito verso Aziende Sanitarie pubbliche risulta diminuito di € 8.966.511,55 a seguito della diminuzione dell’attività in global budget a causa della pandemia ed il completo anticipo per cassa della stessa da parte della Regione in nome e per conto di questa Azienda; il debito verso fornitori presenta un incremento di € 6.713.988,61, determinato, però, dalla somma algebrica della diminuzione per debiti per fatture ricevute al 31/12/2020, per € 1.673.615,37 e l’incremento dei debiti per fatture da ricevere, per € 8.438.994,41, a conferma del costante mantenimento dell’ottimizzazione delle procedure di liquidazione e pagamento, nonostante le pesanti ricadute della crisi pandemica sulla organizzazione del lavoro e sulle prestazioni lavorative del personale dipendente.

15. Ratei e risconti passivi

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

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

Non si registrano per l'esercizio 2020 ratei passivi.

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVI CE		
AA0070	Non autosufficienza	5.912.611,49	
AA0970	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	77.097,66	
AA0660	Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie erogate a privati		
AA1080	Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	38.783,94	
AA1090	Altri proventi diversi	4.213,20	
EA0040	Proventi da donazioni e liberalità		
		6.032.706,29	

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

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

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

Gli importi sopra elencati sono dettagliati come segue:

- € 5.912.611,49: quota di fondo sanitario PRINA assegnato al 31/12/2020, ma non utilizzato al termine dell'esercizio;
- € 77.097,66: quota di ricavo portata a nuovo relativa alla compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie – Ticket NA - fatturata ma non riscossa nel 2020;
- € 38.783,94: sono riferiti ai canoni attivi di locazione di immobili fatturati nel 2020 ma di competenza dell'esercizio successivo, come da prospetto prodotto dall'U.O.C. Patrimonio con nota prot. 56076 del 30/3/2021, acquisita agli atti di bilancio;
- € 4.213,20: ricavo progetto Assisi HF del 2019, non utilizzato nel 2020 per Distretto Assisano

16. Conti d'ordine

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

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

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

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

Sui conti d'ordine risultano iscritti i valori dei beni immobili, fabbricati e terreni, di proprietà di dei Comuni rientranti nell'ambito territoriale della ex ASL n. 2 di Perugia, che devono essere ancora trasferiti a questa USL; l'importo al 31/12/2020 è invariato rispetto a quello al 31/12/2019 ed è relativo al valore del seguente immobile del Comune di Todi, stimato in sede di apertura dello stato patrimoniale iniziale al 1/1/2000 della ex ASL N. 2 di Perugia, come da nota dell'U.O.C. Patrimonio prot. 56076 del 30/3/2021 acquisita agli atti di bilancio:

Elenco fabbricati ancora da trasferire alla Azienda

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

17. Contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	827.869.386,49			
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>	-			
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>	88.816,83			

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE		Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:				843.677.535,86		
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto				827.869.386,49		5900100200
	FONDO SANITARIO INDISTINTO 2020	DGR n. 1099	16.11.2020	Disponibilità finanziarie parte corrente destinate al SSR anno 2020. Riparto	807.725.871,49		5900100200
	ONERI PERSONALE MESSO A DISPOSIZIONE 2020	DDRU n.11814	11.12.2020	Art. 23-bis, comma 7, del d.lgs. 30.03.2001, n. 165 - Protocolli d'Intesa – Direzione Regionale Salute. Welfare. Anno 2020.	259.937,38		5900100200
	LEGGE 27 (USCA)	DD n. 2739	30.03.2020	Trasferimento alle Aziende USL regionali delle risorse necessarie per l'istituzione, ai sensi dell'articolo 8 del decreto legge n. 14/2020, di Unità speciali per la gestione dei pazienti affetti da COVID-19 che non necessitano di ricovero ospedaliero.	1.291.330,00		5900100300
	LEGGE 27/2020 (ACCORDO SINADCALE)	DD n. 4005	13.05.2020	Erogazione alle Aziende Sanitarie dell'Umbria delle risorse di cui all'emergenza COVID19 – ed erogazione alle Aziende Sanitarie dell'Umbria	742.000,00		5900100300
	LEGGE 27/2020 (ULTERIORE ASSEGNAZIONE)	DGR n. 891	07.10.2020	Ulteriore erogazione alle Aziende Sanitarie dell'Umbria delle risorse di cui all'emergenza COVID19	2.300.000,00		5900100300

	LEGGE 77/2020 (ULTERIORE ASSEGNAZIONE)	DGR n. 891	07.10.2020	Ulteriore erogazione alle Aziende Sanitarie dell'Umbria delle risorse di cui all'emergenza COVID19	6.566.915,92		5900100300
	LEGGE 77/2020 (ULTERIORE ASSEGNAZIONE)	DDRU n. 12755	28.12.2020	Ulteriore assegnazione alle Aziende Sanitarie di risorse Covid19 ex L. 77/2020 es L. 126/2020 e assegnazione delle risorse POR-FERS rimodulate	5.859.190,64		5900100300
	LEGGE 126/2020 (ULTERIORE ASSEGNAZIONE)	DDRU n. 12755	28.12.2020	Ulteriore assegnazione alle Aziende Sanitarie di risorse Covid19 ex L. 77/2020 es L. 126/2020 e assegnazione delle risorse POR-FERS rimodulate	3.124.141,06		5900100300
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:				15.808.149,37		
	OBIETTIVI DI PIANO 2020	DGR n. 1099	16.11.2020	Disponibilità finanziarie parte corrente destinate al SSR anno 2020. Riparto	7.677.679,87		5900200200
	FARMACI INNOVATIVI 2020	DGR n. 1099	16.11.2020	Disponibilità finanziarie parte corrente destinate al SSR anno 2020. Riparto	4.845.025,82		5900200100
	FARMACI ONCOLOGICI INNOVATIVI 2020	DGR n. 1099	16.11.2020	Disponibilità finanziarie parte corrente destinate al SSR anno 2020. Riparto	1.343.036,21		5900200100
	SUPERAMENTO OPG 2020	DDRU n. 10953	24.11.2020	D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i. recante: "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". Adempimenti ai sensi dell'art. 20, comma 2, lettera a).	103.702,60		5900200100
	SCREENING- HCV	DDRU n. 2815	31.03.2021	Finanziamento alle Aziende USL Umbria 1 ed Umbria 2 per le attività di screening gratuito per il virus dell'epatite C (HCV).	281.520,15		5900200100
	BORSE DI STUDIO MMG 2020	DDRU n. 10393	13.11.2020	Adempimenti ai sensi e per gli effetti dell'articolo 20, comma 2, lettera a) del D.lgs. n. 118/2011.	549.556,00		5900200100
	SANITA' PENITENZIARIA 2020	DGR n. 1099	16.11.2020	Disponibilità finanziarie parte corrente destinate al SSR anno 2020. Riparto	985.761,72		5900200300
	MEDICINA PENITENZIARIA 2020	DDRU n. 10953	24.11.2020	D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i. recante: "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". Adempimenti ai sensi dell'art. 20, comma 2, lettera a).	21.867,00		5900200300

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

AA0050	EXTRA FONDO:				13.679.878,27		
AA0060	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)				6.158.150,03		
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				6.069.333,20		
	Finanziamento della Non Autosufficienza (risorse regionali) - PRINA	DGR n.713 DGR n. 1205	del 05.08.2020 del 10.12.2020	Fondo regionale per la non autosufficienza – Assegnazione e riparto rimodulazione risorse 2019 e Fondo nazionale non autosufficienza – Assegnazione e riparto delle risorse anno 2020	5.943.478,72		5900700200
	Risorse per assegnazione personale CRI funzioni autista soccorritore	DDRU n. 12601	del 23.12.2020	Trasferimento risorse per assunzione personale CRI funzioni autista soccorritore	125.854,48		5900700500
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA						
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	DGR n. 1099	del 16.11.2020	Disponibilità finanziarie parte corrente destinate al SSR anno 2020. Riparto	88.816,83		5900700400
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro				-		
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				-	-	
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:					-	
AA0140	Contributi da Ministero della Salute e da Soggetti pubblici (extra fondo):				7.521.728,24	-	
AA0141	Contributi da Ministero della Salute (extra fondo) PRESTAZIONI EROGATE AGLI STP	DDRU n. 12756	del 28.12.2020	Risorse relative al finanziamento delle prestazioni erogate agli STP – anni 2019, 2020 - per le cure ambulatoriali ed ospedaliere urgenti o comunque essenziali .	101.541,24		5900800170
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:				1.904.168,83		
	Fondo Riduzione quota dissa sulla ricetta 2020	DDRU n. 12431	del 21.12.2020	Fondo per la riduzione della quota fissa sulla ricetta di cui all'articolo 1, comma 796, lettera p), della legge 27 dicembre 2006, n. 296, e delle misure di cui alla lettera p-bis) del medesimo comma	466.666,28		5900900310
	Contributo AGEA - Risanamento Centro Salute Valfabbrica	DDRU n. 3753	30/04/2020	Programma di sviluppo rurale per l'Umbria 2014-2020. Intervento 7.4.1 "Sostegno investimenti creazione/miglioramento-ampliamento servizi base alla popolazione rurale. Concessione del contributo di € 188.610,55 alla Azienda USL Umbria 1 per "Restauro e risanamento conservativo del Centro di Salute" nel Comune di Valfabbrica	188.610,55		5900900310
	PROGETTO FINANZIATO denominato "Réseaux	DCS n. 1218	28/10/2020	PROGETTO FINANZIATO "Réseaux: reti di sostegno alla vulnerabilità psicosociale", Fondo Asilo, Migrazione ed Integrazione (FAMI) 2014-2020, Obiettivo Specifico 2. Integrazione/Migrazione legale.	24.600,00		5900900310
	FONDI COMMISSARIO STRAORDINARIO (ex Arcuri)	DGR 595 DGR 651	25.06.2021 09/07/2021	Ulteriore assegnazione disponibilità finanziarie di parte corrente destinate al SSR. DGR n. 595/2021 – determinazioni	1.224.292,00		5900900320
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:	DGR n. 1099	16.11.2020	Disponibilità finanziarie parte corrente destinate al SSR anno 2020. Riparto	361.183,17	-	5900900410
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				5.154.835,00		
	FONDI POR-FESR 2014-2020	DDRU n. 12755	del 28.12.2020	Ulteriore assegnazione alle Aziende Sanitarie di risorse Covid19 ex L. 77/2020 es L. 126/2020 e assegnazione delle risorse POR-FERS rimodulate	2.800.000,00		5900900320
	ACCORDO SINDACALE PERFORMANCE PERSONALE - Rimodulato diminuzione risorse	DGR 594	del 25.06.2021	POR UMBRIA FSE 2014-2020 - P.I. 9.4/RA 9,3 DGR n. 292 del 31,03,2021 - Ulteriori Determinazioni	2.354.835,00		5900900320
	PER RICERCA:						
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:						

AA02 00	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:						
AA02 10	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:						
AA02 20	Contributi da privati per ricerca:						
AA02 30	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				22.147,10		
	PROGETTO CENTRUM DORADZTWA (Rossi E.) Rata	DDG n.486	del 11/04/2018	PROGETTO FINANZIATO EU:CARE-T-FARMS - Care Activities Raising Employment and Training on Farm Adaptation to Responsible and Mental-health Services cod. 2017-1-PL01-KA202-038380. AUTORIZZAZIONE ESECUTIVA	5.971,10		5900900400
	Protocollo di intesa tra la Fondazione Brunello e Federica Cucinelli, l'Unione dei Comuni del Trasimeno, l'Università degli Studi di Perugia Dipartimento di Chimica Biologia e Biotecnologie, e l'Azienda Sanitaria Locale n. 1 dell'Umbria per lo svolgimento del progetto di contenimento dei Chironomidi del Lago Trasimeno	DDG n.941	del 05/07/2017	Protocollo di intesa tra la Fondazione Cucinelli, l'Unione dei Comuni del Trasimeno, l'Università degli Studi di Perugia Dipartimento di Chimica Biologia e Biotecnologie, e l'Azienda Sanitaria Locale n. 1 - progetto contenimento Chironomidi del Lago Trasimeno	16.176,00		5900900400
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				857.379.561,23		

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	843.677.535,86		0,00%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	6.158.150,03		0,00%
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-		
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	-		
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	22.147,10		0,00%
	Totale	849.857.832,99	-	0,00%

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

Voce non movimentata nell'esercizio 2020

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

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

18. Proventi e ricavi diversi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	Azienda USL 2		Azienda Ospedaliera Perugia		Azienda Ospedaliera Terni		Azienda ...		TOTALE		
		INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOBAL BUDGET	INTRAGLOCAL BUDGET	EXTRAGLOCAL BUDGET	INTRAGLOCAL BUDGET	EXTRAGLOCAL BUDGET	INTRAGLOCAL BUDGET	EXTRAGLOCAL BUDGET	INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOBAL BUDGET	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	4.465.291,98	343.658,42	-	-	-	-	-	-	4.465.291,98	343.658,42	4.808.950,40
AA0350	Prestazioni di ricovero	2.927.165,10		-						2.927.165,10	-	2.927.165,10
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.112.799,04								1.112.799,04	-	1.112.799,04
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		252.278,20							-	252.278,20	252.278,20
AA0380	Prestazioni di File F	425.327,84								425.327,84	-	425.327,84
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale		91.380,22							-	91.380,22	91.380,22
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata									-	-	-
AA0410	Prestazioni termali									-	-	-
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso									-	-	-
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie									-	-	-
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)											21.620.944,95
AA0460	Prestazioni di ricovero											16.937.846,00
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale											2.301.245,95
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale											779.370,00
AA0490	Prestazioni di File F											579.460,00
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale											321.533,00
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata											499.090,00
AA0520	Prestazioni termali											
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso											202.400,00
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie											
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali											
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC											
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	4.465.291,98	343.658,42	-	-	-	-	-	-	4.465.291,98	343.658,42	26.429.895,35
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)		17.874.412,08		261.074,65		31.043,80					18.166.530,53
	RICAVI PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)											43.147,90
	TOTALE RICAVI PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	-	17.874.412,08	-	261.074,65	-	31.043,80	-	-			18.209.678,43
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	4.465.291,98	18.218.070,50	-	261.074,65	-	31.043,80	-	-			22.975.480,93
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)											21.664.092,85
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)											44.639.573,78

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

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	50.012,25	83.224,80	- 33.212,55	-39,91%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.862.171,67	2.595.617,23	- 733.445,56	-28,26%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-	
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	62.254,93	174.496,00	- 112.241,07	-64,32%
AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	121.355,03	227.460,67	- 106.105,64	-46,65%
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	71.201,42	69.148,70	2.052,72	2,97%
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	377.504,50	373.909,50	3.595,00	0,96%
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	2.544.499,80	3.523.856,90	- 979.357,10	-27,79%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	27.750,85	43.789,20	- 16.038,35	-36,63%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	1.283.906,12	1.710.270,78	- 426.364,66	-24,93%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	25.225,39	64.395,71	- 39.170,32	-60,83%
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	26.065,94	80.923,74	- 54.857,80	-67,79%
AA0720	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	42.822,99	61.800,44	- 18.977,45	-30,71%
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	1.405.771,29	1.961.179,87	- 555.408,58	-28,32%
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione				
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	262.310,43	234.369,75	27.940,68	11,92%
	Costi diretti aziendali (accantonamento a fondo)	222.458,12	429.720,20	- 207.262,08	-48,23%
	Costi generali aziendali promiscui (DGRU 1206 del 19/10/2015)	101.939,26	137.260,44	- 35.321,18	-25,73%
	Fondo di perequazione			-	
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	586.707,81	801.350,39	- 214.642,58	-26,79%

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

DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI	Azienda USL UMBRIA 2	Azienda Osped- aliera Perugia	Azienda Ospedaliera Terni	TOTALE
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	-	-	-	-
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale				-
Medicinali senza AIC				-
Emoderivati di produzione regionale				-
Sangue ed emocomponenti				-
Dispositivi medici:	-	-	-	-
Dispositivi medici				-
Dispositivi medici impiantabili attivi				-
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)				-
Prodotti dietetici				-
Materiali per la profilassi (vaccini)				-
Prodotti chimici				-
Materiali e prodotti per uso veterinario				-
Altri beni e prodotti sanitari:	17.250.663,81	-	-	17.250.663,81
Prodotti sanitari in DPC per Usl Umbria 2	17.250.663,81			17.250.663,81
Prodotti alimentari				-
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere				-
Combustibili, carburanti e lubrificanti				-
Supporti informatici e cancelleria				-
Materiale per la manutenzione				-
Altri beni e prodotti non sanitari:	-	-	-	-
TOTALE	17.250.663,81	-	-	17.250.663,81

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

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

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

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

19. Acquisti di beni

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:			-
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale		29.528.140,60	29.528.140,60
Medicinali senza AIC			-
Emoderivati di produzione regionale			-
Prodotti dietetici	1.151.364,76		1.151.364,76
TOTALE	1.151.364,76	29.528.140,60	30.679.505,36

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	Azienda USL UMBRIA 2	Azienda Ospedaliera Perugia	Azienda Ospedaliera Terni	TOTALE
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	-	-	-	-
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale				-
BA0050	Medicinali senza AIC				-
BA0060	Emoderivati di produzione regionale				-
BA0070	Sangue ed emocomponenti		949.415,60		949.415,60
BA0210	Dispositivi medici:	-	-	-	-
BA0220	Dispositivi medici				-
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi				-
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)				-
BA0250	Prodotti dietetici				-
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)				-
BA0270	Prodotti chimici				-
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario				-
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:	-	-	-	-
BA0320	Prodotti alimentari				-
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere				-
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti				-
BA0350	Supporti informatici e cancelleria				-
BA0360	Materiale per la manutenzione				-
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:	-	-	-	-
	TOTALE	-	949.416	-	949.415,60

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

AB01 – Acquisti di beni

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

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

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

20. Acquisti di servizi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Azienda USL UMBRIA 2		Azienda Ospedaliera Perugia		Azienda Ospedaliera Terni		TOTALE		
		INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLO BAL BUDGET	INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLO BAL BUDGET	INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLO BAL BUDGET	INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLO BAL BUDGET	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	14.887.380	232.367,77	157.230.981,79	-	4.436.320,66	-	176.554.682,05	232.367,77	176.787.049,82
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base		135.905,07					-	135.905,07	135.905,07
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica							-	-	-
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	3.133.096,55		33.503.203,90		815.805,30		37.452.105,75	-	37.452.105,75
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa							-	-	-
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa							-	-	-
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica							-	-	-
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	10.204.281,68		101.699.301,58		3.205.145,50		115.108.728,76	-	115.108.728,76
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale							-	-	-
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	1.550.001,37		22.028.476,31		415.369,86		23.993.847,54	-	23.993.847,54
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione		96.462,70					-	96.462,70	96.462,70
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario							-	-	-
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria							-	-	-
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)									41.851.938,00
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base									374.847,00
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica									820.484,00
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale									7.404.705,00
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa									-
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica									-
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera									29.308.567,00
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F									2.785.650,00
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione									614.450,00
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario									543.235,00
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	14.887.379,60	232.367,77	157.230.981,79	-	4.436.320,66	-	176.554.682,05	232.367,77	218.638.987,82

	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	17.561.188,88		10.707.276,05		-				28.268.464,93
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)									100.490,49
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	17.561.188,88	-	10.707.276,05	-	-	-	-		28.368.955,42
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	32.448.568,48	232.367,77	167.938.257,84	-	4.436.320,66	-			205.055.514,75
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)									41.952.428,49
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)									247.007.943,24

Tab. 58– Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	57.673.724,57	54.876.238,31	2.797.486,26	5,10%
BA0420	- da convenzione	57.162.972,50	54.368.079,59	2.794.892,91	5,14%
BA0430	Costi per assistenza MMG	39.315.211,53	38.864.000,00	451.211,53	1,16%
BA0440	Costi per assistenza PLS	7.971.063,49	7.733.049,32	238.014,17	3,08%
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	7.993.454,88	5.902.651,15	2.090.803,73	35,42%
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	1.883.242,60	1.868.379,12	14.863,48	0,80%
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	135.905,07	133.311,72	2.593,35	1,95%
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	374.847,00	374.847,00	-	0,00%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	70.640.282,85	71.595.658,25	- 955.375,40	-1,33%
BA0500	- da convenzione	69.819.798,85	70.775.174,25	- 955.375,40	-1,35%
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-	-	-	
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	820.484,00	820.484,00	-	0,00%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	60.314.921,44	71.345.146,67	- 11.030.225,23	-15,46%
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	37.452.105,75	47.443.700,55	- 9.991.594,80	-21,06%
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	7.404.705,00	8.415.170,00	- 1.010.465,00	-12,01%
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	7.722.500,50	7.316.574,37	405.926,13	5,55%
BA0580	- da privato	6.967.598,11	7.056.357,27	- 88.759,16	-1,26%
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	-	
BA0610	Servizi sanitari assistenza specialistica da Case di Cura private	2.932.972,83	2.886.893,04	46.079,79	1,60%
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	4.034.625,28	4.169.464,23	- 134.838,95	-3,23%
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	768.012,08	1.113.344,48	- 345.332,40	-31,02%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	6.134.562,64	7.017.830,50	- 883.267,86	-12,59%
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-	-	
BA0680	- da privato (intraregionale)	4.913.656,34	5.851.506,55	- 937.850,21	-16,03%
BA0690	- da privato (extraregionale)	1.220.906,30	1.166.323,95	54.582,35	4,68%

	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	15.318.168,78	15.120.415,91	197.752,87	1,31%
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	
BA0740	- da privato	15.318.168,78	15.120.415,91	197.752,87	1,31%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	6.598.984,17	6.264.867,30	334.116,87	5,33%
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA0780	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	
BA0790	- da privato	6.598.984,17	6.264.867,30	334.116,87	5,33%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	176.840.067,83	192.327.990,35	- 15.487.922,52	-8,05%
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	115.108.728,76	121.384.365,50	- 6.275.636,74	-5,17%
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	29.308.567,00	36.308.567,00	- 7.000.000,00	-19,28%
BA0840	- da privato	24.477.851,18	25.388.023,38	- 910.172,20	-3,59%
BA0850	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati</i>	-	-	-	
BA0860	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati</i>	-	-	-	
BA0870	<i>Servizi sanitari assistenza ospedaliera da Case di Cura private</i>	16.089.001,46	15.328.784,75	760.216,71	4,96%
BA0880	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati</i>	8.388.849,72	10.059.238,63	- 1.670.388,91	-16,61%
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	7.944.920,89	9.247.034,47	- 1.302.113,58	-14,08%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	15.631.981,73	16.255.352,20	- 623.370,47	-3,83%
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-	-	
BA0940	- da privato (intra-regionale)	13.818.866,05	14.315.897,35	- 497.031,30	-3,47%
BA0950	- da privato (extraregionale)	1.813.115,68	1.939.454,85	- 126.339,17	-6,51%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F	26.779.497,54	27.327.919,35	- 548.421,81	-2,01%
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	23.993.847,54	24.542.269,35	- 548.421,81	-2,23%
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	2.785.650,00	2.785.650,00	-	0,00%
BA1000	- da privato (intra-regionale)	-	-	-	
BA1010	- da privato (extraregionale)	-	-	-	
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE	710.912,70	1.338.079,37	- 627.166,67	-46,87%
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	96.462,70	293.299,53	- 196.836,83	-67,11%
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	614.450,00	614.450,00	-	0,00%
BA1070	- da privato	-	355.820,92	- 355.820,92	-100,00%
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	74.508,92	- 74.508,92	-100,00%

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	4.245.671,63	4.170.775,72	74.895,91	1,80%
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	543.235,00	543.235,00	-	0,00%
BA1130	- da privato	3.702.436,63	3.627.540,72	74.895,91	2,06%
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	31.668.661,45	31.378.936,26	289.725,19	0,92%
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	-	
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-	-	-	
BA1180	- da privato (intraregionale)	30.513.397,44	30.197.458,45	315.938,99	1,05%
BA1190	- da privato (extraregionale)	1.155.264,01	1.181.477,81	- 26.213,80	-2,22%
	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	1.405.771,29	1.961.179,87	- 555.408,58	-28,32%
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	2.241.584,54	2.728.896,33	- 487.311,79	-17,86%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	842.219,51	844.350,40	- 2.130,89	-0,25%
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	135,66	2.157,96	- 2.022,30	-93,71%
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti da Regione	-	-	-	
BA1320	Contributo Legge 210/92	1.106.670,20	1.108.968,64	- 2.298,44	-0,21%
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	263.175,92	405.780,71	- 142.604,79	-35,14%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	29.383,25	367.638,62	- 338.255,37	-92,01%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE	3.474.088,75	1.440.872,54	2.033.216,21	141,11%
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	-	14.213,33	- 14.213,33	-100,00%
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	3.413.607,50	1.369.296,72	2.044.310,78	149,30%
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	857.210,40	312.909,20	544.301,20	173,95%
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	623.084,40	112.402,50	510.681,90	454,33%
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	-	-	-	
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	86.246,90	72.932,27	13.314,63	18,26%
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	-	-	-	
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	1.847.065,80	871.052,75	976.013,05	112,05%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	60.481,25	57.362,49	3.118,76	100,00%
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	60.481,25	57.362,49	3.118,76	100,00%
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-	-	-	
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-	
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA	9.107.255,61	4.210.999,44	4.896.256,17	116,27%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	9.006.765,12	4.070.761,29	4.936.003,83	121,26%
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-	-	-	
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	100.490,49	140.238,15	- 39.747,66	-28,34%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	-	-	-	
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-	-	
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC	-	-	-	-
	TOTALE	52.143.033,27	45.891.660,16	6.251.373,11	13,62%

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

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Struttura da classificazione NSIS	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget / Tetto annuale	Importo liquidato/ certificato	Importo Rilevato in Co.Ge.	Importo delle note di credito richieste	Importo delle note di credito ricevute	Importo pagato
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Chirurgia Ambulatoriale Residenti	2020	941.725,99	941.725,99	941.725,99	941.725,99	0,00	0,00	941.725,99
CASA DI CURA CLINICA LAMI	039909	01517840540	Chirurgia Ambulatoriale Residenti	2020	214.612,61	214.612,61	214.612,61	214.612,61	0,00	0,00	214.612,61
CASA DI CURA VILLA FIORITA	039910	00494160542	Chirurgia Ambulatoriale Residenti	2020	53.454,98	53.454,98	53.454,98	53.454,98	0,00	0,00	53.454,98
CASA DI CURA VILLA AURORA	052401	03301860544	Chirurgia Ambulatoriale Residenti	2020	3.484,45	3.484,45	3.484,45	3.484,45	0,00	0,00	3.484,45
CASA DI CURA PORTA SOLE	039911	00455310540	Chirurgia Ambulatoriale Residenti	2020	1.138.923,09	1.138.923,09	1.138.923,09	1.138.923,09	0,00	0,00	1.138.923,09
CENTRO MEDICO SPAZIO SALUTE s.r.l.	039947	02644400547	Fisiochinesiterapia	2020	59.776,61	67.624,00	59.776,61	59.776,61	0,00	0,00	59.776,61
CENTRO MEDICO SPAZIO SALUTE s.r.l.	039947	02644400547	Cardiologia	2020	51.259,33	43.500,00	51.259,33	51.259,33	0,00	0,00	51.259,33
CENTRO MEDICO SPAZIO SALUTE s.r.l.	039947	02644400547	Visita Ortopedica	2020	3.057,20	3.000,00	3.057,20	3.057,20	0,00	0,00	3.057,20
STUDIO DOTT. GINESIO MARCHETTI	039919	01206930545	Fisiochinesiterapia	2020	81.804,38	84.387,00	81.804,38	81.804,38	0,00	0,00	81.804,38
FISIONATURAL CENTER	069936	02557710544	Fisiochinesiterapia	2020	34.009,43	34.009,43	34.009,43	34.009,43	0,00	0,00	34.009,43
STUDIO FISIOTERAPIC O FISIOGAMA snc	039944	02649000540	Fisiochinesiterapia	2020	84.674,29	92.975,00	84.674,29	84.674,29	0,00	0,00	84.674,29
CENTRO CHIROTHERAPIC O UMBRO s.r.l	039920	00280190547	Fisiochinesiterapia	2020	76.550,31	85.225,00	76.550,31	76.550,31	0,00	0,00	76.550,31
CASA DI CURA CLINICA LAMI	039909	01517840540	Fisiochinesiterapia	2020	89.291,68	106.758,00	89.291,68	89.291,68	0,00	0,00	89.291,68
CASA DI CURA VILLA FIORITA	039910	00494160542	Fisiochinesiterapia	2020	75.887,52	75.887,52	75.887,52	75.887,52	0,00	0,00	75.887,52
VILLA CECILIA s.r.l.	069960	03134550544	Riabilitazione	2020	589.280,00	589.280,00	589.280,00	589.280,00	0,00	0,00	589.280,00
STUDIO RADIOLOGICO MILANI	039917	00645030545	Radiologia	2020	65.608,71	65.608,71	65.608,71	65.608,71	0,00	0,00	65.608,71
STUDIO RADIOLOGICO MILANI	039917	00645030545	Ecografia	2020	14.844,45	14.844,45	14.844,45	14.844,45	0,00	0,00	14.844,45
STUDIO RADIOLOGICO LUCHERONI	039931	02342750540	Radiologia	2020	22.497,77	24.000,00	22.497,77	22.497,77	0,00	0,00	22.497,77
CHIROFISIOGEN CENTER s.r.l.	039923	00729430546	Radiologia	2020	9.389,82	9.389,82	9.389,82	9.389,82	0,00	0,00	9.389,82
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Radiologia	2020	10.954,69	14.000,00	10.954,69	10.954,69	0,00	0,00	10.954,69
CASA DI CURA CLINICA LAMI	039909	01517840540	Radiologia	2020	8.924,50	10.000,00	8.924,50	8.924,50	0,00	0,00	8.924,50
PROTOS SRL	039930	00780350542	Radiologia	2020	9.251,58	9.251,58	9.251,58	9.251,58	0,00	0,00	9.251,58
CHIROFISIOGEN CENTER s.r.l.	039923	00729430546	Rmn / Tac	2020	2.036.349,75	2.036.349,75	2.036.349,75	2.036.349,75	0,00	0,00	2.036.349,75
PROTOS SRL	039930	00780350542	Rmn / Tac	2020	843.081,70	843.081,70	843.081,70	843.081,70	0,00	0,00	843.081,70
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Tac	2020	120.831,35	120.000,00	120.831,35	120.831,35	0,00	0,00	120.831,35
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Rmn	2020	144.588,00	150.000,00	144.588,00	144.588,00	0,00	0,00	144.588,00
CHIROFISIOGEN CENTER s.r.l.	039923	00729430546	Ecografia	2020	135.651,71	135.651,71	135.651,71	135.651,71	0,00	0,00	135.651,71

CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Ecografia	2020	30.241,00	53.035,00	30.241,00	30.241,00	0,00	0,00	30.241,00
CASA DI CURA CLINICA LAMI	039909	01517840540	Ecografia	2020	54.892,17	69.723,00	54.892,17	54.892,17	0,00	0,00	54.892,17
PROTOS SRL	039930	00780350542	Ecografia	2020	34.475,84	34.475,84	34.475,84	34.475,84	0,00	0,00	34.475,84
POLIAMBULATORIO CAPOCCHI	039912	00442440541	Elettromiografia	2020	45.570,31	45.599,00	45.570,31	45.570,31	0,00	0,00	45.570,31
PERUGIA CHECK UP	038810	01604590545	Cardiologia	2020	24.368,96	24.368,96	24.368,96	24.368,96	0,00	0,00	24.368,96
PERUGIA CHECK UP	038810	01604590545	Ecocolordopple Carotideo	2020	8.862,42	8.862,42	8.862,42	8.862,42	0,00	0,00	8.862,42
PERUGIA CHECK UP	038810	01604590545	Visita Urologica	2020	991,56	991,56	991,56	991,56	0,00	0,00	991,56
CHIROFISIOGEN CENTER s.r.l.	039923	00729430546	Rmn / Tac extra regione	2020	41.365,05	41.365,05	41.365,05	41.365,05	0,00	0,00	41.365,05
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Tac extra regione	2020	637,98	900,00	637,98	637,98	0,00	0,00	637,98
PROTOS SRL	039930	00780350542	Rmn / Tac extra regione	2020	79.948,61	79.948,61	79.948,61	79.948,61	0,00	0,00	79.948,61
CHIROFISIOGEN CENTER s.r.l.	039923	00729430546	Mammografia	2020	17.533,39	17.533,39	17.533,39	17.533,39	0,00	0,00	17.533,39
FLEXORLAB S.r.l.	039980	03442440545	Ossigenoterapia	2020	21.424,86	50.000,00	21.424,86	21.424,86	0,00	0,00	21.424,86
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Chirurgia Ambulatoriale Extra-Regione	2020	249.095,89	249.095,89	249.095,89	249.095,89	0,00	0,00	249.095,89
CASA DI CURA CLINICA LAMI	039909	01517840540	Chirurgia Ambulatoriale Extra-Regione	2020	44.293,21	44.293,21	44.293,21	44.293,21	0,00	0,00	44.293,21
CASA DI CURA VILLA FIORITA	039910	00494160542	Chirurgia Ambulatoriale Extra-Regione	2020	13.433,22	13.433,22	13.433,22	13.433,22	0,00	0,00	13.433,22
CASA DI CURA PORTA SOLE	039911	00455310540	Chirurgia Ambulatoriale Extra-Regione	2020	339.237,92	339.237,92	339.237,92	339.237,92	0,00	0,00	339.237,92
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Visita Ortopedica	2020	5.332,64	10.000,00	5.332,64	5.332,64	0,00	0,00	5.332,64
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Visita Fisiatrica	2020	2.822,96	1.500,00	2.822,96	2.822,96	0,00	0,00	2.822,96
CASA DI CURA VILLA FIORITA	039910	00494160542	Visita Ortopedica	2020	1.785,36	1.785,36	1.785,36	1.785,36	0,00	0,00	1.785,36
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Cardiologia	2020	30.943,07	23.568,00	30.943,07	30.943,07	0,00	0,00	30.943,07
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Elettromiografia	2020	7.761,87	7.500,00	7.761,87	7.761,87	0,00	0,00	7.761,87
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Ricoveri residenti	2020	4.766.562,44	3.951.256,36	4.766.562,44	4.766.562,44	815.306,08	815.306,08	3.951.256,36
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Ricoveri extra regione	2020	2.685.185,99	2.088.815,89	2.685.185,99	2.685.185,99	596.370,10	596.370,10	2.088.815,89
CASA DI CURA CLINICA LAMI	039909	01517840540	Ricoveri residenti	2020	5.116.657,05	4.304.581,05	5.116.657,05	5.116.657,05	812.076,00	812.076,00	4.304.581,05
CASA DI CURA CLINICA LAMI	039909	01517840540	Ricoveri extra regione	2020	3.194.121,96	2.720.052,60	3.194.121,96	3.194.121,96	474.069,36	474.069,36	2.720.052,60
CASA DI CURA VILLA FIORITA	039910	00494160542	Ricoveri residenti	2020	2.241.380,48	1.958.891,48	2.241.380,48	2.241.380,48	282.489,00	282.489,00	1.958.891,48
CASA DI CURA VILLA FIORITA	039910	00494160542	Ricoveri extra regione	2020	1.522.948,36	1.224.403,36	1.522.948,36	1.522.948,36	298.545,00	298.545,00	1.224.403,36
CASA DI CURA PORTA SOLE	039911	00455310540	Ricoveri residenti	2020	6.291.827,00	5.191.919,00	6.291.827,00	6.291.827,00	1.099.908,00	1.099.908,00	5.191.919,00
CASA DI CURA PORTA SOLE	039911	00455310540	Ricoveri extra regione	2020	2.334.198,00	1.911.648,00	2.334.198,00	2.334.198,00	422.550,00	422.550,00	1.911.648,00
CASA DI CURA VILLA AURORA S	052401	03301860544	Ricoveri residenti	2020	682.354,49	682.354,49	682.354,49	682.354,49	0,00	0,00	678.870,04
ISTITUTO PROSPERIUS TIBERINO	018803	02309070544	Ricoveri ed altre prestazioni	2020	8.368.311,00	10.244.086,42	8.368.311,00	8.368.311,00	0,00	0,00	8.368.311,00
					45.178.330,96	42.362.249,87	45.178.330,96	45.178.330,96	4.801.313,54	4.801.313,54	40.373.532,97

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

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

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

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

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

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

CONSULENZE, COLLABORAZIONI ED ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE - ANNO 2020

TIPOLOGIA PRESTAZIONE	TIPOLOGIA RAPPORTO	OGGETTO DELL'INCARICO	COGNOME	NOME	IMPORTI A CARICO BILANCIO	IMPORTI A CARICO FINANZIAMENTI MINISTERIALI ED ALTRO	IMPORTI PER EMERGENZA COVID 19
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	PRESTAZIONI DI FARMACISTA	NICASI ZANETTI	LUCA			4.764,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	INFERMIERE	DAMIANI	ROBERTA			12.780,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	INFERMIERE	MARIANI	ILARIA			12.840,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	INFERMIERE	PRIMIERA	MARTINA			12.015,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	INFERMIERE	PROIETTI RIGHI	MARCO			10.110,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	INFERMIERE	VARONE	ANDREA			12.720,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO PROTEZIONE CIVILE - NEO LAUREATO	ALI BIGLU MARASH	SAMANA			4.680,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO PROTEZIONE CIVILE - NEO LAUREATO	ALUNNI	LORENZO			8.080,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO PROTEZIONE CIVILE - NEO LAUREATO	AMBROGI	GIOVANNI			9.000,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO PROTEZIONE CIVILE - NEO LAUREATO	BARONI	MARIA MADDALENA			9.040,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO PROTEZIONE CIVILE - NEO LAUREATO	CHIALLI	MARIANNA			8.200,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO PROTEZIONE CIVILE - NEO LAUREATO	FINORI	LUCA			7.680,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO PROTEZIONE CIVILE - NEO LAUREATO	FLAMINI	FRANCESCA			6.480,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO PROTEZIONE CIVILE - NEO LAUREATO	GIZZI	CHIARA			8.240,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO PROTEZIONE CIVILE - NEO LAUREATO	GIUDICI	DARIA			6.240,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO PROTEZIONE CIVILE - NEO LAUREATO	GRAMACCIA	CRISTINA			8.640,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO PROTEZIONE CIVILE - NEO LAUREATO	MARCHESI	ALESSANDRO			6.720,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO PROTEZIONE CIVILE - NEO LAUREATO	MARCHIONNI	ELENA			10.080,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO PROTEZIONE CIVILE - NEO LAUREATO	MEZZETTI	SERENA			8.320,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO PROTEZIONE CIVILE - NEO LAUREATO	MORICONI	RICCARDO			8.800,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO PROTEZIONE CIVILE - NEO LAUREATO	MUZI	GIORGIA			5.600,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO PROTEZIONE CIVILE - NEO LAUREATO	ORSINI	MARTA			11.160,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO PROTEZIONE CIVILE - NEO LAUREATO	PACENZA	MARIANNA			4.080,00

COLLABORAZI ONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO PROTEZIONE CIVILE - NEO LAUREATO	PACIOTTI	SARA			5.600,00
COLLABORAZI ONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO PROTEZIONE CIVILE - NEO LAUREATO	PERELLI	FRANCESCO PAOLO			10.240,00
COLLABORAZI ONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO PROTEZIONE CIVILE - NEO LAUREATO	PIACENTI	FRANCESCA			4.840,00
COLLABORAZI ONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO PROTEZIONE CIVILE - NEO LAUREATO	PROVETTINI	ANDREA			5.940,00
COLLABORAZI ONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO PROTEZIONE CIVILE - NEO LAUREATO	SARGENI	FEDERICA			4.050,00
COLLABORAZI ONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO PROTEZIONE CIVILE - NEO LAUREATO	SCOPETTA	FRANCESCA			4.320,00
COLLABORAZI ONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALISTA IN IGIENE E SANITA' PUBBLICA	ABBAFATI	ELIA			13.520,00
COLLABORAZI ONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALISTA IN CARDIOLOGIA	CHIOCCHINI	ANDREA			57.120,00
COLLABORAZI ONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALISTA IN IGIENE E SANITA' PUBBLICA	COZZOLINO	FRANCESCO			34.650,00
COLLABORAZI ONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALISTA IN MED. CHIR. ACC. ED URGENZA	SANTUCCI	MIKEY			70.910,00
COLLABORAZI ONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALISTA IN MED. CHIR. ACC. ED URGENZA	AVOGADRI	CAMILLO OSCAR			66.395,00
COLLABORAZI ONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO IN QUIESCENZA - MALATTIE INFETTIVE	BALDELLI	FRANCO			
COLLABORAZI ONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO IN QUIESCENZA - ANESTESIA E RIANIMAZIONE	CODOVINI	LUIGI	64.680,00		
COLLABORAZI ONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO IN QUIESCENZA - MALATTIE APPARATO RESPIRATORIO	FRIGIERI	LUIGI			28.875,00
COLLABORAZI ONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO IN QUIESCENZA - MALATTIE INFETTIVE	SFARA	CLAUDIO			30.870,00
COLLABORAZI ONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALIZZANDO IN IGIENE E SANITA' PUBBLICA	ABBAFATI	ELIA			64.760,00
COLLABORAZI ONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALIZZANDO IN MEDICINA INTERNA	BRONZO	PAOLA			43.040,00
COLLABORAZI ONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALIZZANDO IN CHIRURGIA GENERALE	DAMIANI	ANGELO PIO			12.800,00
COLLABORAZI ONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALIZZANDO IN IGIENE E SANITA' PUBBLICA	DE RITO	DOMENICO			13.000,00
COLLABORAZI ONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALIZZANDO IN IGIENE E SANITA' PUBBLICA	DI MACIO	FRANCESCO			52.860,00
COLLABORAZI ONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALIZZANDO IN PSICHIATRIA	LANZI	ROBERTA			31.680,00
COLLABORAZI ONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALIZZANDO IN IGIENE E SANITA' PUBBLICA	LOPATRIELLO	STEFANIA			8.080,00
COLLABORAZI ONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALIZZANDO IN MEDICINA DEL LAVORO	MESSINO'	ALFREDO			35.160,00
COLLABORAZI ONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALIZZANDO IN IGIENE E SANITA' PUBBLICA	MISURACA	MATTEO			45.560,00
COLLABORAZI ONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALIZZANDO IN ANESTESIA E RIANIMAZIONE	PARMEGGIANI	SERENA			7.560,00
COLLABORAZI ONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALIZZANDO IN IGIENE E SANITA' PUBBLICA	PRIMIERI	CHIARA			14.280,00
COLLABORAZI ONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALIZZANDO IN IGIENE E SANITA' PUBBLICA	SERRATORE	CLAUDIO			59.760,00
COLLABORAZI ONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALIZZANDO IN MEDICINA INTERNA	TOSTI	AZZURRA			36.600,01
COLLABORAZI ONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	SONAGLIA	IRENE		28.272,25	
COLLABORAZI ONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	SONAGLIA	IRENE		10.610,75	
COLLABORAZI ONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	GAMBACORTA	LUCIA		2.630,00	
COLLABORAZI ONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	SCIENZE BIOLOGICHE	NARDI	BARBARA		5.088,90	
COLLABORAZI ONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	BAZZOLI	MADDALENA		19.644,11	
COLLABORAZI ONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	TOGNELLINI	MANOLA		19.632,47	
COLLABORAZI ONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	COLAIANNI	SERENA		10.245,90	
COLLABORAZI ONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	LISETTI	VIVIANA		16.393,44	
COLLABORAZI ONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	DIETISTA	UBBIDINI	ENRICA		4.583,35	
COLLABORAZI ONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	DIETISTA	UBBIDINI	ENRICA		6.416,69	
COLLABORAZI ONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	PRESTAZIONI DI FARMACISTA	NICASI ZANETTI	LUCA		4.750,00	

COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	PRESTAZIONI DI FARMACISTA	SANTILLI	PRISCILLA		6.685,10	
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	PRESTAZIONI DI FARMACISTA	SANTILLI	PRISCILLA		12.314,86	
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	ALTIERI	LUCA		25.999,98	
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	MANILI	ANNALISA		8.750,00	
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	MILLETTI	ILARIA		2.777,78	
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALISTA IN NEUROLOGIA	PICCHIONI	ANTONELLA		8.063,44	
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALISTA IN NEUROLOGIA	PICCHIONI	ANTONELLA		103,20	
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALISTA IN MED. CHIR. ACC. ED URGENZA	AVOGADRI	CAMILLO OSCAR	19.560,00		
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALISTA IN CARDIOLOGIA	CHIOCCHINI	ANDREA	9.360,00		
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALISTA IN MALATTIE APPARATO RESPIRATORIO	FRIGIERI	LUIGI	12.840,00		
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALISTA IN MALATTIE INFETTIVE	FOROGHI BILAND	LUCA	2.880,00		
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALISTA IN RADIOLOGIA	MANCINI	ENZO	5.040,00		
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALISTA IN ORTOPIEDIA	MANUALI	GIUSEPPE	10.800,00		
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALISTA IN CHIRURGIA GENERALE	MARINO	ELISABETTA	6.360,00		
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALISTA IN ORTOPIEDIA	NELLI	ROBERTO	7.263,00		
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALISTA IN PSICHIATRIA	PASQUALINI	TIZIANA	27.360,00		
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALISTA IN GINECOLOGIA ED OSTETRICIA	PEDETTI	GIUSEPPINA	3.600,00		
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO SPECIALISTA IN CHIRURGIA GENERALE	VANNONI	MARIA CRISTINA	5.580,00		
TOTALE					175.323,00	192.962,22	958.739,01

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	42.488.969,16	41.322.281,69	1.166.687,47	2,82%
BA1580	Lavanderia	4.358.724,26	4.899.144,58	- 540.420,32	-11,03%
BA1590	Pulizia	7.348.999,34	5.346.149,49	2.002.849,85	37,46%
BA1600	Mensa	2.984.015,44	3.594.657,31	- 610.641,87	-16,99%
BA1610	Riscaldamento	6.522.000,00	6.147.983,66	374.016,34	6,08%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	3.236.665,39	3.679.847,62	- 443.182,23	-12,04%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	541.684,20	515.422,38	26.261,82	5,10%
BA1640	Smaltimento rifiuti	1.141.095,05	828.835,48	312.259,57	37,67%
BA1650	Utenze telefoniche	1.700.858,86	445.134,15	1.255.724,71	282,10%
BA1660	Utenze elettricità	4.548.027,06	4.850.000,00	- 301.972,94	-6,23%
BA1670	Altre utenze	445.374,57	564.879,19	- 119.504,62	-21,16%
BA1680	Premi di assicurazione	1.562.320,65	1.741.889,20	- 179.568,55	-10,31%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	201.516,02	199.088,04	2.427,98	1,22%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-	-	-	
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	7.897.688,32	8.509.250,59	- 611.562,27	-7,19%

	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	178.590,66	89.200,18	89.390,48	100,21%
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	130.477,28	60.066,80	70.410,48	117,22%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	-	20.937,76	- 20.937,76	-100,00%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-	-	-	
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-	-	
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	-	-	-	
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	130.477,28	39.129,04	91.348,24	233,45%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	48.113,38	29.133,38	18.980,00	65,15%
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	29.604,07	29.133,38	470,69	1,62%
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	18.509,31	-	18.509,31	
	FORMAZIONE	79.231,61	224.661,84	- 145.430,23	-64,73%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	59.650,35	35.113,77	24.536,58	69,88%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	19.581,26	189.548,07	- 169.966,81	-89,67%
	TOTALE	42.746.791,43	41.636.143,71	1.110.647,72	2,67%

Tab. 62– Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

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

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

CONSULENZE, COLLABORAZIONI ED ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE - ANNO 2020

TIPOLOGIA PRESTAZIONE	TIPOLOGIA RAPPORTO	OGGETTO DELL'INCARICO	COGNOME	NOME	IMPORTI A CARICO BILANCIO	IMPORTI A CARICO FINANZIAMENTI MINISTERIALI ED ALTRO	IMPORTI PER EMERGENZA COVID 19
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	ASSISTENTE SOCIALE	BRUNI	ELISA			1.800,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	ASSISTENTE SOCIALE	MORBIDINI	CHIARA			3.952,80
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	ASSISTENTE SOCIALE	ROSSETTI	CHIARA			2.760,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	ASSISTENTE SOCIALE	ROSSETTI	CHIARA			120,00
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	ASSISTENTE SOCIALE	ZANDRINI	NATASSIA			3.060,00
COLLABORAZIONE	CO.CO.CO.	CONTACT TRACING	BANDINI	CLAUDIA			2.363,76
COLLABORAZIONE	CO.CO.CO.	CONTACT TRACING	BILLERI	ELEONORA			3.466,84
COLLABORAZIONE	CO.CO.CO.	CONTACT TRACING	BOSSI	DAMIANA			3.151,69
COLLABORAZIONE	CO.CO.CO.	CONTACT TRACING	CATASTI	ALESSANDRA			3.151,69
COLLABORAZIONE	CO.CO.CO.	CONTACT TRACING	CERBELLA	NICOLA			2.481,95
COLLABORAZIONE	CO.CO.CO.	CONTACT TRACING	CONTI	DANIELE			3.388,06

COLLABORAZIONE	CO.CO.CO.	CONTACT TRACING	COPPOLA	FRANCESCA			3.309,26
COLLABORAZIONE	CO.CO.CO.	CONTACT TRACING	DELGADO	PATRICIA			1.575,84
COLLABORAZIONE	CO.CO.CO.	CONTACT TRACING	MANCINELLI	REBECCA			1.575,84
COLLABORAZIONE	CO.CO.CO.	CONTACT TRACING	MIGNI	DEBORAH			3.348,65
COLLABORAZIONE	CO.CO.CO.	CONTACT TRACING	SCAVETTO	ADELE			2.678,92
COLLABORAZIONE	CO.CO.CO.	CONTACT TRACING	TROPLINI	SARA			3.388,06
COLLABORAZIONE	CO.CO.CO.	CONTACT TRACING	LILLI	PATRIZIA			4.911,53
COLLABORAZIONE	CO.CO.CO.	CONTACT TRACING	NANNI	SABRINA			5.889,70
COLLABORAZIONE	CO.CO.CO.	CONTACT TRACING	PALMISANO	GIUSEPPINA			2.590,39
COLLABORAZIONE	CO.CO.CO.	CONTACT TRACING	PARAGNANI	CATERINA			5.677,20
COLLABORAZIONE	CO.CO.CO.	CONTACT TRACING	CARLETTI	EDOARDO			8.843,09
COLLABORAZIONE	CO.CO.CO.	CONTACT TRACING	D'ALESSANDRO	JESSICA			10.208,82
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	MEDICO IN QUIESCENZA - MALATTIE INFETTIVE	BALDELLI	FRANCO			
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	ASSISTENTE SOCIALE	FERRI	SILVIA		2.749,99	
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	ASSISTENTE SOCIALE	FERRI	SILVIA		7.791,64	
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	INGEGNERIA	LUNGH	FEDERICA		12.415,20	
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	GEOLOGIA	SUSTA	UMBERTO		24.830,40	
COLLABORAZIONE	CONTRATTO LIBERO PROFESSIONALE	STATISTICA	MORINI	MATTIA		1.551,90	
TOTALE					-	49.339,13	83.694,09

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

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

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

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	6.192.359,98	5.465.646,32	726.713,66	13,30%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-	-	-	
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.225.787,38	5.379.389,82	- 153.602,44	-2,86%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-	-	-	
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	321.680,54	370.709,41	- 49.028,87	-13,23%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	1.742.263,55	1.444.963,82	297.299,73	20,57%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	
	TOTALE	13.482.091,45	12.660.709,37	821.382,08	6,49%

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2019	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	4.358.724,26			0,00%
BA1590	Pulizia	7.348.999,34			0,00%
BA1600	Mensa	2.984.015,44			0,00%
BA1610	Riscaldamento	6.522.000,00			0,00%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	3.236.665,39			0,00%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	541.684,20			0,00%
BA1640	Smaltimento rifiuti	1.141.095,05			0,00%
BA1650	Utenze telefoniche	1.700.858,86			0,00%
BA1660	Utenze elettricità	4.548.027,06			0,00%
BA1670	Altre utenze	445.374,57			0,00%
BA1680	Premi di assicurazione	1.562.320,65			0,00%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	201.516,02	-	-	0,00%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	-	-	-	
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	7.897.688,32	-	-	0,00%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	59.650,35			0,00%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	19.581,26			0,00%
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	13.482.091,45	3.667.731,53	-	27,20%
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	6.192.359,98			0,00%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-			
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.225.787,38	3.667.731,53		70,19%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-			
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	321.680,54			0,00%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	1.742.263,55			0,00%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-			
	TOTALE	56.050.292,22	3.667.731,53	-	6,54%

Tab. 64– Dettaglio costi per contratti multiservizio

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

Tab. 65 – Dettaglio canoni di leasing – non movimentata

21. Costi del personale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	168.816.147,48	167.881.351,49	1.936.417,34	1,15%
BA2100	<u>Costo del personale dirigente ruolo sanitario</u>	81.660.438,26	82.556.561,06	105.498,55	0,13%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	73.411.851,27	74.191.645,46	102.539,31	0,14%
BA2120	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo ind.</i>	70.128.735,90	70.380.647,31	630.422,09	0,90%
	Voci di costo a carattere stipendiale	43.694.396,70	44.576.730,20	- 882.333,50	-1,98%
	Retribuzione di posizione	5.555.642,35	5.484.552,13	71.090,22	1,30%
	Indennità di risultato	2.081.701,96	2.101.195,75	- 19.493,79	-0,93%
	Altro trattamento accessorio	3.199.173,29	2.671.126,47	528.046,82	19,77%
	Oneri sociali su retribuzione	15.597.821,60	15.547.042,76	50.778,84	0,33%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2130	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo det.</i>	3.083.115,37	3.810.998,15	- 727.882,78	-19,10%
	Voci di costo a carattere stipendiale	2.141.070,81	2.651.676,17	- 510.605,36	-19,26%
	Retribuzione di posizione	3.305,59	4.111,58	- 805,99	-19,60%
	Indennità di risultato	70.378,91	54.059,55	16.319,36	30,19%
	Altro trattamento accessorio	135.993,74	201.179,95	- 65.186,21	-32,40%
	Oneri sociali su retribuzione	732.366,32	899.970,90	- 167.604,58	-18,62%
BA2140	<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>	200.000,00	-	200.000,00	-
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	8.248.586,99	8.364.915,60	2.959,24	0,04%
BA2160	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo ind.</i>	8.140.045,22	8.113.431,33	26.613,89	0,33%
	Voci di costo a carattere stipendiale	5.077.131,92	5.084.418,32	- 7.286,40	-0,14%
	Retribuzione di posizione	739.592,18	765.399,41	- 25.807,23	-3,37%
	Indennità di risultato	423.203,83	440.635,85	- 17.432,02	-3,96%
	Altro trattamento accessorio	113.370,46	52.914,02	60.456,44	114,25%
	Oneri sociali su retribuzione	1.786.746,83	1.770.063,73	16.683,10	0,94%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2170	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo det</i>	108.541,77	251.484,27	- 23.654,65	-9,41%
	Voci di costo a carattere stipendiale	58.538,21	177.826,06	- 119.287,85	-67,08%
	Retribuzione di posizione	-	790,57	- 790,57	-100,00%
	Indennità di risultato	25.000,00	12.950,89	12.049,11	93,04%
	Altro trattamento accessorio	-	87,72	- 87,72	-100,00%
	Oneri sociali su retribuzione	25.003,56	59.829,03	- 34.825,47	-58,21%
BA2180	<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>	-	-	-	-
BA2190	<u>Costo del personale comparto ruolo sanitario</u>	87.155.709,22	85.324.790,43	1.830.918,79	2,15%
BA2200	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - t. indet</i>	81.342.922,81	79.587.878,76	1.755.044,05	2,21%
	Voci di costo a carattere stipendiale	55.493.567,40	56.063.980,52	- 570.413,12	-1,02%
	Straordinario e indennità personale	1.221.059,34	800.392,91	420.666,43	52,56%
	Retribuzione per produttività personale	2.873.858,63	1.662.932,43	1.210.926,20	72,82%
	Altro trattamento accessorio	3.607.791,72	3.352.154,06	255.637,66	7,63%
	Oneri sociali su retribuzione	18.146.645,72	17.708.418,84	438.226,88	2,47%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2210	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - t. det</i>	5.812.786,41	5.736.911,67	75.874,74	1,32%
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.720.156,00	3.836.371,68	- 116.215,68	-3,03%
	Straordinario e indennità personale	122.468,90	90.999,64	31.469,26	34,58%
	Retribuzione per produttività personale	225.460,81	112.268,88	113.191,93	100,82%
	Altro trattamento accessorio	354.120,06	329.069,94	25.050,12	7,61%
	Oneri sociali su retribuzione	1.390.580,64	1.368.201,53	22.379,11	1,64%
BA2220	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>	-	-	-	-

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	1.253.818,07	1.128.621,59	125.196,48	11,09%
BA2240	<u>Costo del personale dirigente ruolo professionale</u>	1.098.090,78	995.236,19	102.854,59	0,10
BA2250	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	1.098.090,78	978.304,97	119.785,81	12,24%
	Voci di costo a carattere stipendiale	423.721,63	386.881,73	36.839,90	9,52%
	Retribuzione di posizione	262.149,43	262.149,43	-	0,00%
	Indennità di risultato	179.307,71	104.084,92	75.222,79	72,27%
	Altro trattamento accessorio	6.017,49	9.679,69	- 3.662,20	-37,83%
	Oneri sociali su retribuzione	226.894,52	215.509,20	11.385,32	5,28%
	Altri oneri per il personale				
BA2260	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>	-	16.931,22	- 16.931,22	-100,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	-	7.345,68	- 7.345,68	-100,00%
	Retribuzione di posizione		5.828,55	- 5.828,55	-100,00%
	Indennità di risultato	-		-	
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione	-	3.756,99	- 3.756,99	-100,00%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2270	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>	-		-	
BA2280	<u>Costo del personale comparto ruolo professionale</u>	155.727,29	133.385,40	22.341,89	16,75%
BA2290	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	155.727,29	133.385,40	22.341,89	16,75%
	Voci di costo a carattere stipendiale	114.196,13	102.796,63	11.399,50	11,09%
	Straordinario e indennità personale	7.021,53		7.021,53	
	Retribuzione per produttività personale	700,00		700,00	
	Altro trattamento accessorio		-	-	
	Oneri sociali su retribuzione	33.809,63	30.588,77	3.220,86	10,53%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2300	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</i>	-	-	-	
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale			-	
	Retribuzione per produttività personale			-	
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione			-	
	Altri oneri per il personale			-	

Tab. 67– Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	23.925.516,46	23.234.211,49	694.592,67	2,99%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	139.191,94	126.217,83	16.261,81	12,88%
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo in- determinato	139.191,94	117.972,37	21.219,57	17,99%
	Voci di costo a carattere stipendiale	49.025,42	40.467,42	8.558,00	21,15%
	Retribuzione di posizione	37.689,13	37.689,13	-	0,00%
	Indennità di risultato	24.306,59	14.609,27	9.697,32	66,38%
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	#DIV/0!
	Oneri sociali su retribuzione	28.170,80	25.206,55	2.964,25	11,76%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo de- terminato	-	8.245,46	- 4.957,76	-60,13%
	Voci di costo a carattere stipendiale	-	3.287,70	- 3.287,70	-100,00%
	Retribuzione di posizione		3.140,76	- 3.140,76	-100,00%
	Indennità di risultato			-	
	Altro trattamento accessorio		-	-	
	Oneri sociali su retribuzione	-	1.817,00	- 1.817,00	-100,00%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-		-	
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	23.786.324,52	23.107.993,66	678.330,86	2,94%
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo in- determinato	21.645.342,11	20.653.366,71	991.975,40	4,80%
	Voci di costo a carattere stipendiale	14.523.757,36	14.307.370,47	216.386,89	1,51%
	Straordinario e indennità personale	336.513,32	235.211,23	101.302,09	43,07%
	Retribuzione per produttività personale	874.752,86	500.756,59	373.996,27	74,69%
	Altro trattamento accessorio	1.020.227,29	940.294,02	79.933,27	8,50%
	Oneri sociali su retribuzione	4.890.091,28	4.669.734,40	220.356,88	4,72%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo de- terminato	2.140.982,41	2.454.626,95	- 313.644,54	-12,78%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.398.444,39	1.683.094,55	- 284.650,16	-16,91%
	Straordinario e indennità personale	32.599,50	27.619,31	4.980,19	18,03%
	Retribuzione per produttività personale	85.513,34	48.790,29	36.723,05	75,27%
	Altro trattamento accessorio	118.526,88	115.004,16	3.522,72	3,06%
	Oneri sociali su retribuzione	505.898,30	580.118,64	- 74.220,34	-12,79%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2400	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-	-	

Tab.68 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	10.683.408,66	11.548.838,61	- 865.429,95	-7,49%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	398.791,57	561.648,09	- 162.856,52	-29,00%
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	328.714,06	144.207,77	184.506,29	127,94%
	Voci di costo a carattere stipendiale	125.526,07	54.843,30	70.682,77	128,88%
	Retribuzione di posizione	86.859,77	43.866,94	42.992,83	98,01%
	Indennità di risultato	49.270,73	14.689,73	34.581,00	235,41%
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione	67.057,49	30.807,80	36.249,69	117,66%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	70.077,51	417.440,32	- 347.362,81	-83,21%
	Voci di costo a carattere stipendiale	32.738,72	140.487,09	- 107.748,37	-76,70%
	Retribuzione di posizione	21.520,80	89.687,93	- 68.167,13	-76,00%
	Indennità di risultato	-	37.318,54	- 37.318,54	
	Altro trattamento accessorio	-	55.169,14	- 55.169,14	
	Oneri sociali su retribuzione	15.817,99	94.777,62	- 78.959,63	-83,31%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-		-	
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	10.284.617,09	10.987.190,52	- 702.573,43	-6,39%
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	10.284.617,09	10.987.190,52	- 702.573,43	-6,39%
	Voci di costo a carattere stipendiale	7.589.304,49	8.274.966,49	- 685.662,00	-8,29%
	Straordinario e indennità personale	19.401,55	9.316,09	10.085,46	108,26%
	Retribuzione per produttività personale	362.044,39	262.787,02	99.257,37	37,77%
	Altro trattamento accessorio	49.554,00	27.837,95	21.716,05	78,01%
	Oneri sociali su retribuzione	2.264.312,66	2.412.282,97	- 147.970,31	-6,13%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	-		-	
	Voci di costo a carattere stipendiale				
	Straordinario e indennità personale			-	
	Retribuzione per produttività personale			-	
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione			-	
	Altri oneri per il personale			-	
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-	-	

Tab. 69– Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 – NO	I costi del personale hanno registrato un incremento complessivo di € 885.867,49 rispetto all'esercizio 2019
-----------	--

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2016	IMPORTO FONDO AL 01/01/2020	PERSO NALE PRESE NTE AL	PERSO NALE ASSUN TO NELL' ANNO	PERSON ALE CESSAT O NELL'AN NO	PERSON ALE PRESEN TE AL	IMPORTO FONDO AL 31/12/2020	VARIAZIONE FONDO ANNO 2020 VS FONDO ANNO 2016	VARIAZIONE FONDO ANNO 2020 VS FONDO INIZIALE ANNO 2016
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+ (4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI	16.250.032,31	16.786.430,51				-	16.786.430,51	536.398,20	-
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	12.829.112,70	13.010.123,40					13.010.123,40	181.010,70	-
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	2.865.962,37	3.102.887,37					3.102.887,37	236.925,00	-
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	554.957,24	673.419,74					673.419,74	118.462,50	-
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA	1.934.658,22	2.002.977,29				-	2.002.977,29	68.319,07	-
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	1.646.624,27	1.659.615,34					1.659.615,34	12.991,07	
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	200.011,66	230.561,66					230.561,66	30.550,00	-
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	88.022,29	112.800,29					112.800,29	24.778,00	-
PERSONALE NON DIRIGENTE	21.093.016,44	21.730.194,02				-	21.730.194,02	637.177,58	-
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	13.723.901,03	13.955.370,33					13.955.370,33	231.469,30	-
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	5.799.650,26	6.205.358,54					6.205.358,54	405.708,28	-
-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	1.569.465,15	1.569.465,15					1.569.465,15	-	-
TOTALE	39.277.706,97	40.519.601,82	-	-	-	-	40.519.601,82	1.241.894,85	-

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

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

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

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

Si prescinde, pertanto, dalla compilazione delle colonne F, G, H, I, in quanto ininfluenti ai fini della quantificazione dei fondi contrattuali dell'anno 2020.

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

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

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

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

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

22. Oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	1.308.826,70	1.326.927,55	- 18.100,85	-1,36%
BA2520	Perdite su crediti	-	-	-	
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	337.298,57	461.459,08	- 124.160,51	-26,91%
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali del Direttore Generale	178.081,91	177.927,80	154,11	0,09%
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali del Direttore Amministrativo	57.902,06	138.063,57	- 80.161,51	-58,06%
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali del Direttore Sanitario	58.542,51	89.969,33	- 31.426,82	-34,93%
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali ai membri del Collegio dei Revisori	42.772,09	55.498,38	- 12.726,29	-22,93%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	1.264.213,38	1.470.037,10	- 205.823,72	-14,00%
	Indennità e oneri sociali per commissioni varie	1.264.213,38	1.467.410,04	- 203.196,66	-13,85%
	Spese per liti, arbitrati e risarcimenti	-	2.627,06	- 2.627,06	-100,00%
	TOTALE	2.910.338,65	3.258.423,73	- 348.085,08	-10,68%

Tab. 71– Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
OG01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		sì	In particolare risulta diminuito il costo per i Direttori Amministrativi e Sanitari dato che per diversi mesi le posizioni sono state ricoperte da dirigenti interni "facenti funzioni"; è inoltre diminuita, causa covid, l'attività delle commissioni.

23. Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	7.500.000,00	450.000,00	7.050.000,00	1566,67%
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	2.150.000,00	-	2.150.000,00	
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	850.000,00	-	850.000,00	
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-	
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	2.000.000,00	400.000,00	1.600.000,00	100,00%
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	2.500.000,00	50.000,00	2.450.000,00	
	<i>Franchigie assicurative</i>	2.500.000,00		2.500.000,00	
	<i>altri contenziosi con fornitori</i>		50.000,00	- 50.000,00	
BA2760	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	453.468,43	400.000,00	53.468,43	13,37%
BA2770	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	5.688.686,78	558.732,80	5.129.953,98	918,14%
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato (accantonamento finanziamenti covid non spesi al 31/12/2020)	4.673.265,89	-	-	100,00%
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	956.645,75	555.245,00	401.400,75	72,29%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	58.775,14	1.687,80	57.087,34	3382,35%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	1.800,00	- 1.800,00	-100,00%
	Altri accantonamenti:	10.292.699,80	6.494.521,41	3.798.178,39	58,48%
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	1.073.741,00	2.833.536,00	- 1.759.795,00	-62,11%
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	142.025,00	324.586,00	- 182.561,00	-56,24%
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	1.312.066,00	830.138,89	481.927,11	58,05%
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	169.403,71	178.366,40	- 8.962,69	-5,02%
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	1.008.887,62	385.135,71	623.751,91	161,96%
BA2890	Altri accantonamenti	6.586.576,47	1.942.758,41	4.643.818,06	239,03%
	<i>Accantonamento al fondo oneri differiti per attività libero professionale</i>	222.458,12	429.720,20	- 207.262,08	-48,23%
	<i>Altri accantonamenti</i>	6.364.118,35	1.513.038,21	4.851.080,14	320,62%
	TOTALE	23.934.855,01	7.903.254,21	16.031.600,80	202,85%

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

AC01 –Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AC01. La voce "Altri accantonamenti" è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	SI	Nella voce di accantonamento "altri accantonamenti" della tabella n. 72 che precede sono allocati i seguenti importi: € 2.000.000 per far fronte ad interventi correlati ad opere di manutenzione, di ripristino e messa in sicurezza di immobili ed impianti del patrimonio aziendale, nonché interventi urgenti dal-

		la situazione di emergenza sanitaria; si tratta, in particolare di opere di natura edilizia ed impiantistica, la cui complessità di esecuzione, le verifiche tecniche necessarie in corso di lavorazione ed i successivi adempimenti di natura amministrativa rendono solo stimabile la data di ultimazione, come attestato dal competente Servizio con nota acquisita agli atti di bilancio; € 2.500.000 per i tempi di vestizione e consegne del personale sanitario del comparto, applicazione art. 27 – commi 11 e 12 del CCNL personale comparto 2016-2018, come da nota di richiesta del competente dirigente, acquisita agli atti di bilancio per altri oneri del personale dipendete, comandato e degli organi aziendali, in particolare in tale fondo risultano accantonati, come da dettagliata nota del competente Servizio acquisita agli atti di bilancio € 372.480,92 per incremento fondi contrattuali Dirigenza sanitaria (Legge 205/2017 art. 1, c. 435 e 435 bis ed applicazione “decreto Calabria” per incremento fondi personale art. 11 c. 1 DL35/2019, come da nota del competente Servizio acquisita agli atti di bilancio; € 93.658,60 per competenze accessorie 2020 maturate e non pagate agli organi aziendali, come da nota del competente Servizio acquisita agli atti di bilancio; € 288.613,51 per applicazione contratto sanità privata come da disposizione regionale prot. 117097 del 24/6/2021, come da nota del competente Servizio acquisita agli atti di bilancio; € 93.605,09 per forniture protesiche ad assistiti il cui procedimento di erogazione, particolarmente complesso è iniziato nel 2020 ma non concluso al 31/12 e rette per REMS in contestazione, come da note dei competenti Servizi acquisite agli atti di bilancio; € 1.015.759,78, per quote inutilizzate di concorsi rimborsi e recuperi da Regione.
--	--	--

24. Proventi e oneri finanziari

OF01 – Proventi e oneri finanziari

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

	DETTAGLIO PROVENTI/ONERI FINANZIARI	Valore CE al 31/12/2020	Valore CE al 31/12/2019	Variazioni importo	Variazioni %
CA0010	Interessi attivi	2.361,91	68.201,72	- 65.839,81	-96,54%
CA0020	Interessi attivi su c/tesoreria unica	84,93	46,20	38,73	83,83%
CA0030	Interessi attivi su c/c postali e bancari	93,74	125,21	- 31,47	
CA0040	Altri interessi attivi	2.183,24	68.030,31	- 65.847,07	-96,79%
CA0050	Altri proventi	-	-	-	
CA0060	Proventi da partecipazioni	-	-	-	
CA0070	Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	
CA0080	Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	
CA0090	Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-	-	
CA0100	Utili su cambi	-	-	-	
	TOTALE PROVENTI	2.361,91	68.201,72	- 65.839,81	-96,54%
CA0110	Interessi passivi	122.839,33	123.964,83	- 1.125,50	-0,91%
CA0120	Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	-	-	
CA0130	Interessi passivi su mutui	122.839,33	123.964,83	- 1.125,50	-0,91%
CA0140	Altri interessi passivi	-	-	-	
CA0150	Altri oneri	-	-	-	
CA0160	Altri oneri finanziari	-	-	-	
CA0170	Perdite su cambi	-	-	-	
	TOTALE ONERI	122.839,33	123.964,83	- 1.125,50	-0,91%
CZ9999	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	- 120.477,42	- 55.763,11	- 64.714,31	116,05%

Tab. 73 – Proventi e Oneri finanziari

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

L'importo iscritto per interessi passivi pari a € 122.839,33 è riferito agli oneri finanziari sui mutui, citati in dettaglio tra i debiti, e precisamente :

- € 15.683,28 per i mutui contratti con la Banca di Credito Cooperativo di Spello e Bettona soc. coop.
- € 107.156,10 per i mutui contratti con BCC Umbria Credito Cooperativo soc. coop (ora Banca Centro – Credito Coop. Toscana Umbria Soc. Coop. BCC Umbria).

L'importo degli oneri finanziari è rimasto sostanzialmente invariato rispetto all'anno precedente; per il dettaglio dei mutui in essere si rinvia all'apposito paragrafo della presente nota.

La rinegoziazione dei mutui effettuata con decorrenza dal 1/1/2018 ha prodotto gli effetti anche nell'anno 2020 ed in particolare

- Delibera n. 1706 del 19/12/2017 – Rinegoziazione n. 3 contratti di mutuo con Banca Credito Cooperativo Umbria, ora BCC Umbria Credito Cooperativo soc. coop – minori costi per interessi dal 01/01/2018 al 01/01/2020 per complessivi € 28.952,00 di cui € 95,89 nel 2020.
- Delibera n. 1709 del 19/12/2017 – Rinegoziazione n. 2 contratti di mutuo con Banca di Credito Cooperativo di Spello e Bettona – minori costi per interessi dal 01/01/2018 al 01/06/2021 per complessivi € 21.022,02 di cui € 3.498,30 nel 2020.

Si evidenzia inoltre che, con delibera n. 847 del 22/6/2017, si è estinto al 30/6/2017, il mutuo maggiormente oneroso, per capitale iniziale (€ 3.500.000), durata (15 anni), modalità di rimborso (rate semestrali) e scadenza (30/6/2025), pagando all'Istituto bancario il capitale residuo da rimborsare al 30/6/2017, di € 2.290.624,09; tale estinzione ha permesso di risparmiare gli interessi residui al 1/7/2017, per la rilevante somma complessiva di € 487.762,64, fino alla scadenza del 30/6/2025, di cui € 75.631,84 riferiti all'anno 2020.

Nell'esercizio 2020 sono pervenute alcune fatture per interessi moratori da parte di fornitori, ma le stesse vengono contestate dai competenti Servizi e pertanto non sono registrate come costo in contabilità, ma come "fatture in attesa di nota di credito". In ogni caso, prudenzialmente, anche in considerazione di alcuni solleciti di fornitori per presunti interessi moratori rivenienti dalle pregresse gestioni delle ex ASL n. 1 di Città di Castello e n. 2 di Perugia, tale rischio è comunque coperto con il fondo legale per contenziosi.

INTERESSI ATTIVI

L'importo iscritto per interessi attivi pari a € 2.361,91 è riferito:

- € 84,93 per interessi attivi sul conto corrente di Tesoreria;
- € 93,74 per interessi attivi sul conto corrente postale;
- € 2.183,24 per interessi attivi vari incassati nell'anno 2020 a seguito dell'attività di recupero dei crediti

25. Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

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

26. Proventi e oneri straordinari

–Plusvalenze/Minusvalenze

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

Sono state rilevate plusvalenze per l'importo di € 4.000,00 al conto 670/20/20 "plusvalenze da alienazioni straordinarie di immobilizzazioni attività non commerciale", derivanti dall'alienazione di automezzi posti in vendita con avviso pubblico di cui alla deliberazione n. 735 del 25.06.2020

La suddetta plusvalenza deriva interamente da beni pervenuti all'Azienda tramite contributi in conto capitale, pertanto tale importo viene iscritto a Riserva di Patrimonio Netto, (120.10.10 "Riserva per valutazione iniziale delle immobilizzazioni") senza influenzare il risultato economico dell'esercizio e verrà utilizzato per sterilizzare l'ammortamento dei beni acquistati con le disponibilità generate dalla dismissione, in conformità a quanto previsto dall'art. 29, lettera c) del D. Lgs. 118/2011 e s.m.i.

Sono state rilevate minusvalenze per complessivi € 36.926,07 contabilizzate al conto 500/30/10 "Minusvalenze", generate sia a seguito della dismissioni di beni dal processo produttivo, effettuata nell'esercizio in corso, per un importo pari ad € 3.510,07, che a seguito dell' alienazione di terreni e fabbricati quantificate in € 33.416,00. Dall'analisi delle fonti di finanziamento risultano completamente sterilizzabili sia le minusvalenze derivanti dall'alienazione dei terreni, sia quelle derivanti dall'eliminazione di beni dal processo produttivo, come di seguito riportato:

- **€ 3.510,07** trattasi di beni acquistati con le seguenti fonti:
 - € 637,60 Fonte 5116 "rettifica contributi in c/esercizio" afferente alla riserva di Patrimonio Netto 120/100/70 "Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio"
 - € 2.872,47 Fonte 5035 "contributi regionali in c/capitale", afferente alla Riserva di Patrimonio Netto 120/100/50 "Finanziamenti da Regione per investimenti".
- **€ 33.416,00** trattasi di beni pervenuti a seguito di conferimento regionale (Riserva di Patrimonio Netto 120/10/10 "Riserva per valutazione iniziale delle immobilizzazioni").

Pertanto, per quanto sopra descritto, è stata stornata a provento straordinario (conto 680/60/10) una quota di contributo commisurata alla minusvalenza pari ad € 36.926,07, in conformità a quanto previsto dall'art. 29, lettera c) del D.Lgs n.118/2011 e s.m.i.

PROVENTI STRAORDINARI

Sulle tabelle che seguono si dettaglia la composizione dei proventi straordinari iscritti sul bilancio d'esercizio 2020 per ricavi sopravvenuti nel 2020, che non erano stati registrati, per i diversi motivi esplicitati per ciascuna voce, negli esercizi di competenza, per complessivi € 3.799.333,62 con un decremento di € 5.434.791,38 rispetto a quelli di € , 9.234.125,00, iscritti nel 2019.

– Sopravvenienze attive

	DETTAGLIO SOPRAVVENIENZE ATTIVE	Valore CE al 31/12/2020
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	3.575.054,35
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	3.575.054,35
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	484.134,40
	- rimborsi per Note di credito AIFA	476.353,45
	- di cui per Altre sopravvenienze Attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	7.780,95
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi:	3.090.919,95
	Finanziamenti da Regione Umbria riferiti ad anni precedenti, contabilizzati a sopravvenienze attive, come da direttive regionali, per Fondo riduzione quota fissa ricetta ANNO 2018- DGR 1099/2020	700.000,00
	Finanziamenti da Regione Umbria riferiti ad anni precedenti, contabilizzati a sopravvenienze attive, per Fondo riduzione quota fissa ricetta ANNO 2019 - DGR 1099/2020	700.000,00
	Finanziamenti da Regione Umbria riferiti ad anni precedenti, contabilizzati a sopravvenienze attive, per le prestazioni erogate agli STP – Stranieri Temporaneamente Presenti - anno 2019 e progetto sindrome depressiva post partum e borse studio MMG 2019 - DDRU 12756/2020 -10397/2020 -5592/2020	124.250,07
	Assegnazione alle Aziende Sanitarie regionali delle ulteriori disponibilità parte corrente DGR 595 del 25.06.2021	1.500.000,00
	donazioni in denaro ordinarie	14.637,19
	donazioni in denaro COVID per spese correnti	6.000,00
	recuperi anni pregressi varia natura	46.032,69

Tab. 74 – Dettaglio Sopravvenienze Attive

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

–Insussistenze attive (del Passivo)

	DETTAGLIO INSUSSISTENZE ATTIVE (DEL PASSIVO)	Valore CE al 31/12/2020
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	187.340,70
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	187.340,70
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	-
	<i>- di cui per Insussistenza di somme accantonate nel corso degli anni a fondo oneri personale in quiescenza</i>	
	<i>- di cui per Insussistenza fondi accantonati per rinnovi contrattuali antecedenti a blocco rinnovi</i>	
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	40.531,13
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi:	146.809,57
	<i>- di cui Altro - eccedenza debiti iscritti negli esercizi precedenti</i>	146.809,57

Tab. 75 – Dettaglio Insussistenze attive (del Passivo)

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

ALTRI PROVENTI STRAORDINARI

conto 680/60/10 “Altri proventi straordinari”- risulta iscritto l’importo pari ad € 36.938,57 (vedasi quanto specificato al punto PS01 – Plusvalenze/Minusvalenze).

Per completezza d’informazione si precisa, infine, che tra i proventi straordinari risultano anche le seguenti poste: **conto 680/20/10, “arrotondamenti attivi”** - € 12,50 per arrotondamenti attivi effettuati nell’esercizio.

ONERI STRAORDINARI

Si illustra di seguito la composizione degli oneri straordinari iscritti sul bilancio d’esercizio 2020 per costi sopravvenuti nel 2020, che non erano stati registrati, per i diversi motivi, negli esercizi di competenza, ovvero per insussistenze passive, per complessivi € 597.565,39, con un decremento di € 439.147,12 rispetto a quelli del 2019.

–Sopravvenienze passive

	DETTAGLIO SOPRAVVENIENZE PASSIVE	Valore CE al 31/12/2020
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	557.424,94
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	361.896,10
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	361.896,10
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	195.528,84
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale – comparto	
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	195.528,84
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi:	-

Tab. 76 – Dettaglio Sopravvenienze Passive

In particolare, per le sopravvenienze passive si evidenzia che l'importo di € 361.896,10 conto 570/20/11, iscritto alla voce CE **“sopravvenienze passive v/ ASL AO per mobilità regionale”** - è relativo a costi per prestazioni sanitarie rese dalle Aziende Sanitarie Umbre nell'esercizio 2019, ma fatturati nel 2020; al fine dell'equilibrio dei costi e dei ricavi infragruppo, per disposizione regionale, i suddetti costi devono essere iscritti a bilancio nello stesso anno in cui l'altra Azienda Sanitaria Regionale iscrive i ricavi.

Insussistenze passive

	DETTAGLIO INSUSSISTENZE PASSIVE (DELL'ATTIVO)	Valore CE al 31/12/2020
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	3.195,88
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	3.195,88
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	908,92
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	2.286,96
	- di cui Altro: insussistenze crediti vari	2.286,96

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

Tra gli oneri straordinari, per completezza di informazione, risultano iscritti “arrotondamenti passivi” - per € 18,50 e € 36.926,07 per minusvalenze, come evidenziato all’apposito capoverso.

Altre informazioni

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

[ALLEGATI MODELLI MINISTERIALI CE E SP DELL’ANNO 2020 E ANNO 2019)

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

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE

100

UMBRIA

ENTE SSN

201

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO

2020

TRIMESTRE

1

2

3

4

PREVENTIVO

CONSUNTIVO

X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI

X

NO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
		A) Valore della produzione	
	AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	857.379.561,23
	AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	843.677.535,86
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	827.869.386,49
	AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	807.985.808,87
	AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	19.883.577,62
	AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	
	AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	
	AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	
	AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	15.808.149,37
	AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	13.679.878,27
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	6.158.150,03
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	6.069.333,20
	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	
	AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	88.816,83
	AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	
	AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	
R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	
R	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	
	AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	7.521.728,24
	AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	101.541,24
	AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.904.168,83
	AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	361.183,17
	AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	5.154.835,00
	AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	
	AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	
	AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	
	AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	
	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	
	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	
	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	22.147,10
	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	
	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	
	AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	6.159,02
	AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	
	AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	
	AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.527,70
	AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	
	AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	4.631,32
	AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	33.515.808,94

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

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE

100

UMBRIA

ENTE SSN

2

0

1

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO

2

0

2

0

TRIMESTRE

1

2

3

4

PREVENTIVO

CONSUNTIVO

X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI

X

NO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	27.830.301,93
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.808.950,40
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	2.927.165,10
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.112.799,04
R	AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	
R	AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	252.278,20
R	AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	425.327,84
R	AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	91.380,22
R	AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	
R	AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	
R	AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	
R	AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	
R	AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	
R	AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	
R	AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	
R	AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	
R	AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	
	AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	2.076,27
	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	23.019.275,26
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	16.937.846,00
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	2.301.245,99
S	AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	
SS	AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	779.370,00
S	AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	579.460,00
S	AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	321.533,00
S	AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	499.090,00
S	AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	
S	AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	202.400,00
SS	AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	
SS	AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	
S	AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	
S	AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	
S	AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	
SS	AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	43.147,90
SS	AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	
SS	AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	43.147,90
	AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	1.355.182,41
R	AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	
SS	AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	
S	AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	
S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	
S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	
S	AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	

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

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE

100

UMBRIA

ENTE SSN

2

0

1

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO

2

0

2

0

TRIMESTRE

1

2

3

4

PREVENTIVO

CONSUNTIVO

X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI

X

NO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
S	AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	
S	AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	
	AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	3.141.007,21
	AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2.544.499,80
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	50.012,29
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.862.171,67
	AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	
	AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	62.254,93
R	AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	121.355,03
	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	71.201,42
R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	377.504,50
	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	31.549.386,69
	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	101.626,15
	AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	1.210.340,98
	AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	104.321,39
	AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	1.106.019,59
R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	17.667.671,00
R	AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	17.250.663,81
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	417.007,19
R	AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	
	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	3.243.287,05
	AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	26.414,86
	AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	
	AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	3.216.872,19
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	9.326.461,51
	AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	7.386.810,86
	AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	
	AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	3.988.565,73
	AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	3.398.245,13
	AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	
	AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.939.650,65
	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	8.412.390,92
	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	7.855.359,68
	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	50.084,25
	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	506.946,99
	AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	10.862.637,96
	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	1.048.681,93
	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	4.648.011,12
	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	
	AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	
	AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	
	AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	5.165.944,91

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

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE

100

UMBRIA

ENTE SSN

201

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO

2020

TRIMESTRE

1

2

3

4

PREVENTIVO

CONSUNTIVO

X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI

X

NO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	327.305,51
	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	1.056,64
	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	276.200,89
	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	50.048,02
	AZ9999	Totale valore della produzione (A)	942.053.250,27
		B) Costi della produzione	
	BA0010	B.1) Acquisti di beni	137.080.446,22
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	135.037.786,19
	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	90.232.198,06
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	85.574.906,82
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	355.497,72
	BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	4.301.793,52
	BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	
R	BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	
S	BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	
	BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	
	BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	949.415,60
R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	949.415,60
S	BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	
	BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	
	BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	19.958.739,21
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	11.645.302,95
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici implantabili attivi	606.154,58
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	7.707.281,68
	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	1.319.186,65
	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	4.083.880,03
	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	13.017,97
	BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	35.062,73
	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	787.278,39
R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	17.659.007,59
R	BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	17.250.663,81
R	BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	
R	BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	
R	BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	
R	BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	
R	BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	
R	BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	408.343,78
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	2.042.660,03
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	1.004,79
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	305.416,58
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	541.077,93
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	505.233,88
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	2.185,47
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	687.741,38
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	531.532.928,95
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	488.786.137,52
	BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	57.673.724,57
	BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	57.162.972,50
	BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	39.315.211,53
	BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	7.971.063,49
	BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	7.993.454,88
	BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	1.883.242,60
R	BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	135.905,07
S	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	374.847,00
	BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	70.640.282,85

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

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE

100

UMBRIA

ENTE SSN

2

0

1

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO

2

0

2

0

TRIMESTRE

1

2

3

4

PREVENTIVO

CONSUNTIVO

X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI

X

NO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	69.819.798,85
R	BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	
S	BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	820.484,00
	BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	60.314.921,44
R	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	37.452.105,75
R	BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
	BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
	BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
S	BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	7.404.705,00
S	BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	
	BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	7.722.500,50
	BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	6.967.598,11
	BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	
	BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	
	BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	
	BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	
	BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	2.932.972,83
	BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	
	BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	4.034.625,28
	BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	
	BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	768.012,08
	BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	
	BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	6.134.562,64
R	BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
	BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
SS	BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	
	BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	4.913.656,34
	BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	1.220.906,30
	BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	15.318.168,78
R	BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
	BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
S	BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	
	BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	15.318.168,78
	BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	6.598.984,17
R	BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
	BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
S	BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	
	BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	6.598.984,17
	BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	176.840.067,83
R	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	115.108.728,76
	BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
S	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	29.308.567,00
	BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	24.477.851,18
	BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	
	BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	
	BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	16.089.001,46
	BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	8.388.849,73

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

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE

100

UMBRIA

ENTE SSN

2

0

1

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO

2

0

2

0

TRIMESTRE

1

2

3

4

PREVENTIVO

CONSUNTIVO

X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI

X

NO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	7.944.920,89
	BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	15.631.981,73
R	BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
	BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
SS	BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	
	BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	13.818.866,05
	BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	1.813.115,68
	BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	26.779.497,54
R	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	23.993.847,54
	BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
S	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	2.785.650,00
	BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	
	BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	
	BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	
	BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	710.912,70
R	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	96.462,70
	BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
S	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	614.450,00
	BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	
	BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	
	BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	4.245.671,63
R	BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	
	BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
S	BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	543.235,00
	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	3.702.436,63
	BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	31.668.661,45
R	BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	
R	BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	
R	BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	
	BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	
	BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	
SS	BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	
	BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	30.513.397,44
	BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	1.155.264,01
	BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero prof. (intramoenia)	1.405.771,29
	BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	27.750,89
	BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	1.283.906,12
	BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	25.225,39
	BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	26.065,94
R	BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
	BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	42.822,99
R	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
	BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	2.241.584,54
	BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	842.219,51
	BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	135,66
	BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	
	BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	1.106.670,20
	BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	263.175,92

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

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE

100

UMBRIA

ENTE SSN

2

0

1

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO

2

0

2

0

TRIMESTRE

1

2

3

4

PREVENTIVO

CONSUNTIVO

X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI

X

NO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
R	BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	29.383,29
R	BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	
	BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	3.474.088,75
R	BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
	BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	
	BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	3.413.607,50
	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	857.210,40
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	623.084,40
	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	
	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	86.246,90
	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	
	BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	1.847.065,80
	BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	60.481,25
R	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	60.481,25
	BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	
SS	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	
	BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	9.107.255,61
R	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	9.006.765,12
	BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	
SS	BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	100.490,49
	BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	
	BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	
R	BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	
SS	BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	
S	BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	
	BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	42.746.791,43
	BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	42.488.969,16
	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	4.358.724,26
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	7.348.999,34
	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	2.984.015,44
	BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	158.148,46
	BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	2.825.866,98
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	6.522.000,00
	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	3.236.665,39
	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	541.684,20
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	1.141.095,09
	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	1.700.858,86
	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	4.548.027,06
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	445.374,57
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	1.562.320,65
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	1.156.272,59
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	406.048,10
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	8.099.204,34
R	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	201.516,02
	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	
	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	7.897.688,32
	BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	178.590,60
R	BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
	BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	
	BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	130.477,28
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	

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

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE

100

UMBRIA

ENTE SSN

2

0

1

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO

2

0

2

0

TRIMESTRE

1

2

3

4

PREVENTIVO

CONSUNTIVO

X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI

X

NO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	
	BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	
	BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	
	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	130.477,28
	BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	
	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsio oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	48.113,38
R	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	29.604,07
SS	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	18.509,31
	BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	79.231,61
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	59.650,39
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	19.581,26
	BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	13.482.091,45
	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	6.192.359,98
	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	
	BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.225.787,38
	BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	
	BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	321.680,54
	BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	1.742.263,59
R	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
	BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	3.330.516,58
	BA2000	B.4.A) Fitti passivi	2.396.290,03
	BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	681.258,33
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	675.158,33
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	6.100,00
	BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	252.968,22
	BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	45.364,43
	BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	207.603,79
	BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	
R	BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
	BA2080	Totale Costo del personale	204.678.890,67
	BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	168.816.147,48
	BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	81.660.438,26
	BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	73.411.851,27
	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	70.128.735,90
	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	3.083.115,37
	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	200.000,00
	BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	8.248.586,99
	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	8.140.045,22
	BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	108.541,77
	BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	
	BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	87.155.709,22
	BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	81.342.922,81
	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	5.812.786,41
	BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	
	BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	1.253.818,07
	BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	1.098.090,78
	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	1.098.090,78
	BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	
	BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	

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

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE

100

UMBRIA

ENTE SSN

2

0

1

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO

2

0

2

0

TRIMESTRE

1

2

3

4

PREVENTIVO

CONSUNTIVO

X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI

X

NO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	155.727,29
	BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	155.727,29
	BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	
	BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	
	BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	23.925.516,46
	BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	139.191,94
	BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	139.191,94
	BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	
	BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	
	BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	23.786.324,52
	BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	21.645.342,11
	BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	2.140.982,41
	BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	
	BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	10.683.408,66
	BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	398.791,57
	BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	328.714,06
	BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	70.077,51
	BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	
	BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	10.284.617,09
	BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	10.284.617,09
	BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	
	BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	
	BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	2.910.338,65
	BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	1.308.826,70
	BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	
	BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.601.511,95
	BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	337.298,57
	BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	1.264.213,38
R	BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
	BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	
	BA2560	Totale Ammortamenti	12.371.286,94
	BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	199.612,76
	BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	12.171.674,18
	BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	7.277.849,28
	BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	328.835,98
	BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	6.949.013,30
	BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.893.824,90
	BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	700.000,00
	BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	
	BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	700.000,00
	BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	261.830,05
	BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	364.457,76
	BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	1.455.885,30
	BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	350.484,70
	BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	- 1.435.363,26
	BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	- 3.728,58
	BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	- 31.872,18
	BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	57.541,04
	BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	1.124,12
	BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	- 29.613,36
	BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	- 102.627,73
	BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	
	BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	- 10.160,23
	BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	
	BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	- 85.072,06

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

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE

100

UMBRIA

ENTE SSN

2

0

1

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO

2

0

2

0

TRIMESTRE

1

2

3

4

PREVENTIVO

CONSUNTIVO

X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI

X

NO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	
	BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	- 7.395,44
	BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	23.934.855,10
	BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	7.500.000,00
	BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	2.150.000,00
	BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	850.000,00
	BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	
	BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	2.000.000,00
	BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	
	BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	2.500.000,00
	BA2751	B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora	
	BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	453.468,43
	BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	5.688.686,87
	BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	4.673.265,98
	BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	956.645,75
	BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	58.775,14
	BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	
	BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	
	BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	
	BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	10.292.699,80
	BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	1.073.741,00
	BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	142.025,00
	BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	1.312.066,00
	BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	169.403,71
	BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	1.008.887,62
	BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	
	BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	
	BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	
	BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	
	BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	6.586.576,47
	BZ9999	Totale costi della produzione (B)	930.283.184,61
		C) Proventi e oneri finanziari	
	CA0010	C.1) Interessi attivi	2.361,91
	CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	84,93
	CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	93,74
	CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	2.183,24
	CA0050	C.2) Altri proventi	
	CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	
	CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	
	CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	
	CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	
	CA0100	C.2.E) Utili su cambi	
	CA0110	C.3) Interessi passivi	122.839,33
	CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	
	CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	122.839,33
	CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	
	CA0150	C.4) Altri oneri	
	CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	
	CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	
	CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 120.477,42
		D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
	DA0010	D.1) Rivalutazioni	
	DA0020	D.2) Svalutazioni	
	DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	
		E) Proventi e oneri straordinari	
	EA0010	E.1) Proventi straordinari	3.799.333,62
	EA0020	E.1.A) Plusvalenze	
	EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	3.799.333,62
	EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	
	EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	3.575.054,39

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

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE

100

UMBRIA

ENTE SSN

2

0

1

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO

2

0

2

0

TRIMESTRE

1

2

3

4

PREVENTIVO

CONSUNTIVO

X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI

X

NO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
R	EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	
	EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
	EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	3.575.054,35
S	EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	
	EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	
	EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	
	EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	
	EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	
	EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	484.134,40
	EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	3.090.919,95
	EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	187.340,70
	EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
	EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	187.340,70
S	EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	
	EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	
	EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	
	EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	
	EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	
	EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	40.531,13
	EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	146.809,57
	EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	36.938,57
	EA0260	E.2) Oneri straordinari	597.565,39
	EA0270	E.2.A) Minusvalenze	36.926,07
	EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	560.639,32
	EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	
	EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	
	EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	557.424,94
R	EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	361.896,10
R	EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	361.896,10
R	EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
	EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	195.528,84
S	EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	
	EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	
	EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	
	EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	
	EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	
	EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	
	EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	
	EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	
	EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	195.528,84
	EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	
	EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	3.195,88
	EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	
R	EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
	EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	3.195,88
S	EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	
	EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	
	EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	
	EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	
	EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	

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

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE

100

UMBRIA

ENTE SSN

2

0

1

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO

2

0

2

0

TRIMESTRE

1

2

3

4

PREVENTIVO

CONSUNTIVO

X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI

X

NO

(Unità di euro)

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

Perugia, 26 luglio 2021

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

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE

100

UMBRIA

ENTE SSN

201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE

ANNO

2020

TRIMESTRE

1

2

3

4

PREVENTIVO

CONSUNTIVO

X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI

X

NO

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

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

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE

100

UMBRIA

ENTE SSN

201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE

ANNO

2020

TRIMESTRE

1

2

3

4

PREVENTIVO

CONSUNTIVO

X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI

X

NO

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

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

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE

100

UMBRIA

ENTE SSN

201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE

ANNO

2020

TRIMESTRE

1

2

3

4

PREVENTIVO

CONSUNTIVO

X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI

X

NO

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

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

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE

100

UMBRIA

ENTE SSN

201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE

ANNO

2020

TRIMESTRE

1

2

3

4

PREVENTIVO

CONSUNTIVO

X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI

X

NO

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

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

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE

100

UMBRIA

ENTE SSN

201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE

ANNO

2020

TRIMESTRE

1

2

3

4

PREVENTIVO

CONSUNTIVO

X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI

X

NO

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

Perugia, 26 luglio 2021

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

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE100UMBRIAENTE SSN201

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO2019

TRIMESTRE1234

PREVENTIVOCONSUNTIVOX

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SIXNO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
		0	
	AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	828.206.828,14
	AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	822.909.587,71
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	805.532.869,44
	AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	805.532.869,44
	AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	-
	AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	-
	AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	-
	AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	-
	AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	17.376.718,27
	AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	5.247.338,58
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	4.838.021,18
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	4.729.722,55
	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-
	AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	108.298,63
	AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-
	AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-
R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-
R	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-
	AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	409.317,40
	AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	-
	AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	67.616,03
	AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	341.701,37
	AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-
	AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.	-
	AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	-
	AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-
	AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-
	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-
	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-
	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	49.901,85
	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-
	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-
	AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	258.782,48
	AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	-
	AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-
	AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	256.515,88
	AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	-
	AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	2.266,60
	AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	46.959.526,19

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

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE100UMBRIAENTE SSN201

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO2019

TRIMESTRE1234

PREVENTIVOCONSUNTIVOX

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SIXNO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	39.445.406,38
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	5.498.959,61
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	2.862.708,00
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.800.000,00
R	AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	-
R	AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	316.743,90
R	AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	241.974,00
R	AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	90.623,82
R	AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-
R	AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	3.455,92
R	AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-
R	AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	-
R	AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	-
R	AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	-
R	AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	-
R	AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	-
R	AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	183.453,97
	AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	2.706,24
	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	33.943.740,53
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	21.846.528,00
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	3.424.882,00
S	AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	-
SS	AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	862.499,84
S	AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	951.850,00
S	AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	326.833,00
S	AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	755.994,00
S	AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	73.707,00
S	AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	235.547,00
SS	AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	-
SS	AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	-
S	AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-
S	AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	-
S	AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-
SS	AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	28.067,58
SS	AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-
SS	AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	28.067,58
	AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	5.437.832,11
R	AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	-
SS	AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	-
S	AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-

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

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE100UMBRIAENTE SSN201

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO2019

TRIMESTRE1234

PREVENTIVOCONSUNTIVOX

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SIXNO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
S	AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
S	AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
S	AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
	AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	3.990.262,91
	AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	3.523.856,90
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	83.224,80
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.595.617,23
	AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-
	AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	174.496,00
R	AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	227.460,67
	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	69.148,70
R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	373.909,50
	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	28.764.582,68
	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	110.719,95
	AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	1.089.753,36
	AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	-
	AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	1.089.753,36
R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	23.615.448,40
R	AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	16.295.091,75
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	467.890,65
R	AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	6.852.466,00
	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	1.944.157,96
	AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	-
	AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-
	AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	1.944.157,96
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	2.004.503,01
	AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-
	AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-
	AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-
	AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-
	AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	-
	AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	2.004.503,01
	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	12.401.615,42
	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	11.720.037,50
	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	84.954,00
	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	596.623,92
	AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	10.429.651,16
	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	736.488,55
	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	4.741.407,18
	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	-

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

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE

100

UMBRIA

ENTE SSN

201

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO

2019

TRIMESTRE

1

2

3

4

PREVENTIVO

CONSUNTIVO

X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI

X

NO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	-
	AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	-
	AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	4.951.755,43
	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	808.314,98
	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	2.635,00
	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	586.293,70
	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	219.386,28
	AZ9999	Totale valore della produzione (A)	927.829.301,05
		B) Costi della produzione	
	BA0010	B.1) Acquisti di beni	127.344.751,00
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	125.596.575,32
	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	82.748.555,16
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	78.329.469,31
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	313.836,83
	BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	4.105.249,02
	BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	-
R	BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
S	BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	-
	BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	-
	BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	790.485,20
R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	790.485,20
S	BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	-
	BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-
	BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	18.851.874,78
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	11.868.266,85
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	810.000,07
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	6.173.607,86
	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	1.406.970,63
	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	3.963.124,38
	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	12.378,78
	BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	30.337,89
	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	1.497.756,75
R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	16.295.091,75
R	BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	16.295.091,75
			-
R	BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	-
R	BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	-
R	BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-
R	BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	-
R	BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-
R	BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	-
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1.748.175,68
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	2.815,24
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	291.361,77
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	633.875,65
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	425.116,96
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	4.311,44
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	390.694,62
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	550.997.302,08
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	509.361.158,37
	BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	54.876.238,31
	BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	54.368.079,59
	BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	38.864.000,00
	BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	7.733.049,32

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

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE

100

UMBRIA

ENTE SSN

201

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO

2019

TRIMESTRE

1

2

3

4

PREVENTIVO

CONSUNTIVO

X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI

X

NO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	5.902.651,15
	BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	1.868.379,12
R	BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	133.311,72
S	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	374.847,00
	BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	71.595.658,25
	BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	70.775.174,25
R	BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-
S	BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	820.484,00
	BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	71.345.146,67
R	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	47.443.700,55
R	BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
	BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	8.415.170,00
S	BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	-
	BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	7.316.574,37
	BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	7.056.357,27
	BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-
	BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	-
	BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-
	BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	-
	BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	2.886.893,04
	BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	-
	BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	4.169.464,23
	BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	-
	BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	1.113.344,48
	BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
	BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	7.017.830,50
R	BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
SS	BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-
	BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	5.851.506,55
	BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	1.166.323,95
	BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	15.120.415,91
R	BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-
	BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	15.120.415,91
	BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	6.264.867,30
R	BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-
	BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	6.264.867,30
	BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	192.327.990,35
R	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	121.384.365,50
	BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	36.308.567,00

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

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE

100

UMBRIA

ENTE SSN

201

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO

2019

TRIMESTRE

1

2

3

4

PREVENTIVO

CONSUNTIVO

X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI

X

NO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	25.388.023,38
	BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-
	BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-
	BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	15.328.784,75
	BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	10.059.238,63
	BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	9.247.034,47
	BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	16.255.352,20
R	BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
SS	BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-
	BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	14.315.897,35
	BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	1.939.454,85
	BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	27.327.919,35
R	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	24.542.269,35
	BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	2.785.650,00
	BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	-
	BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-
	BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
	BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	1.338.079,37
R	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	293.299,53
	BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	614.450,00
	BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	355.820,92
	BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	74.508,92
	BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	4.170.775,72
R	BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
	BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	543.235,00
	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	3.627.540,72
	BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	31.378.936,26
R	BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
R	BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	-
R	BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-
	BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-
S	BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-
SS	BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-
	BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	30.197.458,45
	BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	1.181.477,81
	BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	1.961.179,87
	BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	43.789,20
	BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	1.710.270,78
	BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	64.395,71
	BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	80.923,74
R	BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	61.800,44

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

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE

100

UMBRIA

ENTE SSN

201

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO

2019

TRIMESTRE

1

2

3

4

PREVENTIVO

CONSUNTIVO

X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI

X

NO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
R	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	2.728.896,33
	BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	844.350,40
	BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	2.157,96
	BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-
	BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	1.108.968,64
	BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	405.780,71
R	BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	367.638,62
R	BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	-
	BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.440.872,54
R	BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	14.213,33
	BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	1.369.296,72
	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	312.909,20
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	112.402,50
	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	-
	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	72.932,27
	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	-
	BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	871.052,75
	BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	57.362,49
R	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	57.362,49
	BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-
SS	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-
	BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	4.210.999,44
R	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.070.761,29
	BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-
SS	BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	140.238,15
	BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	-
	BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-
R	BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	-
SS	BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	-
S	BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	-
	BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	41.636.143,71
	BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	41.322.281,69
	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	4.899.144,58
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	5.346.149,49
	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	3.594.657,31
	BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	251.844,22
	BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	3.342.813,09
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	6.147.983,66
	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	3.679.847,62
	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	515.422,38
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	828.835,48
	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	445.134,15
	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	4.850.000,00
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	564.879,19
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	1.741.889,20
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	1.336.049,90
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	405.839,30
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	8.708.338,63

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

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE

100

UMBRIA

ENTE SSN

2

0

1

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO

2

0

1

9

TRIMESTRE

1

2

3

4

PREVENTIVO

CONSUNTIVO

X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI

X

NO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
R	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	199.088,04
	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-
	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	8.509.250,59
	BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	89.200,18
R	BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-
	BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	60.066,80
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	20.937,76
	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-
	BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-
	BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	-
	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	39.129,04
	BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	-
	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsio oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	29.133,38
R	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	29.133,38
SS	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-
	BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	224.661,84
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	35.113,77
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	189.548,07
	BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)	12.660.709,37
	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	5.465.646,32
	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-
	BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.379.389,82
	BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-
	BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	370.709,41
	BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	1.444.963,82
R	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	3.291.748,92
	BA2000	B.4.A) Fitti passivi	2.372.572,67
	BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	716.635,94
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	716.635,94
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	-
	BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	202.540,31
	BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	124.740,38
	BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	77.799,93
	BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	-
R	BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA2080	Totale Costo del personale	203.793.023,18
	BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	167.881.351,49
	BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	82.556.561,06
	BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	74.191.645,46
	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	70.380.647,31
	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	3.810.998,15
	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-
	BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	8.364.915,60
	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	8.113.431,33
	BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	251.484,27

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

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE100UMBRIAENTE SSN201

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO2019

TRIMESTRE1234

PREVENTIVOCONSUNTIVOX

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SIXNO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-
	BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	85.324.790,43
	BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	79.587.878,76
	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	5.736.911,67
	BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-
	BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	1.128.621,59
	BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	995.236,19
	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	978.304,97
	BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	16.931,22
	BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-
	BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	133.385,40
	BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	133.385,40
	BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-
	BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-
	BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	23.234.211,49
	BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	126.217,83
	BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	117.972,37
	BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	8.245,46
	BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-
	BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	23.107.993,66
	BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	20.653.366,71
	BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	2.454.626,95
	BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-
	BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	11.548.838,61
	BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	561.648,09
	BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	144.207,77
	BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	417.440,32
	BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-
	BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	10.987.190,52
	BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	10.987.190,52
	BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	-
	BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-
	BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	3.258.423,73
	BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	1.326.927,55
	BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-
	BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.931.496,18
	BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	461.459,08
	BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	1.470.037,10
R	BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	-
	BA2560	Totale Ammortamenti	11.842.914,04
	BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	103.706,61
	BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	11.739.207,43
	BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	7.029.914,46
	BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	328.610,98
	BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	6.701.303,48
	BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.709.292,97
	BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	150.000,00
	BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-

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

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE

100

UMBRIA

ENTE SSN

201

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO

2019

TRIMESTRE

1

2

3

4

PREVENTIVO

CONSUNTIVO

X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI

X

NO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	150.000,00
	BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	186.486,60
	BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	254.125,83
	BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	465.111,92
	BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	- 412.456,82
	BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	53.401,12
	BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	36.980,88
	BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	186.666,03
	BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	- 58.978,13
	BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	- 1.018,82
	BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	- 15.580,35
	BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	- 67.639,23
	BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	-
	BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	- 14.792,51
	BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-
	BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	- 42.668,48
	BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	-
	BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	- 10.178,24
	BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	7.903.254,21
	BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	450.000,00
	BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-
	BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-
	BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-
	BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	400.000,00
	BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	-
	BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	50.000,00
	BA2751	B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora	-
	BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	400.000,00
	BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	558.732,80
	BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	-
	BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	555.245,00
	BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.687,80
	BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-
	BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	1.800,00
	BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	-
	BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	6.494.521,41
	BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	2.833.536,00
	BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	324.586,00
	BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	830.138,89
	BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	178.366,40
	BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	385.135,71
	BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	-
	BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	-
	BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	-
	BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	-
	BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	1.942.758,41
	BZ9999	Totale costi della produzione (B)	921.428.613,13
		C) Proventi e oneri finanziari	
	CA0010	C.1) Interessi attivi	68.201,72
	CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	46,20
	CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	125,21
	CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	68.030,31
	CA0050	C.2) Altri proventi	-
	CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	-
	CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-
	CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-
	CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-

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

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE100UMBRIAENTE SSN201

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO2019TRIMESTRE1234PREVENTIVOCONSUNTIVOX

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SIXNO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-
	CA0110	C.3) Interessi passivi	123.964,83
	CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-
	CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	123.964,83
	CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	-
	CA0150	C.4) Altri oneri	-
	CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-
	CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-
	CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 55.763,11
		D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-
	DA0010	D.1) Rivalutazioni	-
	DA0020	D.2) Svalutazioni	-
	DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-
		E) Proventi e oneri straordinari	-
	EA0010	E.1) Proventi straordinari	9.234.125,00
	EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-
	EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	9.234.125,00
	EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-
	EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	8.794.585,50
	EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	-
R	EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	24.979,53
	EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	8.769.605,97
S	EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
	EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	-
	EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
	EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
	EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
	EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	554.594,96
	EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	8.215.011,01
	EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	86.563,17
R	EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	86.563,17
S	EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
	EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-
	EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
	EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
	EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
	EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	68.036,96
	EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	18.526,21
	EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	352.976,33
	EA0260	E.2) Oneri straordinari	1.036.712,51
	EA0270	E.2.A) Minusvalenze	353.241,04
	EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	683.471,47
	EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-
	EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-
	EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	653.711,53
R	EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	547.095,43
R	EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	379.006,96
R	EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	168.088,47
	EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	106.616,10
S	EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
	EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-
	EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-
	EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-

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

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE100UMBRIAENTE SSN201

PERIODO DI RILEVAZIONE

ANNO2019

TRIMESTRE1234

PREVENTIVOCONSUNTIVOX

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SIXNO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-
	EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
	EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
	EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
	EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
	EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	106.616,10
	EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	29.751,51
	EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	-
R	EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	29.751,51
S	EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
	EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-
	EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
	EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
	EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
	EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
	EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	29.751,51
	EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	8,43
	EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	8.197.412,49
	XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	14.542.337,30
		Y) Imposte e tasse	
	YA0010	Y.1) IRAP	14.270.603,73
	YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	12.790.513,93
	YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.245.720,05
	YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	234.369,75
	YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-
	YA0060	Y.2) IRES	248.576,00
	YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	248.576,00
	YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	-
	YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-
	YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	14.519.179,73
	ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	23.157,57

Perugia, 29 Maggio 2020

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

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA			
REGIONE	100	UMBRIA	ENTE SSN
			201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE			
ANNO	2	0	19
TRIMESTRE	1	2	34
PREVENTIVO		CONSUNTIVO	X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	X
NO	

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	157.814.891,67
	AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	337.507,36
	AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	-
	AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	-
	AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	-
	AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	-
	AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	-
	AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	-
	AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-
	AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	-
	AAA090	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	-
	AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	-
	AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	-
	AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-
	AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	337.507,36
	AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	34.024,60
	AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-
	AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	506.938,24
	AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	203.455,48
	AAA180	A.I.5.e) Pubblicità	-
	AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	-
	AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	-
	AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	-
	AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	-
	AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	-
	AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	-
	AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-
	AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	-
	AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	156.907.618,85
	AAA280	A.II.1) Terreni	7.463.842,62
	AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	7.245.100,00
	AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	218.742,62
	AAA310	A.II.2) Fabbricati	139.090.048,70
	AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	5.623.905,62
	AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	9.197.463,79
	AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	3.573.558,17
	AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	133.466.143,08
	AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	214.342.853,82
	AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	80.876.710,74
	AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	82.295,63
	AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	2.618.574,99
	AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	2.536.279,36
	AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	8.755.992,77
	AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	55.524.989,11
	AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	46.768.996,34
	AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	433.143,04
	AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	11.190.863,37
	AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	10.757.720,33
	AAA470	A.II.6) Automezzi	833.075,71
	AAA480	A.II.6.a) Automezzi	4.089.044,39
	AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	3.255.968,68
	AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	33.265,00
	AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	211.455,38
	AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	8.991.267,68
	AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	8.779.812,30
	AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	4.500,00
	AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	-
	AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	-
	AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	-
	AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	-
	AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	-
	AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	-
	AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	-
	AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	-

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA			
REGIONE	100	UMBRIA	ENTE SSN
			201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE			
ANNO	2	0	19
TRIMESTRE	1	2	34
PREVENTIVO		CONSUNTIVO	X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	X
NO	

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	-
	AAA640	A.III)IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	569.765,46
	AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	-
	AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	-
	AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	-
	AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	-
	AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	-
	AAA700	A.III.2) Titoli	569.765,46
	AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	569.765,46
	AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	-
	AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	-
	AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	-
	AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	-
	AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	-
	ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	153.763.923,93
	ABA000	B.I) RIMANENZE	12.788.368,93
	ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	12.483.523,90
	ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	6.947.519,91
	ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	497.806,09
	ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	4.265.826,23
	ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	106.629,65
	ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	506.765,36
	ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	66.726,71
	ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	12.474,73
	ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	79.775,22
	ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-
	ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	304.845,03
	ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	-
	ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	53.126,20
	ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-
	ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	131.166,75
	ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	-
	ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	120.552,08
	ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-
	ABA190	B.II) CREDITI	84.942.756,95
	ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	88,92
SS	ABA201	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto	-
SS	ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato	-
S	ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	-
	ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-
SS	ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-
SS	ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-
SS	ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	-
SS	ABA271	B.II.1.h) Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)	-
SS	ABA280	B.II.1.i) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	-
	ABA290	B.II.1.j) Crediti v/Stato per ricerca	-
SS	ABA300	B.II.1.j.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-
SS	ABA310	B.II.1.j.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-
SS	ABA320	B.II.1.j.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-
SS	ABA330	B.II.1.j.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-
	ABA340	B.II.1.k) Crediti v/prefetture	88,92
	ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	68.740.429,55
	ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	37.324.264,15
RR	ABA390	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	25.716.674,99
R	ABA400	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	-
RR	ABA410	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	-
RR	ABA420	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	-
RR	ABA430	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-
RR	ABA440	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	108.298,63
RR	ABA450	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	11.499.290,53
RR	ABA451	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	-
RR	ABA460	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-
RR	ABA461	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale	-

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA			
REGIONE	100	UMBRIA	ENTE SSN
			201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE			
ANNO	2	0	19
TRIMESTRE	1	2	34
PREVENTIVO		CONSUNTIVO	X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	X
NO	

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	31.416.165,40
RR	ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	31.416.165,40
RR	ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	-
RR	ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-
RR	ABA501	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-
RR	ABA510	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-
RR	ABA520	B.II.2.b.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-
	ABA521	B.II.2.c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	-
RR	ABA522	B.II.2.d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 – aziende sanitarie	-
	ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	1.316.833,09
	ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	9.254.648,70
	ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	6.571.701,38
R	ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	735.702,30
R	ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	852.649,90
R	ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	4.983.349,18
RR	ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	-
RR	ABA591	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-
SS	ABA600	B.II.4.d) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	2.682.947,32
R	ABA601	B.II.4.e) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-
	ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-
	ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	-
	ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	-
	ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	-
	ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	11.404,74
	ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	5.619.351,95
	ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	5.354.496,14
	ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	-
	ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	117.414,21
	ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-
	ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	147.441,60
	ABA711	B.II.7.e.1) Altri Crediti diversi	147.441,60
	ABA712	B.II.7.e.2) Note di credito da emettere (diverse)	-
	ABA713	B.II.7.f) Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-
	ABA714	B.II.7.f.1) Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-
	ABA715	B.II.7.f.2) Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati)	-
	ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	-
	ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-
	ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-
	ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	56.032.798,05
	ABA760	B.IV.1) Cassa	-
	ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	55.764.850,54
	ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	-
	ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	267.947,51
	ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	1.365.946,22
	ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	-
	ACA010	C.I.1) Ratei attivi	-
R	ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	1.365.946,22
	ACA040	C.II.1) Risconti attivi	1.365.946,22
R	ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	AZZ999	D) TOTALE ATTIVO	312.944.761,82
	ADZ999	E) CONTI D'ORDINE	516.456,90
	ADA000	E.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA			
REGIONE	100	UMBRIA	ENTE SSN
			201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE			
ANNO	2	0	19
TRIMESTRE	1	2	34
PREVENTIVO		CONSUNTIVO	X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	X
NO	

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	ADA010	E.II) DEPOSITI CAUZIONALI	-
	ADA020	E.III) BENI IN COMODATO	-
	ADA021	E.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE	-
	ADA030	E.V) ALTRI CONTI D'ORDINE	516.456,90
	PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	163.382.249,74
	PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	36.655.402,70
	PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	119.921.701,67
	PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	-
	PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	22.870.094,33
	PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	22.870.094,33
	PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-
	PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	-
	PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	73.628.543,04
	PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	1.273.196,33
	PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	22.149.867,97
	PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	4.453.962,53
	PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	2.039.379,16
	PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	313.435,85
	PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	315.126,36
	PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire	-
	PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	-
	PAA160	A.IV.5) Riserve diverse	1.410.816,95
	PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	-
	PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-
	PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-
	PAA200	A.V.3) Altro	-
	PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	288.646,11
	PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	23.157,57
	PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	36.900.990,97
	PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	-
	PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	7.416.931,78
	PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	1.487.494,79
	PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	13.959,73
	PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-
	PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	971.565,40
	PBA051	B.II.5) Fondo rischi per franchigia assicurativa	-
	PBA052	B.II.6) Fondo rischi per interessi di mora	-
	PBA060	B.II.7) Altri fondi rischi	4.943.911,86
	PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	-
	PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire	-
	PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire	-
	PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi	-
	PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-
	PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-
	PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca	-
	PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti	-
	PBA141	B.III.8) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-
	PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	1.322.096,38
	PBA151	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	-
	PBA160	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	1.083.182,69
	PBA170	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	227.897,34
	PBA180	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi per ricerca	-
	PBA190	B.IV.5) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	11.016,35
	PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	28.161.962,81
	PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	-
	PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	11.349.635,58
	PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	5.727.465,02
	PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	4.972.536,00
	PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	649.634,56

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA			
REGIONE	100	UMBRIA	ENTE SSN
			201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE			
ANNO	2	0	19
TRIMESTRE	1	2	34
PREVENTIVO		CONSUNTIVO	X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	X
NO	

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	16.812.327,23
	PBA270	B.V.4) Altri Fondi incentivi funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs 50/2016	-
	PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	3.593.598,53
	PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	3.593.598,53
	PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	-
	PCA020	C.III) FONDO PER TRATTAMENTI DI QUIESCENZA E SIMILI	-
	PDZ999	D) DEBITI	103.832.997,76
	PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	7.973.024,62
	PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	-
S	PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	-
	PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-
SS	PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato	-
SS	PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	-
SS	PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato	-
	PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	5.389.843,42
RR	PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA	-
	PDA081	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	-
R	PDA090	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	-
RR	PDA100	D.III.4) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	5.274.096,00
RR	PDA101	D.III.5) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale	-
RR	PDA110	D.III.6) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-
	PDA111	D.III.7) Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-
	PDA112	D.III.8) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	-
RR	PDA120	D.III.9) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA	-
	PDA121	D.III.10) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	115.747,42
	PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	97.893,78
	PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	19.529.358,60
	PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	19.529.307,99
RR	PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-
RR	PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-
RR	PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-
R	PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	19.288.970,00
R	PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-
R	PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	240.337,99
RR	PDA211	D.V.1.g) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP	-
R	PDA212	D.V.1.h) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-
RR	PDA213	D.V.1.i) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92	-
SS	PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	50,61
	PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-
RR	PDA231	D.V.3.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti	-
RR	PDA232	D.V.3.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - Incremento fondo dotazione	-
RR	PDA233	D.V.3.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite	-
RR	PDA234	D.V.3.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-
RR	PDA235	D.V.3.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro	-
	PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	-
	PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	-
	PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	-

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

STRUTTURA RILEVATA

REGIONE

100

UMBRIA

ENTE SSN

2

0

1

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE

ANNO

2

0

1

9

TRIMESTRE

1

2

3

4

PREVENTIVO

CONSUNTIVO

X

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI

X

NO

(Unità di euro)			
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	-
	PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	50.886.281,91
	PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-
	PDA291	D.VII.1.a) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-
	PDA292	D.VII.1.b) Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati)	-
	PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	50.886.281,91
	PDA301	D.VII.2.a) Debiti verso altri fornitori	50.886.281,91
	PDA302	D.VII.2.b) Note di credito da ricevere (altri fornitori)	-
	PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-
	PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	3.327.234,85
	PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	4.095.384,23
	PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	12.533.976,35
	PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	-
	PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	9.589.814,33
	PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	-
	PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	2.944.162,02
	PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	5.234.924,82
	PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	-
	PEA010	E.I.1) Ratei passivi	-
R	PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	5.234.924,82
	PEA040	E.II.1) Risconti passivi	5.234.924,82
R	PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	PEA060	E.II.3) Risconti passivi - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	-
	PZZ999	F) TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	312.944.761,82
	PFZ999	G) CONTI D'ORDINE	516.456,90
	PFA000	G.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-
	PFA010	G.II) DEPOSITI CAUZIONALI	-
	PFA020	G.III) BENI IN COMODATO	-
	PFA021	G.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE	-
	PFA030	G.V) ALTRI CONTI D'ORDINE	516.456,90

Perugia, 29 Maggio 2020

Servizio Sanitario Nazionale
Regione Umbria

**RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE
BILANCIO DI ESERCIZIO
AL 31/12/2020**

1. Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione

La presente relazione sulla gestione, che correda il bilancio di esercizio 2020, è stata predisposta secondo le disposizioni del D.Lgs. 118/2011, facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto diversamente previsto dallo stesso D.Lgs. 118/2011.

In particolare, la relazione sulla gestione contiene tutte le informazioni minimali richieste dal D.Lgs. 118/2011. Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione esaustiva della gestione sanitaria ed economico-finanziaria dell'esercizio 2020.

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

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

Ha una superficie complessiva di **4.298,38 Km^q**, dove insistono **38 Comuni** (Corciano, Perugia, Torgiano, Assisi, Bastia, Bettona, Cannara, Valfabbrica, Collazzone, Deruta, Fratta Todina, Massa Martana, Marsciano, Montecastello di Vibio, San Venanzo, Todi, Castiglione del Lago, Città della Pieve, Magione, Paciano, Panicale, Passignano, Piegaro, Tuoro, Citerna, Città di Castello, Lisciano Niccone, Monte Santa Maria Tiberina, Montone, Pietralunga, San Giustino, Umbertide, Costacciaro, Fossato di Vico, Gualdo Tadino, Gubbio, Scheggia e Pascelupo, Sigillo).



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

Popolazione assistibile al 01/01/2020 (Mod. FLS 11)

Fasce d'età	USL Umbria n.1
0 - 13 aa	53.957
14 - 64 aa	309.207
65 - 74 aa	59.503
> 75 aa	71.415
TOTALE	494.082

La popolazione esente da ticket al 01/01/2020 è pari a **321.437** unità in aumento rispetto al 2019 (316.209 unità).

Popolazione esente ticket al 01/01/2020 (Mod. FLS 11)

ESENTI TICKET	USL Umbria n.1
per Età e reddito	106.624
per Altri Motivi	214.813
TOTALE	321.437

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

MODELLO FLS 11 Anno 2020 (01/01/2020)	I dati sulla popolazione assistita, e sulla sua scomposizione per fasce d'età, sono quelli esposti nel QUADRO G del Modello FLS 11.
MODELLO FLS 11 Anno 2020 (01/01/2020)	I dati sulla popolazione esente da ticket sono quelli esposti nel QUADRO H del Modello FLS 11.

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

Popolazione assistibile al 01/01/2020 per sesso

Sesso	N°	%
Maschi	237.939	48,16
Femmine	256.143	51,84
TOTALE	494.082	100,00

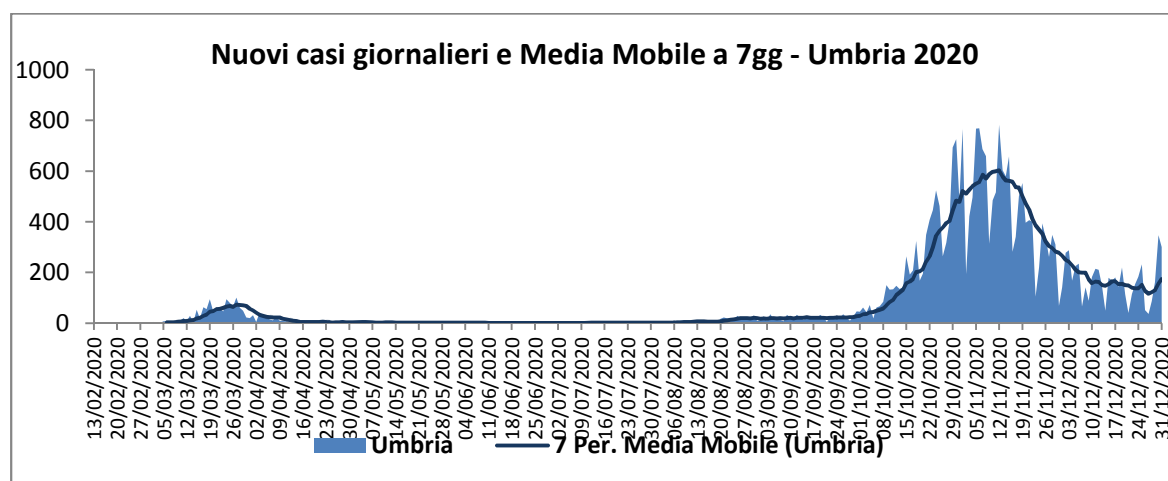
Andamento epidemico

Il 30 gennaio 2020 l'Organizzazione Mondiale della Sanità (OMS) ha dichiarato il nuovo coronavirus "emergenza globale", elevando, il 28 febbraio 2020, la minaccia per l'epidemia di coronavirus a livello mondiale "molto alto". **L'11 marzo 2020** il direttore generale dell'OMS Tedros Adhanom Ghebreyesus ha definito la diffusione del COVID-19 non più una epidemia confinata ad alcune zone geografiche, ma una **pandemia diffusa in tutto il pianeta**.

Si riporta di seguito la relazione del Servizio Epidemiologico aziendale, che ha attivamente partecipato, durante l'anno, all'analisi ed elaborazione dei dati Umbri e di USL.

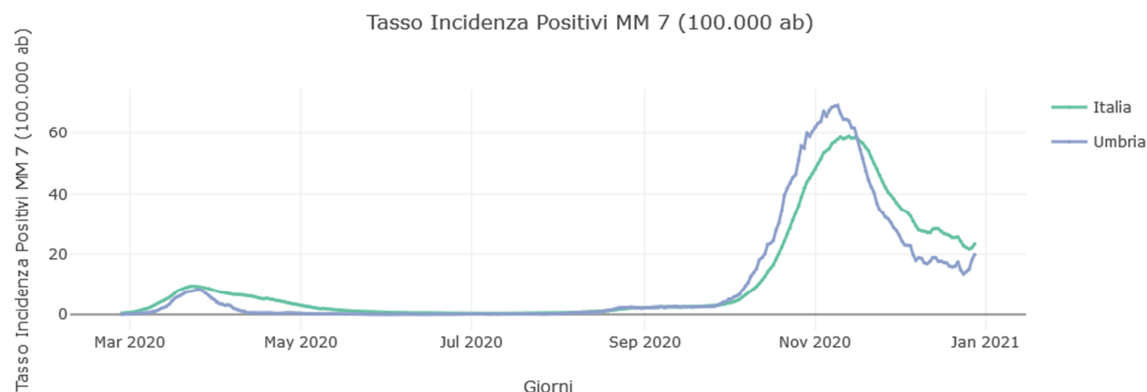
Secondo il Bollettino della protezione civile al 31 Dicembre 2020 in Umbria avevano contratto complessivamente il SARS-CoV-2 **28.923** soggetti (di cui 16.251 residenti nell'azienda USLUmbria1) con totale di 624 decessi (301 residenti nell'azienda USLUmbria1) e 24.791 guariti (14.468 residenti nell'azienda USLUmbria1).

Di seguito l'andamento dei nuovi casi giornalieri e la media mobile a 7gg per l'anno 2020.



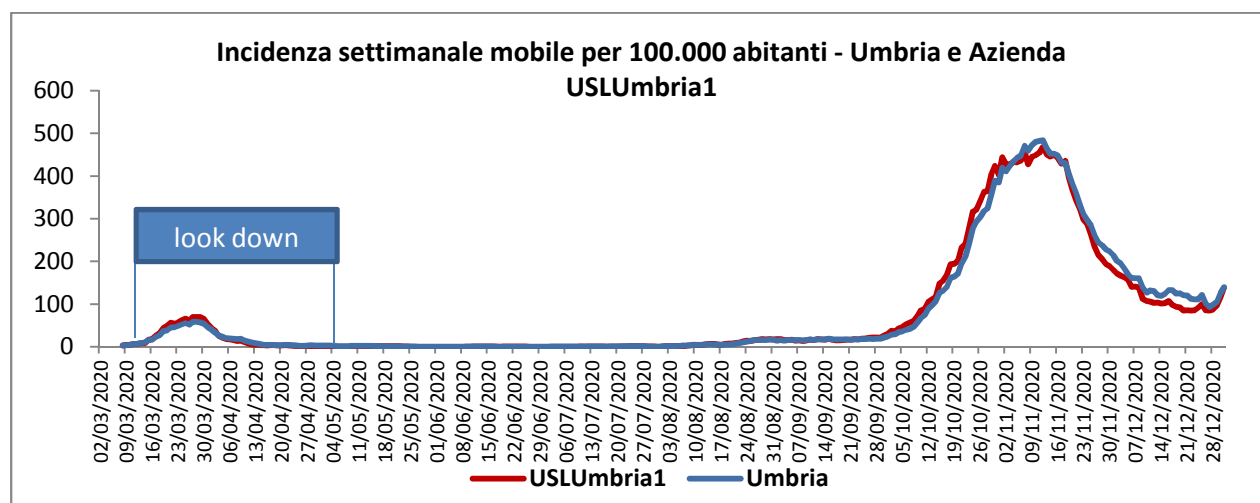
Per una lettura più corretta dell'evoluzione dell'epidemia viene utilizzata il **tasso di incidenza** per 100.000 abitanti settimanale mobile e il suo andamento nel tempo.

L'epidemia rispetto all'Italia ha investito l'Umbria nella sua prima fase (febbraio-aprile) in ritardo e marginalmente per riprendere in maniera più energica a fine estate (seconda fase) con incidenze superiori al dato medio nazionale.

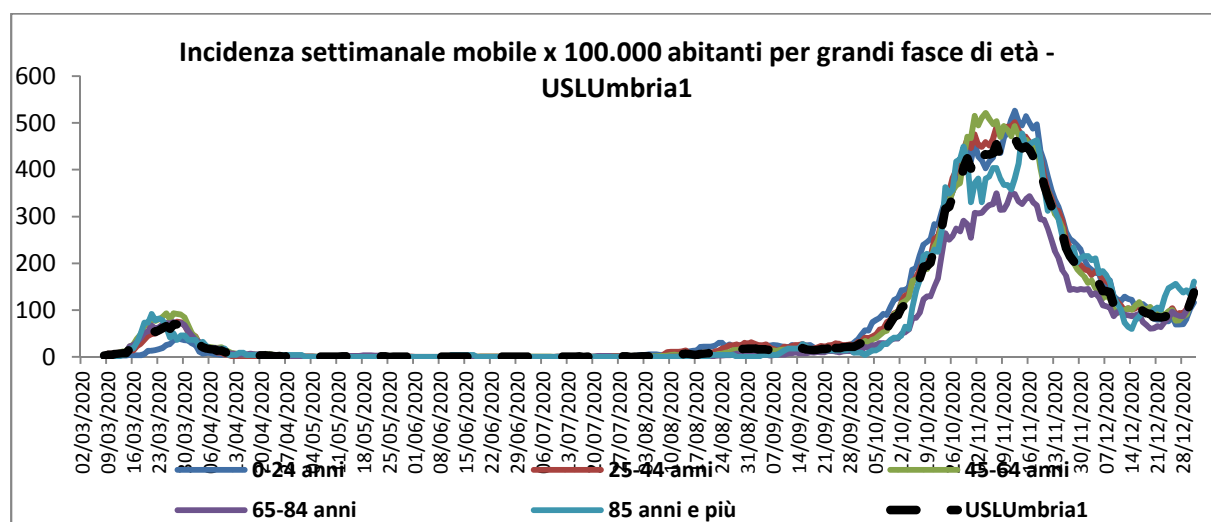


Nel grafico seguente vengono riportate le curve relative alla regione **Umbria** e all'**Azienda USLUmbria1**, che mostrano un andamento **sovrapponibile**.

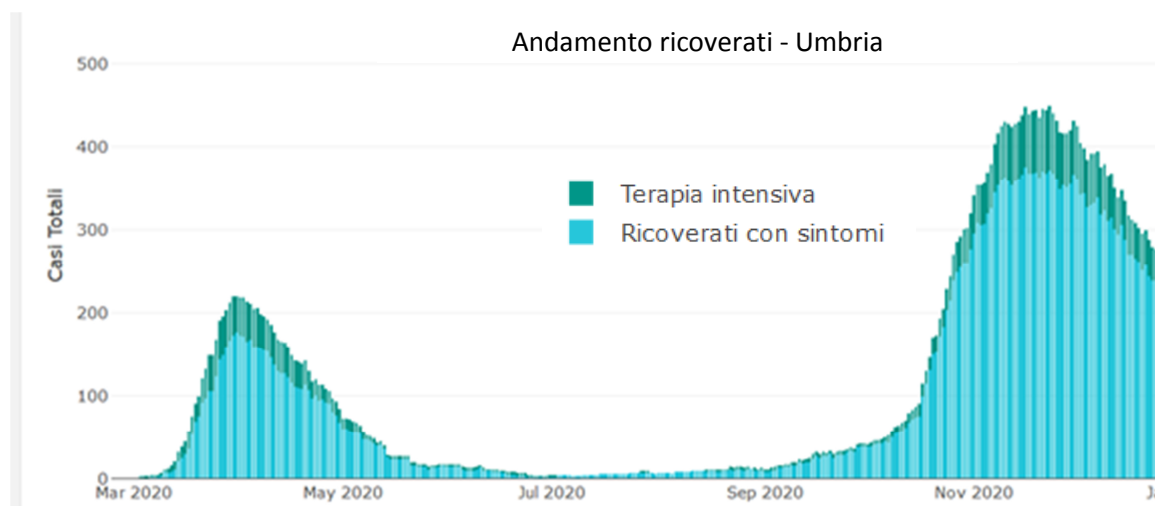
Dal grafico emerge inoltre come le iniziali misure restrittive previste dal DPCM del 9 marzo per l'intero Paese abbiano fortemente limitato la circolazione del virus in Umbria.



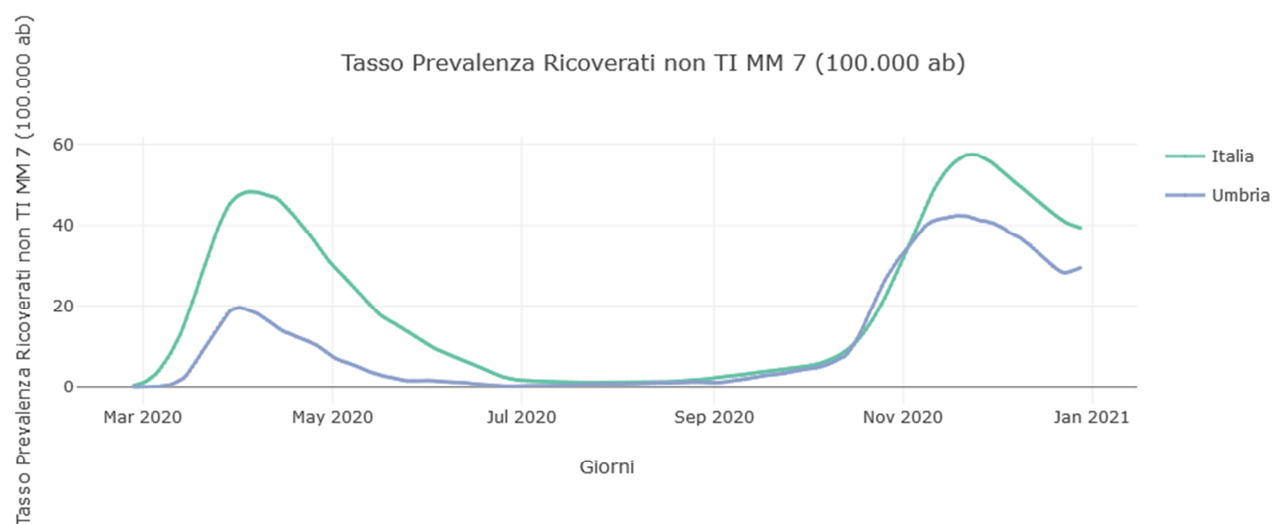
L'ulteriore disaggregazione per grandi fasce di età mostra un **minor interessamento dei più giovani** (0-24 anni) nella **prima fase** epidemica, **contrariamente al periodo ottobre-dicembre** dove si osserva per questa fascia di età una maggiore incidenza.



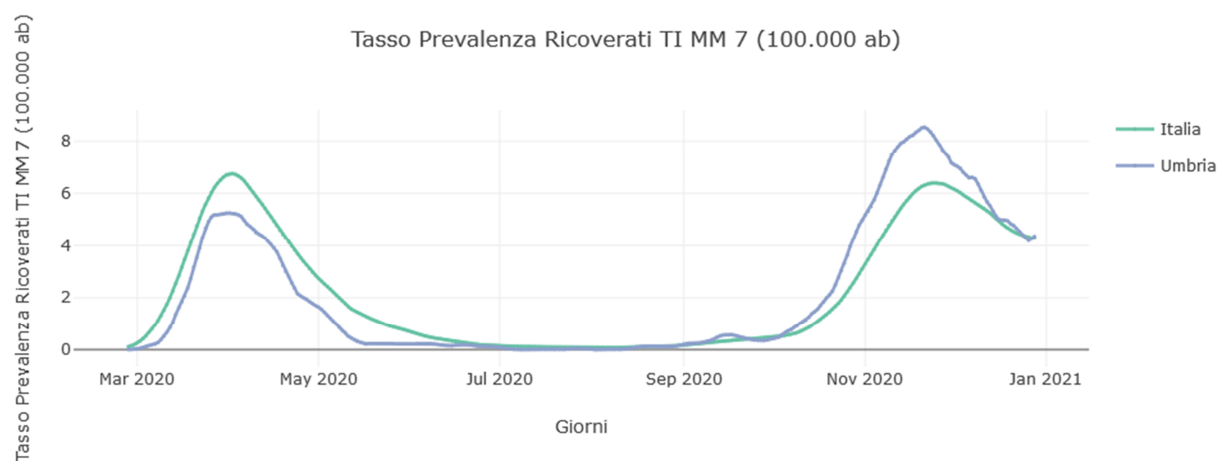
L'andamento della curva dei ricoverati è in linea con quello della curva epidemica, con uno scostamento di circa 2 settimane. È evidente il **maggior impatto dell'epidemia nei mesi di ottobre dicembre** sia in termini di ricoveri ordinari che in terapia intensiva.



Il confronto con il dato italiano evidenzia per l'Umbria un minor tasso di ricoverati (non TI) sia nella prima che nella seconda fase dell'epidemia.



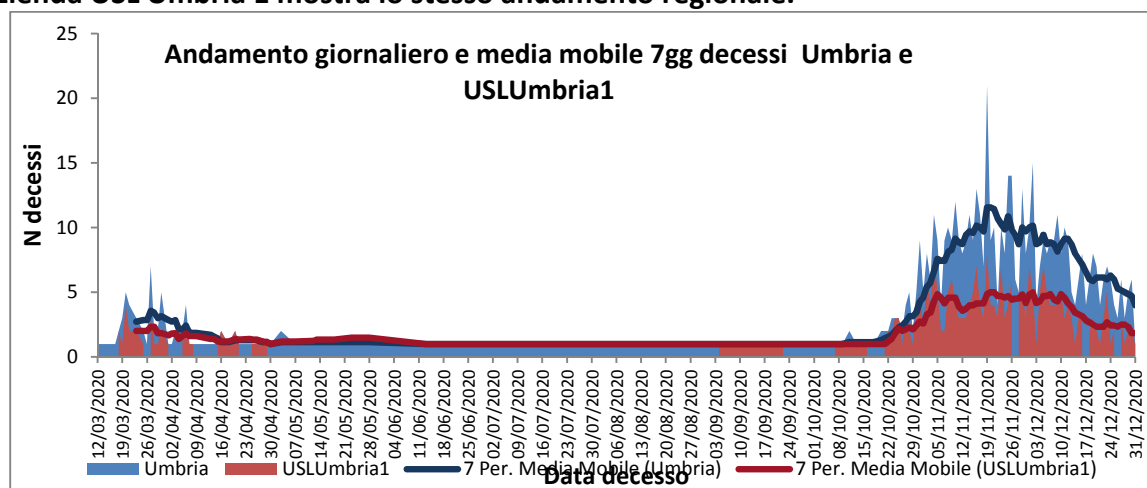
L'analisi del dato relativo al tasso di prevalenza di ricoverati in Terapia Intensiva mostra invece un aumento consistente dei suddetti ricoveri nella seconda fase (ottobre-dicembre) con tassi superiori rispetto alla media italiana.



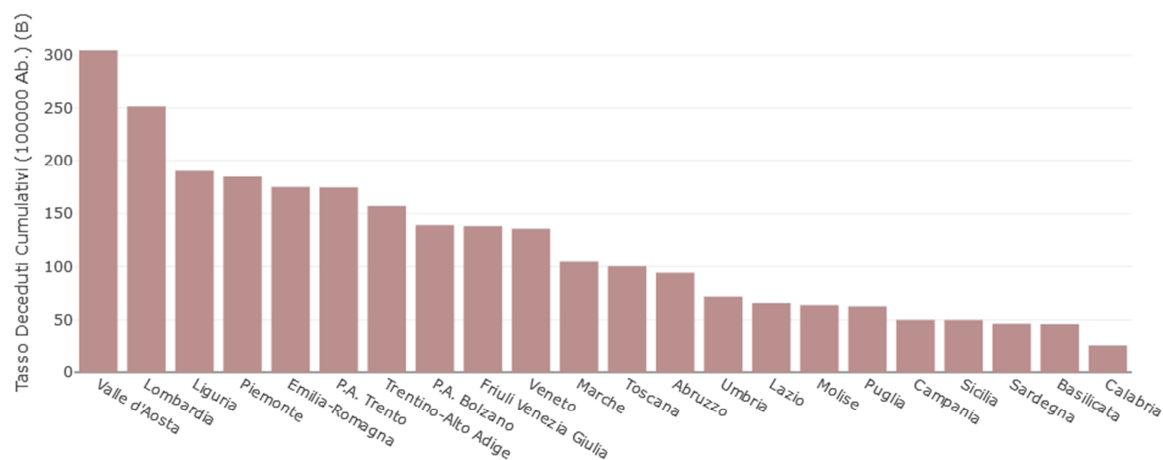
Anche l'andamento dei decessi (media mobile a 7gg) nel periodo considerato, con un disallineamento di circa 2-3 settimane da quello della curva epidemica, conferma il maggior impatto della seconda ondata nella popolazione umbra.



L'azienda USL Umbria 1 mostra lo stesso andamento regionale.



Il confronto con il resto d'Italia pone l'Umbria tra le regione con minor impatto dell'epidemia sulla mortalità.



L'epidemia che tutto il Sistema Sanitario ha dovuto affrontare ha determinato la necessità di riorganizzare le funzioni della rete Ospedaliera e territoriale aziendale mantenendo, per quanto possibile, il modello in essere.

L'Azienda ha approvato l'Atto Aziendale con la delibera n.914/2014; nel 2016 con Delibera n. 1256 del 09/11/2016 è stato ridefinito l'intero assetto organizzativo aziendale, successivamente si è provveduto ad integrare l'Atto, relativamente alla individuazione delle Strutture Complesse, con la Delibera 284 del 08/03/2017 e Delibera n. 794 del 08/06/2017. Infine si è avuta una Ulteriore riformulazione dell'Atto Aziendale con Delibera n. 1504 del 15/11/2017.

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

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

L'Area Centrale dei Servizi è costituita dalle U.O. di Staff e dalle U.O. Amministrative.

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

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

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

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

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

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

- **Distretto del Perugino**, comprendente i Comuni di Corciano, Perugia, Torgiano;
- **Distretto dell'Assisano**, comprendente i Comuni di Assisi, Bastia, Bettona, Cannara, Valfabbrica;
- **Distretto della Media Valle del Tevere**, comprendente i Comuni di Collazzone, Deruta, Fratta Todina, Marsciano, Massa Martana, Monte Castello Vibio, San Venanzo, Todi;

- **Distretto del Trasimeno**, comprendente i Comuni di Castiglione del Lago, Città della Pieve, Magione, Paciano, Panicale, Passignano, Piegara, Tuoro;
- **Distretto Alto Chiascio**, comprendente i Comuni di Gubbio, Gualdo Tadino, Scheggia, Costacciaro, Sigillo, Fossato di Vico;
- **Distretto Alto Tevere**, comprendente i Comuni di Città di Castello, Citerna, Monte Santa Maria Tiberina, S. Giustino, Lisciano Niccone, Montone, Pietralunga, Umbertide.

Il **Dipartimento di Prevenzione** è la struttura operativa di cui l'Azienda si avvale per garantire la tutela della salute collettiva perseguendo obiettivi di promozione della salute e prevenzione delle malattie e delle disabilità. E' articolato nelle seguenti Macroaree: Sanità Pubblica; Prevenzione nei luoghi lavoro; Sanità Pubblica Veterinaria; Sicurezza Alimentare.

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

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

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

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

Tutti i Presidi Ospedalieri sono organizzati secondo il **modello dipartimentale**. Il Dipartimento è un'organizzazione integrata di più strutture operative omogenee, affini o complementari che perseguono comuni finalità e sono tra loro interdipendenti pur mantenendo autonomia e responsabilità professionale. I **Dipartimenti ospedalieri** dell'Azienda USL Umbria n.1 sono: **Dipartimento di Chirurgia Generale; Dipartimento di Chirurgia Specialistica; Dipartimento Medico e Oncologico; Dipartimento Medicine Specialistiche; Dipartimento Materno-Infantile; Dipartimento dei Servizi; Dipartimento di Emergenza e Accettazione**. Si sottolinea, infine, che, all'interno dell'Ospedale di Umbertide, è presente l'**Istituto di riabilitazione Prosperius Tiberino** sperimentazione gestionale della Regione Umbria all'interno dell'Ospedale di Umbertide che rappresenta una forma di collaborazione pubblico-privato ai sensi dell'art. 9-bis del D.Lgs. 502/92 e s.m.i..

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

3. Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi

Va considerato che l'emergenza pandemica caratterizzata dal rapido diffondersi dell'epidemia a partire da febbraio 2020, ha fortemente condizionato tutto il Sistema Sanitario Regionale ed Aziendale, rendendo necessario 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 sia in ambito ospedaliero che territoriale.

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 gestione delle altre attività istituzionali, sia nel periodo di prima e seconda ondata epidemica, nonché nel periodo di transizione epidemica quando si è lavorato per il recupero delle prestazioni sospese durante il lockdown.

3.1 Assistenza Ospedaliera

A) STATO DELL'ARTE

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

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

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

Il **POU** garantisce l'attività in regime di ricovero ordinario, di day hospital, day surgery ed ambulatoriale presso gli Stabilimenti Ospedalieri di Assisi, Castiglione del Lago, Media Valle del Tevere e presso la strut-

tura di Passignano dove è collocato il Centro Ospedaliero di Riabilitazione Intensiva (CORI). Gli Ospedali afferenti al POU sono individuati dalla vigente programmazione regionale come Ospedali di base.

Nel 2020, i Posti Letto per acuti, lungodegenza e riabilitazione ospedaliera dei Presidi Ospedalieri dell'Azienda USL Umbria n.1 a gestione diretta, da modello Ministeriale HSP 12 al 1 Gennaio 2020, sono stati complessivamente **572** e **112** PL dell'Istituto di riabilitazione Prosperius Tiberino, sperimentazione gestionale della Regione Umbria sopraspecificata. Le sperimentazioni gestionali in sanità sono regolate dall'art. 9-bis del D.Lgs. 502/92 e s.m.i. e rappresentano forme di collaborazione pubblico-privato.

I posti letto delle case di Cura Convenzionate insistenti sul territorio aziendale sono pari a **252**.

Nel 2020, i Posti Letto dei Presidi Ospedalieri dell'Azienda USL Umbria n.1 a gestione diretta, da modello Ministeriale HSP 12, sono stati complessivamente **572 di Ospedali** (574 nel 2019).

USL Umbria n. 1. Ospedali a gestione diretta, Posti Letto HSP-12 al 1 gennaio 2020

(Fonte Modello Ministeriale HSP-12)

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

Posti letto convenzionati - Mod. HSP 13 anno 2020

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

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

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

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

La rete dell’Emergenza Urgenza territoriale - 118 della USL Umbria n.1 è organizzata in una Centrale operativa con sede a Perugia, che gestisce e coordina gli interventi anche per **l’Azienda Ospedaliera di Perugia**. Tramite la **Centrale Operativa**, al 118 risponde personale qualificato, che assegna un codice di priorità, decide il mezzo di soccorso adeguato ed eventualmente, sceglie l’ospedale, tenendo conto delle necessità della persona soccorsa e del luogo di provenienza della chiamata.

Questa organizzazione è stata rivista più volte in funzione delle diverse fasi pandemiche. Il Ministero della Salute è intervenuto 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”, p. 7422 16 marzo e 2020 p.7865 del 25 marzo 2020 “Aggiornamento delle linee d’indirizzo organizzative dei servizi ospedalieri e territoriali in corso di emergenza COVID-19”, e integrazioni. In particolare è stata specificata la necessità che, nel minor tempo possibile, vi fosse un incremento della disponibilità di posti letto pari al 50% del numero di posti letto in Terapia Intensiva e al 100% del numero di posti letto in Pneumologia e Malattie Infettive isolati e allestiti con la dotazione necessaria per il supporto respiratorio e con la possibilità di attuare quanto previsto dalle “Linee di indirizzo assistenziali del paziente critico affetto da Covid-19” del 29 febbraio 2020. La Regione Umbria ha recepito tali indicazioni con la DGR n. 180 del 19/03/2020, ad oggetto “Piano di gestione dei posti letto della rete ospedaliera emergenza coronavirus” che ha stabilito, vista la straordinarietà dell’emergenza, la riconfigurazione della Rete Ospedaliera Regionale a temporanea e parziale deroga del Provvedimento generale di programmazione (DGR 212/2016). Tale riconfigurazione è stata modulata sulla base della DGR e specifiche ordinanze regionali (n. 5 del 12 marzo 2020, n. 6 del 13 marzo 2020, n. 9 del 23 marzo 2020), e sancita con Delibera del Commissario Straordinario n. 475 del 24/04/2020 “USL Umbria N. 1 - Emergenza Coronavirus - Riorganizzazione Rete Ospedaliera aziendale ai sensi DGR 180/2020”. 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). L’Ospedale di Città di Castello, DEA di I livello, è stato parzialmente riconvertito per l’assistenza a pazienti COVID con 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 e l’attivazione di 8 (fino a 13 posti letto) di Pneumologia.

Al termine della prima ondata epidemica, in un contesto epidemiologico in progressivo miglioramento, si è avuta la predisposizione delle linee di indirizzo adottate con DGR n. 374 del 13.05.2020 “Linee di indiriz-

zo 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.

Con DGR 483 del 19/06/2020 ad oggetto "Piano di Riorganizzazione emergenza COVID 19 – Potenziamento rete ospedaliera (ai sensi dell'art.2 del decreto legge 19 maggio 2020 n. 34) 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. L'Azienda ha 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. Alcuni posti letto attivabili a seguito di interventi aziendali/regionali, e altri attivabili solo con interventi straordinari. Dai primi di Ottobre, anche in Umbria, si è registrato un incremento importante dei casi con andamento esponenziale della curva epidemica, che ha tracciato l'ingresso nella seconda ondata epidemica. Questo ha comportato la necessità di interventi organizzativi atti a rispondere alla ripresa epidemica, in grado di soddisfare le necessità di ricovero ospedaliero legato al contesto, mantenendo per quanto più possibile le altre attività assistenziali; ciò ha comportato nell'ultimo trimestre 2020 una nuova riconfigurazione temporanea dell'Ospedale della Media Valle del Tevere in Ospedale dedicato all'emergenza coronavirus, così come parte dell'Ospedale di Città di Castello ed in minor misura l'Ospedale di Gubbio e Gualdo Tadino, come meglio definito nelle specifiche ordinanze regionali (n.66 del 22/10/2020), DGR e Delibera del Direttore Generale n 1512 del 30/12/2020 ad oggetto "Adozione "USL Umbria N. 1 - Emergenza Coronavirus- Riorganizzazione della Rete Ospedaliera e Posti letto " ai sensi della DGR 924 del 16.10.2020, DGR 1006 del 02.11.2020 e DGR 1096 del 16.11.2020". L'Ospedale della Media Valle del Tevere (MVT), ancora una volta, è stato completamente riorganizzato con temporanea chiusura dei reparti in essere, mantenendo solo un posto letto di DH/DS per la gastroenterologia e uno per l'urologia, con attivazione dei nuovi reparti COVID a partire da ottobre 2020. La riconfigurazione organizzativo-strutturale dell'Ospedale ha previsto l'attivazione della Lungodegenza COVID (COD. 60) e di un reparto di Medicina generale COVID (Cod. 26) atti alla gestione della patologia COVID in acuzie. Tale organizzazione ha permesso all'Ospedale MVT, di garantire la massima potenzialità assistenziale nelle diverse modalità di intensità di cura, dall'acuzie al post-acuzie, nei confronti dei pazienti COVID, come già sperimentato nella prima ondata epidemica di marzo 2020. Sono state sospese tutte le attività di ricovero COVID free e pronto soccorso, garantendo comunque varie attività ambulatoriali COVID free. L'Ospedale di Città di Castello ha visto, all'avvio della seconda ondata epidemica, una parziale e progressiva riorganizzazione dei posti letto sia in area chirurgica che medica, che ha portato alla strutturazione di una Medicina generale COVID (Cod. 26) e una Terapia Intensiva COVID (Cod. 49) atti alla gestione della patologia COVID in acuzie, nonché l'attivazione di posti letto per post-acuzie. La struttura ha contemporaneamente gestito l'assistenza a pazienti COVID e l'assistenza alle altre patologie, compresa l'attività in urgenza, la chirurgia elettiva non procrastinabile, nonché 4 posti letto di terapia intensiva generalista. Nell'Ospedale di Gubbio e Gualdo Tadino sono stati attivati in area medica 14 posti letto, dai 32 disponibili in medicina generale, come Medicina generale COVID (Cod. 26) e i posti letto di Terapia Intensiva generalista sono passati da 6 a 13. Sono state garantite le consuete attività assistenziali con rimodu-

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

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

Nel corso dell'anno 2020, si sono messe in atto, ove possibile azioni finalizzate a proseguire e consolidare le iniziative intraprese negli anni precedenti, e comunque tutte le azioni necessarie a fronteggiare l'emergenza pandemica pur cercando di assicurare per quanto consentito e possibile l'attività istituzionale, il tutto attivando iniziative in linea con la normativa ed i documenti di programmazione nazionale e regionale. Al fine di assicurare il regolare svolgimento delle attività assistenziali e di supporto è stata comunque perseguita l'attività di controllo, revisione e omogenizzazione di tutte le procedure gestionali.

3.2 Assistenza Territoriale

A) STATO DELL'ARTE

L'Azienda ha operato mediante **176** strutture a gestione diretta comprensive dell' RSA-COVID e **66 strutture convenzionate**, insistenti sul territorio aziendale, comprensive dei due COVID-Hotel. La tipologia di strutture e il tipo di assistenza erogata sono riassunte nelle seguenti tabelle.

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

Strutture a gestione diretta 2020 (Mod. STS11)

Tipo struttura	Tipo assistenza										
	ATTIVITA' CLINICA	ATTIVITA' DI LABORATORIO	DIAGNOSTICA STRUMENTALE E PER IMMAGINI	ASSISTENZA ANZIANI	ASSISTENZA DISABILI FISICI	ASSISTENZA DISABILI PSICHICI	ASSISTENZA PSICHIATRICA	ATTIVITA' DI CONSULTORIO MATERNO-INFANTILE	ASSISTENZA TOSSICODIPENDENTI	ASSISTENZA MALATI TERMINALI	ASSISTENZA PAZIENTI COVID-19
AMBULATORIO E LABORATORIO	52	7	12								
STRUTTURA RESIDENZIALE				11	1		20		1	1	1
STRUTTURA SEMIRESIDENZIALE				9	7	6	11		1		
ALTRO TIPO DI STRUTTURA TERRITORIALE	2		2				21	23	9	1	

(alcune strutture possono avere più tipologie di assistenza)

Nel corso dell'anno delle 11 strutture residenziali di assistenza agli anziani 3 sono state (temporaneamente) chiuse causa Covid; 1 consultorio è stato chiuso a luglio.

Strutture convenzionate 2020 (Mod. STS11)

Tipo struttura	Tipo assistenza									
	ATTIVITA' CLINICA	DIAGNOSTICA STRUMENTALE E PER IMMAGINI	ASSISTENZA ANZIANI	ASSISTENZA DISABILI FISICI	ASSISTENZA DISABILI PSICHICI	ASSISTENZA PSICHIATRICA	ASSISTENZA TOSSICODIPENDENTI	ASSISTENZA AIDS	ASSISTENZA IDROTERMALE	ASSISTENZA PAZIENTI COVID-19
AMBULATORIO E LABORATORIO	12	9								
STRUTTURA RESIDENZIALE			16	1	5	10	3	1		2
STRUTTURA SEMIRESIDENZIALE			2	3	4	2	1			
ALTRO TIPO DI STRUTTURA TERRITORIALE									0*	

(alcune strutture possono avere più tipologie di assistenza)

* chiusure 2020

Gli istituti o centri di riabilitazione convenzionati ex art.26 L.833/78 sono **6**, per complessivi **186** posti letto residenziali e **175** posti letto semiresidenziali.

Istituti o centri di riabilitazione convenzionati ex art.26 L.833/78 - Mod. RIA11 anno 2020

Codice struttura	Denominazione struttura	Posti letto - Assistenza residenziale	Posti letto - Assistenza semiresidenziale
100A01	COMUNITA' CAPODARCO RESIDENZ.	20	0
100A03	COMUNITA' CAPODARCO SEMIRESID.	0	10
100B01	ISTITUTO SERAFICO	84	30
100B02	CENTRO SPERANZA	6	60
100B03	C.R.SERENI- OPERA DON GUANELLA	60	60
100B04	ISTITUTO PADRE L. DA CASORIA	16	15

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

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

MODELLO STS 11 Anno 2020 (01/01/2020)	I dati sul numero di strutture a gestione diretta e convenzionate, sulla tipologia e il tipo di assistenza erogata, sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli STS 11
MODELLO RIA 11 Anno 2020 (01/01/2020)	I dati sul numero di strutture a gestione diretta e convenzionate ex art 26 L 833/78 sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli RIA 11
MODELLO FLS 12 Anno 2020(01/01/2020)	I dati esposti relativi a medici di base e pediatri sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai quadri E e F del modello FLS 12

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 2020 sono state attivate anche le **Unità Speciali di Continuità Assistenziale** a supporto dell'assistenza ai malati COVID-19.

Nel corso del 2020 già durante la prima ondata pandemica i **Distretti** sono stati fortemente coinvolti nella gestione della fase emergenziale con attivazione di misure straordinarie di controllo epidemico collaborando alla sorveglianza e al contempo riducendo/sospendendo le cosiddette attività non procrastinabili come quelle ambulatoriali non urgenti, tutto al fine di rallentare la circolazione virale e limitare il contagio. L'emergenza sanitaria legata alla pandemia da SARS-CoV-2 ha influenzato la rete dei servizi territoriali così come dettagliate nella DGR n. 207 del 25.3.2020 "Piano di Gestione attività territoriali – Emer-

genza Coronavirus”. Considerate le necessità emergenti di garantire idonee misure di isolamento sia per i casi asintomatici che per i casi sintomatici e opportune misure di sorveglianza sanitaria si è dato corso ad una riorganizzazione funzionale dei servizi e delle strutture. Questa operazione ha portato alla revisione dell’offerta dei servizi territoriali, per garantire tutte le attività non procrastinabili a qualsiasi livello e dilazionare/ridurre/sospendere le attività procrastinabili per assicurare tutte le ordinarie in sicurezza e con flussi separati.

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

Quindi nel rispetto delle indicazioni normative e del tetto di risorse assegnate è stato definito il Piano di Potenziamento e Riorganizzazione della Rete Assistenziale Territoriale della Regione Umbria, adottato con DGR 710 del 05/08/2020 “Piano di Potenziamento e Riorganizzazione della Rete Assistenziale Territoriale (art 1 decreto-legge 19 maggio 2020 n. 34, conversione legge n.77 del 17 luglio 2020)”, aggiornato con DGR 916 14.10.2020. Tutte le Strutture e servizi territoriali, nel corso dell’anno e nelle diverse fasi pandemiche hanno più volte rivisto e riconfigurato la propria organizzazione e le proprie attività.

Nell’attività territoriale sono state di fondamentale importanza, sia nella prima che nella seconda ondata epidemica, le **Unità Speciali di Continuità Assistenziale USCA**, per la gestione dei pazienti affetti da COVID 19 che non necessitano di ricovero ospedaliero, istituite in Umbria a partire dal 20/03/2020, così come previsto dall’articolo 8 del decreto Legge 9 marzo 2020 n° 14. Nel prima fase della pandemia da aprile a giugno, i medici delle USCA sono stati impegnati a garantire gli interventi domiciliari e la sorveglianza dei pazienti sintomatici. Nei successivi mesi estivi, da giugno a settembre, in conseguenza della riduzione del numero di persone affette da COVID 19, per l’appiattirsi della curva epidemica, in linea con quanto previsto dal Piano di Potenziamento della rete assistenziale territoriale, i medici USCA sono stati impegnati anche nel supporto alle attività di recupero delle vaccinazioni rimandate durante la fase di lock-down; supporto all’attività di screening, con test sierologico degli insegnanti e del personale ausiliario della scuola, prima della ripresa della scuola stessa; supporto all’attività di testing con tamponi molecolari.

Al 31.12.2020 erano attive nella USL Umbria n.1 10 USCA , di cui 4 nel territorio del Distretto del Perugino, 2 nell’ Alto Tevere, 1 nei Distretti di Alto Chiascio, Assisano, Media Valle del Tevere e Trasimeno per un totale di 50 medici. Inoltre sono stati attivati nel nostro territorio, quali Strutture residenziali per soggetti positivi al SARS-COV 2, la RSA “**Casa dell’Amicizia “A. Seppilli” COVID**” ed i **due COVID-Hotel** regionali di **Villa Muzzi**, attiva dalla prima fase epidemica, e l’**Hotel Melody**.

In ottemperanza a quanto previsto dalle disposizioni DGR 711 del 05/08/2020 – piano operativo per il recupero delle prestazioni sospese e/o ridotte in periodo di lock-down è stato inviato in Regione il Piano Aziendale di recupero per le attività di specialistica ambulatoriale, le attività di screening e le vaccinazioni. Sono stati organizzati vari incontri per l’organizzazione delle attività da porre in essere per il completo recupero. A fronte del recupero delle prestazioni sospese durante il periodo della prima emergenza COVID marzo- giugno 2020, si è resa necessaria la contemporanea gestione delle prestazioni inserite in lista d’attesa.

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

Nel corso dell'anno 2020, si sono messe in atto, ove possibile azioni finalizzate a proseguire e consolidare le iniziative intraprese negli anni precedenti, e comunque tutte le azioni necessarie a fronteggiare l'emergenza pandemica pur cercando di assicurare per quanto consentito e possibile l'attività istituzionale, il tutto attivando iniziative in linea con la normativa ed i documenti di programmazione nazionale e regionale. Al fine di assicurare il regolare svolgimento delle attività assistenziali e di supporto è stata comunque perseguita l'attività di controllo, revisione e omogenizzazione di tutte le procedure gestionali.

3.3 Prevenzione

A) STATO DELL'ARTE

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

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

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

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

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

Le Unità Operative Complesse e Unità Operative Semplici Dipartimentali assicurano la propria attività attraverso punti di erogazione in ognuno dei 6 ambiti distrettuali dell'Azienda.

Al Dipartimento di Prevenzione afferisce anche la U.O.C. Medicina dello Sport e la Rete Aziendale dei Servizi per la Promozione della Salute".

Nel corso dell'anno, per effetto dell'epidemia il Dipartimento di Prevenzione ha subito una importante riorganizzazione per affrontare il grosso carico di lavoro dovuto alla gestione della sorveglianza e l'isolamento domiciliare. Contemporaneamente sono state ridotte o sospese le attività che potevano essere differibili. Considerate le necessità emergenti di garantire idonee misure di isolamento sia per i casi asintomatici che per i casi sintomatici e opportune misure di **sorveglianza sanitaria** si è dato corso ad una riorganizzazione funzionale dei servizi e delle strutture. Questa operazione ha portato ad **incrementare la dotazione dei servizi di Igiene e Sanità Pubblica**, al fine di potenziare le attività di sorveglianza reclutando anche personale normalmente adibito in altre attività clinico-assistenziali. Pertanto l'attività di tutto il Dipartimento, già modulabile in virtù delle modifiche annuali che intercorrono nelle normative di riferimento e nel piano della Prevenzione, hanno fortemente risentito del

coinvolgimento delle varie UU.OO, a vario titolo, nel processo di sorveglianza sanitaria e tracciamento dei casi COVID-19.

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

Nel corso dell'anno 2020, si sono messe in atto, ove possibile azioni finalizzate a proseguire e consolidare le iniziative intraprese negli anni precedenti, e comunque tutte le azioni necessarie a fronteggiare l'emergenza pandemica pur cercando di assicurare per quanto consentito e possibile l'attività istituzionale, il tutto attivando iniziative in linea con la normativa ed i documenti di programmazione nazionale e regionale. Al fine di assicurare il regolare svolgimento delle attività assistenziali e di supporto è stata comunque perseguita l'attività di controllo, revisione e omogenizzazione di tutte le procedure gestionali.

4. L'attività del periodo

Per meglio rappresentare il valore del risultato economico raggiunto nell'anno 2020, vengono di seguito sinteticamente riportati alcuni dati che rappresentano le attività svolte ed i risultati più significativi conseguiti nell'anno, avendo come riferimento la missione specifica attribuita all'Azienda dalla programmazione regionale e, in particolare, gli obiettivi definiti in sede di negoziazione del budget 2020 per le macrostrutture aziendali che hanno avuto un importante focus sulla gestione della pandemia. Nello specifico del ciclo programmatico, anche per l'anno 2020, sono stati attuati due livelli di contrattazione del budget seppur con i forti condizionamenti dettati dall'emergenza sanitaria:

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

Nella prima metà del mese di Novembre 2019, la Direzione Aziendale aveva avviato l'iter per la definizione dei programmi di attività e per la pianificazione dell'acquisizione delle risorse (Budget) per l'anno 2020. È stato seguito il consueto iter per arrivare alla negoziazione con analisi da parte della Direzione delle proposte di Budget 2020 ed entro i primi giorni di marzo 2020 si sono tenuti gli incontri per la negoziazione per l'assegnazione degli obiettivi di Budget 2020 e delle risorse necessarie ai Dipartimenti Ospedalieri, ai Distretti, al Dipartimento di Prevenzione ed al Dipartimento Salute Mentale. Proprio in quei giorni si è avuto contezza della gravità della situazione sanitaria con emanazione di specifici provvedimenti DPCM 08/03/2020, DPCM 09/03/2020, DPCM 11/03/2020, che hanno di fatto interrotto la negoziazione. Il Processo è stato ripreso a fine estate e le importanti modifiche al sistema indotte dall'emergenza sanitaria hanno reso necessario rivedere con semplificazione gli obiettivi delle Macrostrutture ed Area centrale e Staff per cercare di concentrare le forze verso le attività di sorveglianza sanitaria, isolamento, cura dei casi covid cercando di garantire quanto consentito e possibile di attività istituzionale.

Il processo di budget del 2020 ha visto l'assegnazione degli obiettivi con la Delibera del Commissario Straordinario n. 1314 del 19/11/2020 ad oggetto "Performance organizzativa: programma Annuale di Attività dei Distretti, Dipartimenti, Area centrale e Staff (Budget) Anno 2020 - Assegnazione degli obiettivi".

4.1 ASSISTENZA OSPEDALIERA

Nei COVID HOSPITAL, nei diversi periodi di attività funzionali alle ondate epidemiche, sono state progressivamente sospese sia le attività chirurgiche che mediche per rendere disponibili i posti letto ai casi COVID-19. 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. Nei periodi interepidemiche, 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 si è attuata una fase di programmazione di potenziamento della Rete ospedaliera al fine di renderla in grado di dare una risposta appropriata ad una successiva ripresa epidemica.

A) Confronto Dati di Attività degli Esercizi 2018 - 2019 - 2020

Nel triennio 2018-2020 sono stati effettuati complessivamente dagli Ospedali a gestione diretta dell'Azienda USL Umbria n.1 27.634 ricoveri nel 2018, 27.537 nel 2019 e 20.33 nel 2020, questo trend mostra chiaramente l'impatto che la pandemia ha avuto sul sistema ospedaliero determinando un calo del 25% circa di ricoveri. A questi vanno aggiunti 1.155 ricoveri erogati presso l'Istituto Prosperius Tiberino (sperimentazione gestionale all'interno dell'Ospedale di Umbertide).

L'analisi per tipologia di assistenza, evidenzia che il 95,55% afferisca ad un'attività per acuti ed il 4,45% alla post-acuzie, incremento dovuto in parte ai pazienti Covid che, dopo la fase acuta, hanno richiesto una fase di ricovero anche in Lungodegenza.

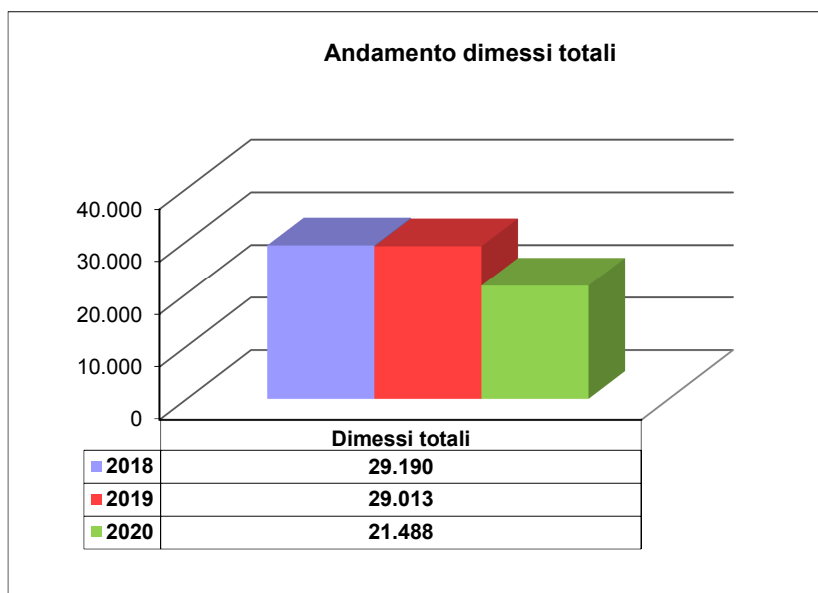
Assistenza Ospedaliera: Attività di ricovero Ospedali a gestione diretta 2018 - 2019 - 2020.

Indicatori di Attività	2018	2019	2020
N° dimessi totali	27.634	27.537	20.333
Di Cui N.dimessi per acuti	26.727	26.608	19.429
N. dimessi riabilitazione	683	680	413
N. dimessi lungodegenza	224	249	491
Fatturato Dimessi Totale	72.665.123	70.890.865,45	56.629.033,02
Degenza Media per acuti (escluso nido)	6,29	6,23	6,41
Tasso di utilizzo per acuti (escluso nido)	82,11	80,27	70,17
Attività Chirurgica Totale (DRG Chir e Int. Amb.)	25.756	25.872	17.729
Di cui: DRG Chirurgici Totali (DO e DS)	12.492	11.875	7.835
N° Interventi chirurgici ambulatoriali	13.263	13.997	9.894
N° Parti Totali	1.208	1.272	1.167
% Parti cesarei	27,57	24,84	26,74
N° prestazioni per esterni specialistica ambulatoriale	4.906.720	5.044.958	4.090.342
Fatturato specialistica ambulatoriale	51.488.323	51.520.178,94	42.087.488,04
N° accessi PS totali	117.165	118.903	72.846
% fratture del femore operate entro 2 giorni dall'ammissione (C5.2)	80,31	66,35	74,78
DRG LEA Chirurgici:% ricoveri in DS (escluso fuori regione)	71,51	74,97	65,1

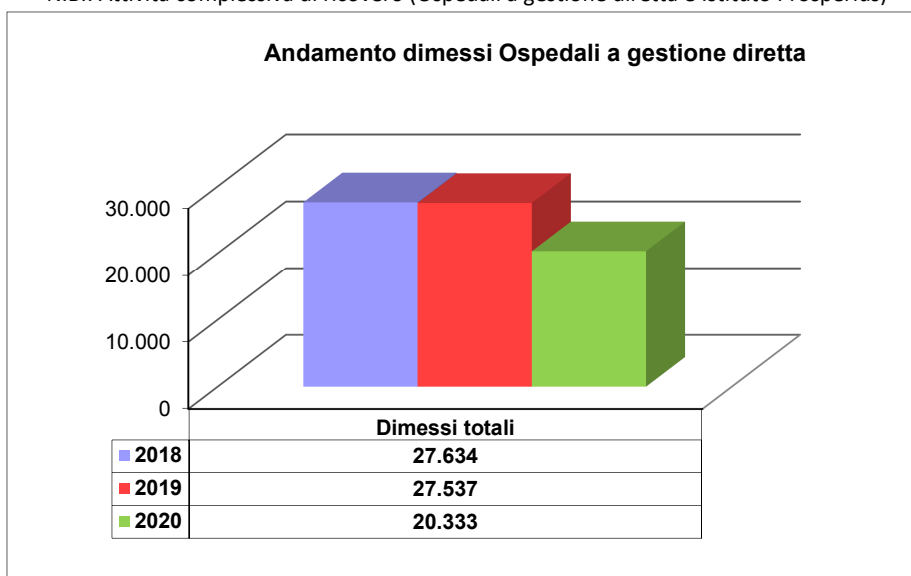
Assistenza Ospedaliera: Attività- Ricoveri COVID - 2020.

Ricoveri COVID	2020
N° dimessi totali	776
N. dimessi per acuti	672
N. dimessi lungodegenza	104
Degenza Media per acuti covid	12,21

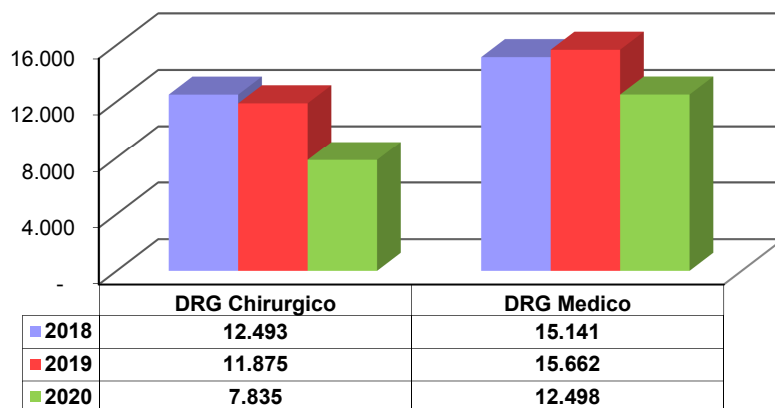
Il totale dei ricoveri COVID-19, in vari reparti, sono stati **776** (di cui 680 nei reparti Covid) per un totale di **676** pazienti.



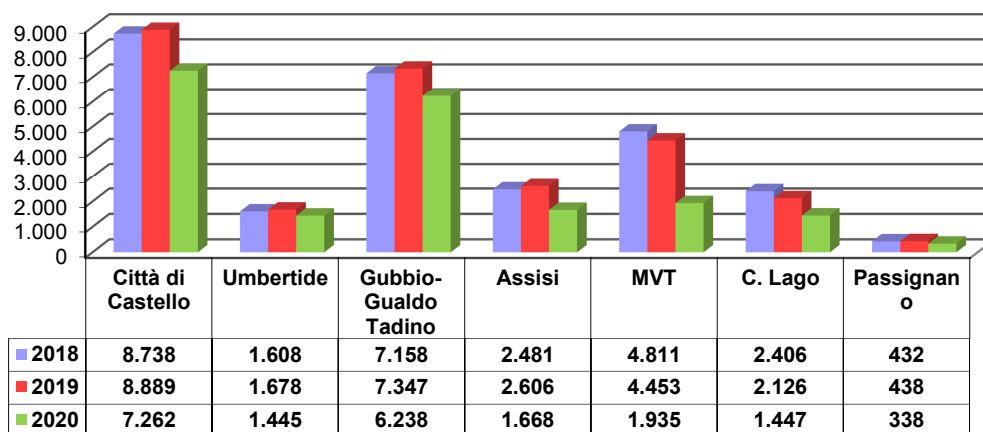
N.B.: Attività complessiva di ricovero (Ospedali a gestione diretta e Istituto Prosperius)

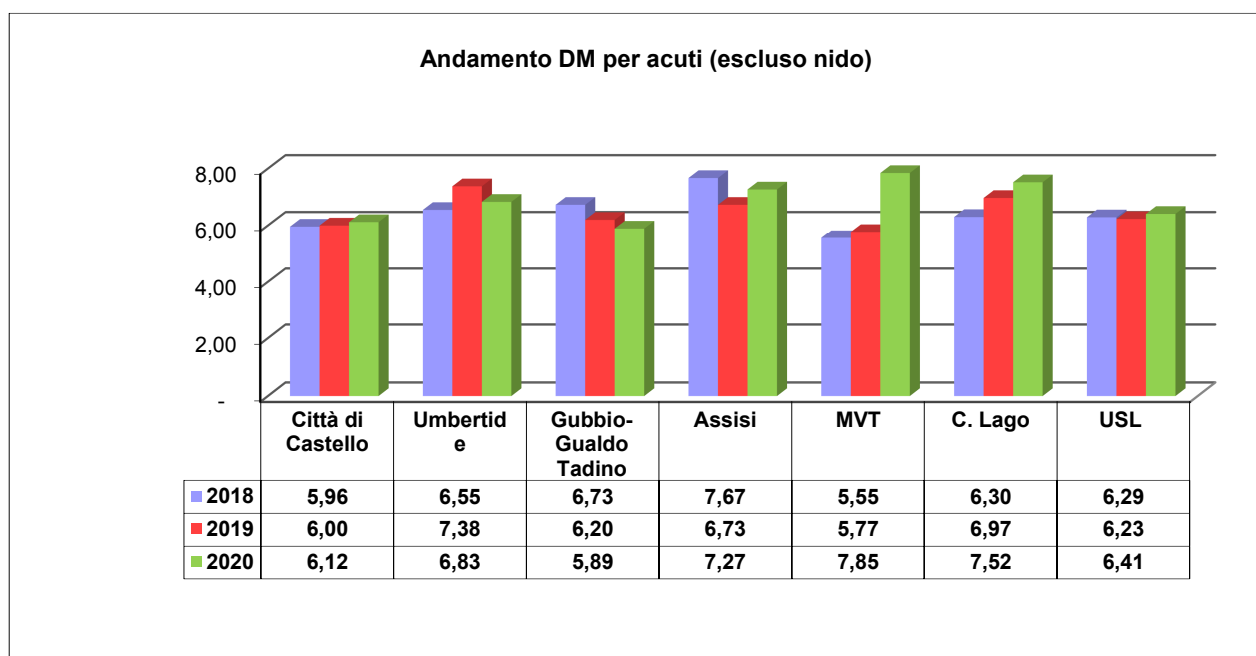
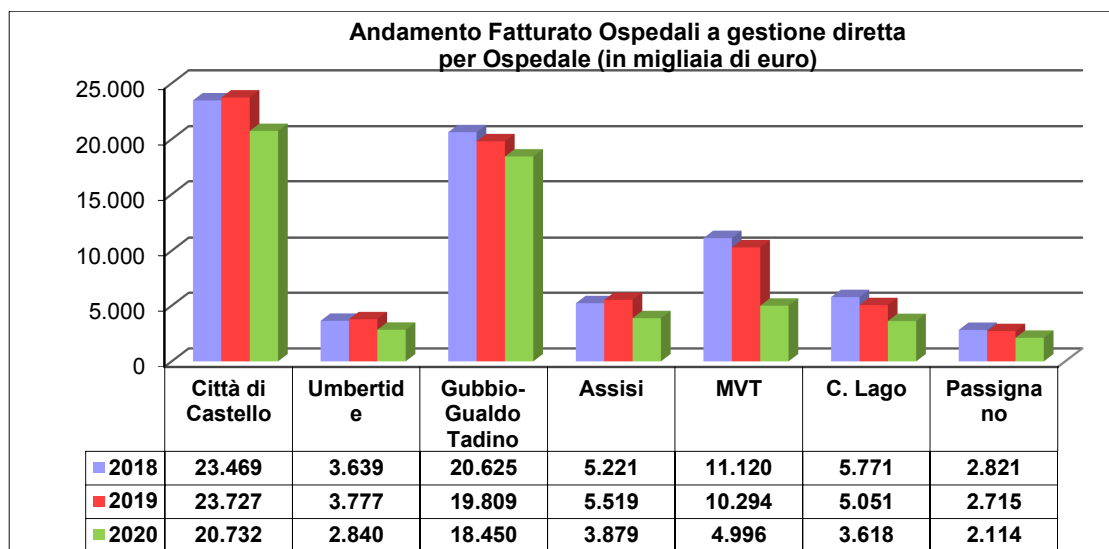


**Andamento dimessi Ospedali a gestione diretta
per tipo DRG**



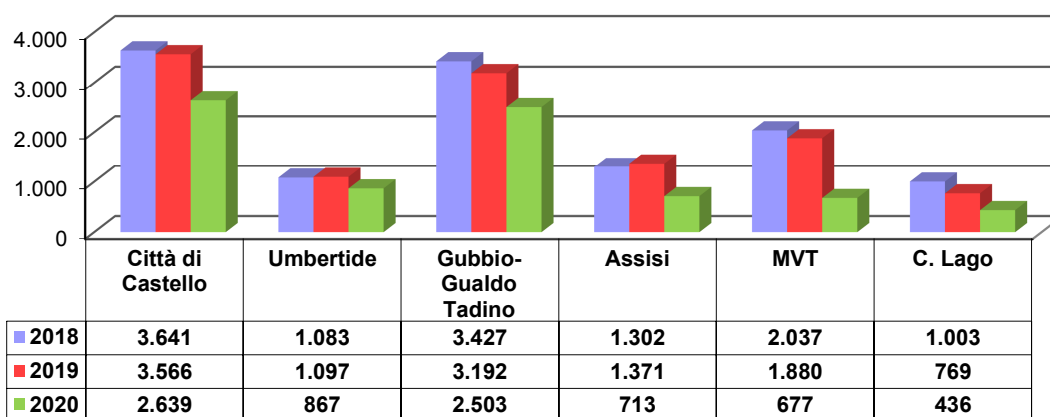
Andamento dimessi Ospedali a gestione diretta per Ospedale



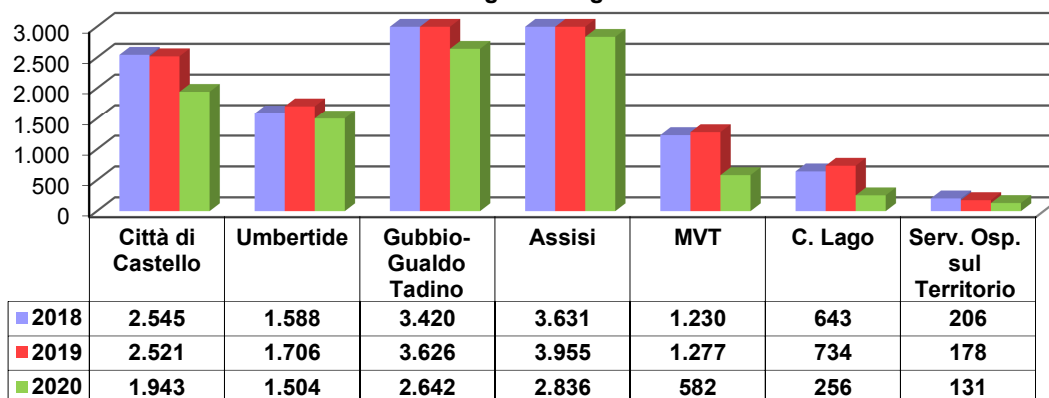


L'attività chirurgica mostra un decremento nel corso del 2020, in tutti gli Ospedali aziendali, più rilevante in ricovero e meno marcato in ambulatoriale.

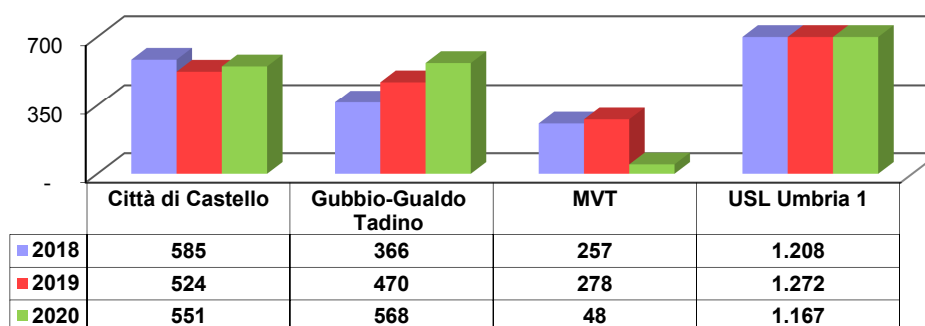
Andamento attività chirurgica in regime di ricovero



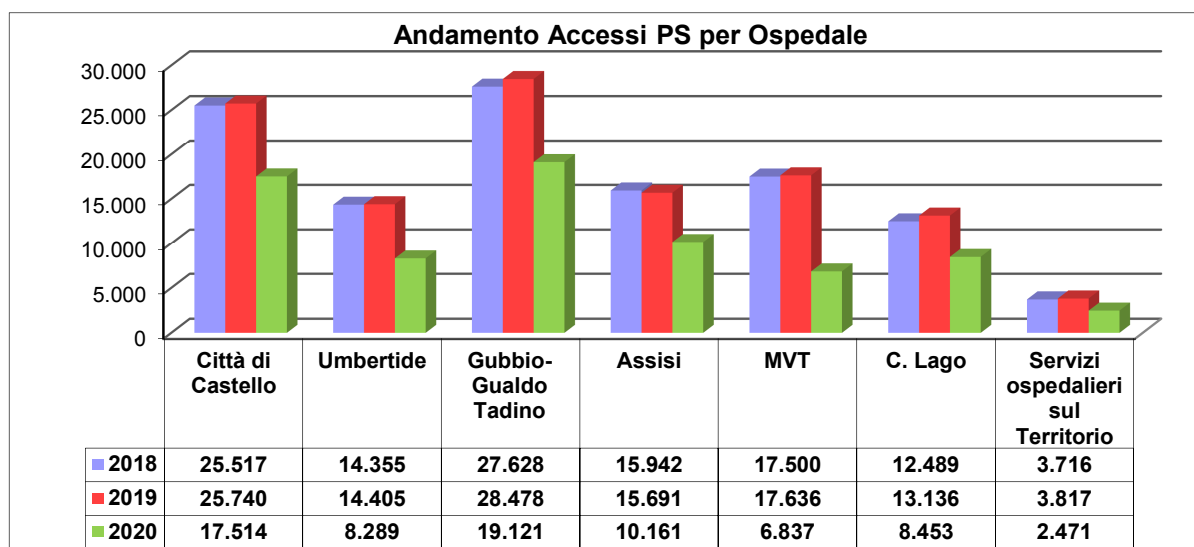
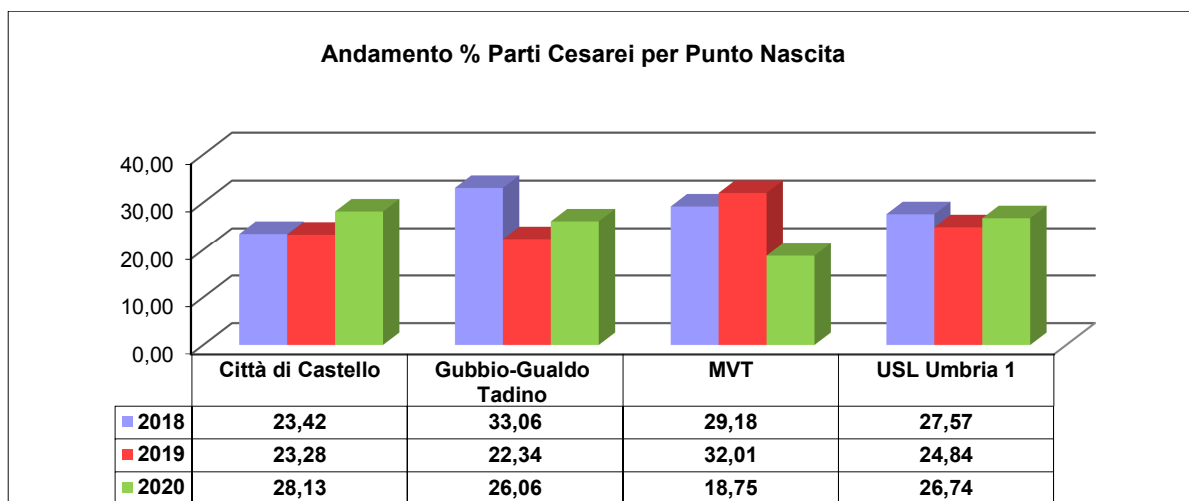
Andamento attività chirurgica in regime ambulatoriale



Andamento Parti per Punto Nascita



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



Il totale degli accessi di PS è passato da 118.903 del 2019 ai 72.846 del 2020

B) Obiettivi di Attività dell'esercizio 2020

Per i **Dipartimenti Ospedalieri** nel 2020, in corso di emergenza pandemica, i principali obiettivi, oltre a garantire per quanto consentito e possibile l'attività istituzionale, sono stati:

- Potenziare l'offerta delle prestazioni ambulatoriali per favorire il recupero delle prestazioni sospese nel periodo di Emergenza COVID19 nel rispetto delle linee d'indirizzo di ripristino delle attività sanitarie Fase 2 (DGR 374) e Fase 3 (DGR 467).
- Potenziare l'offerta delle prestazioni ambulatoriali per garantire la ripresa di adeguati e appropriati livelli di offerta post-COVID19 rispetto alla domanda anche al fine di garantire il Governo delle Liste d'Attesa (File C 2 sem. 2020).
- Garantire la qualità e l'appropriatezza dell'assistenza ottimizzando i percorsi in funzione COVID19 anche attraverso la presa in carico dei pazienti.
- Promuovere l'analisi e la revisione delle attività Ospedaliere per garantire le opportune misure di sicurezza ed attivare eventuali percorsi COVID 19 dedicati con potenziamento della rete assistenziale alla luce della DGR 180 e DGR 483 del 2020.

- Assicurare un adeguato recupero funzionale dei pazienti con disabilità attraverso la presa in carico precoce dal reparto per acuti ed il potenziamento dell'assistenza riabilitativa in regime di ricovero.
- Qualificare e consolidare i programmi di screening oncologici sul territorio aziendale con il recupero dell'attività sospesa in Emergenza COVID.
- Garantire un appropriato ricorso all'assistenza ospedaliera attraverso la qualificazione dell'attività di accettazione sanitaria con specifici percorsi COVID 19
- Migliorare il ricorso all'assistenza ospedaliera attraverso la qualificazione dell'attività di accettazione sanitaria e dell'attività di Osservazione Breve e prima diagnostica (O.B.)

4.2 ASSISTENZA TERRITORIALE

A) Confronto Dati di Attività degli Esercizi 2018 - 2019 – 2020

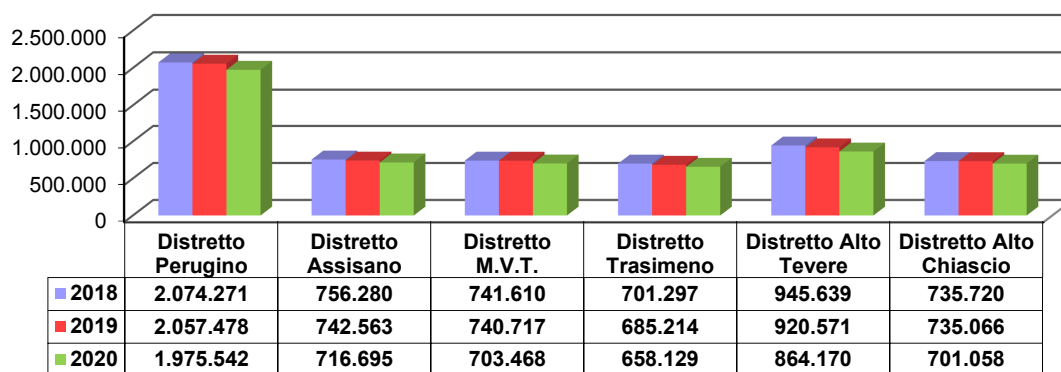
Assistenza Territoriale: Attività di Salute Mentale 2018 – 2019 – 2020

Indicatori di Attività	2018	2019	2020
N. utenti CSM totali	10.508	10.533	9.776
N. accessi CSM	132.714	134.690	117.682
N. prestazioni totali CSM	152.344	155.406	135.716
N. utenti Str. Semiresidenziali SISM a gestione diretta già in carico inizio anno	186	195	188
N. giornate presenza in Str. Semiresidenziali SISM a gestione diretta	25.575	27.100	18.347
N. utenti Str. Residenziali SISM a gestione diretta già in carico inizio anno	134	133	141
N. giornate presenza in Str. Residenziali SISM a gestione diretta	50.066	50.481	49.738

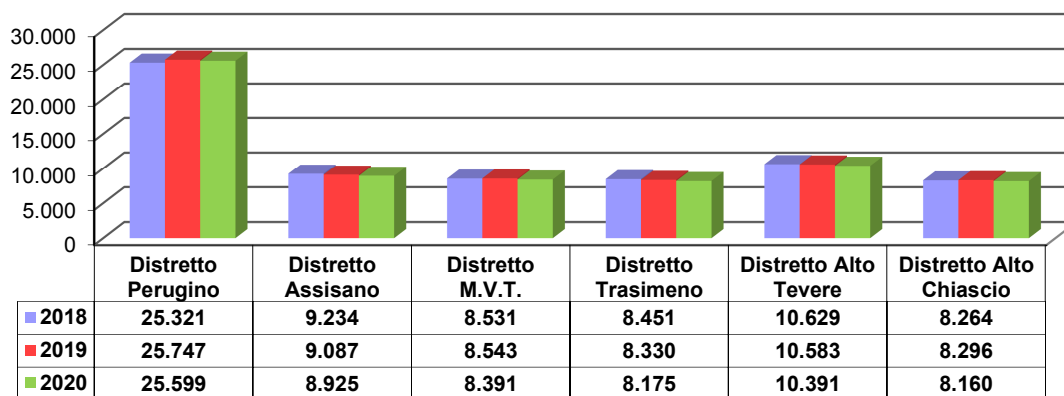
Assistenza Territoriale: Attività di Distretto 2018- 2019 – 2020

Indicatori di Attività	2018	2019	2020
Spesa netta assistenza farmaceutica convenzionata	70.430.246	70.586.520	69.641.182
Spesa per assistenza integrativa	8.886.124	8.101.931	8.101.890
N. casi totali ADI	6.794	7.244	6.949
% anziani in C.D. con valutazione sulla popolazione anziana (>= 65 aa) (B28.1.2)	5,1	5,38	4,92
N. accessi ADI	221.716	225.093	203.150
N. casi ADI 4° livello - Cure Palliative	1.019	1.064	1.125
N. posti letto deliberati (hospice)	10	10	10
N. utenti dimessi nel periodo (hospice)	228	228	167
N. giornate di presenza in Hospice	3.041	2.810	2.467
N. utenti totali dei consultori	35.939	43.148	36.908
N. prestazioni consultori	200.268	232.611	182.521
N. utenti totali Età Evolutiva *	6.781	6.997	6.125
N. prestazioni totali Età Evolutiva *	75.877	78.109	57.225
N. utenti ambulatoriali totali DCA	439	515	424
N. prestazioni ambulatoriali DCA	6.382	6.752	5.849
N. giornate di presenza in C.D. anziani	22.482	22.271	10.671
N. giornate presenza RP a gestione diretta nel periodo	32.545	34.625	33.698
N. giornate presenza RSA a gestione diretta nel periodo	49.328	49.925	33.606

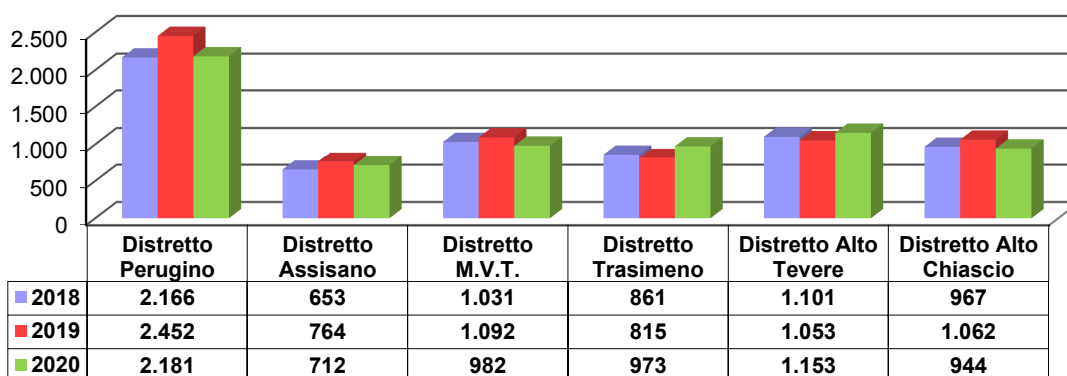
Andamento numero ricette specialità medicinali e galenici



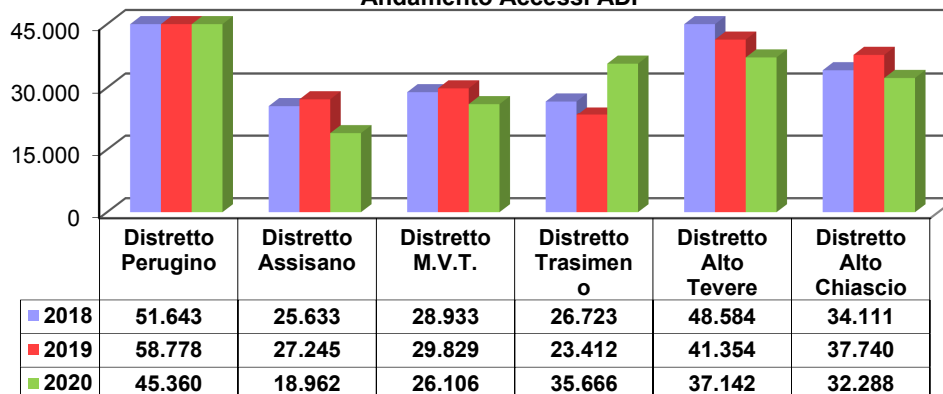
Andamento spesa farmaceutica netta (migliaia di euro)



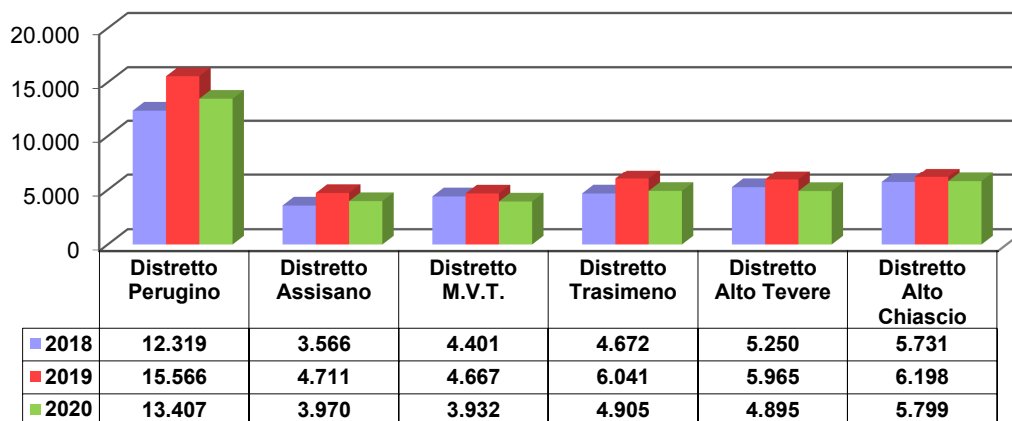
Andamento Utenti ADI



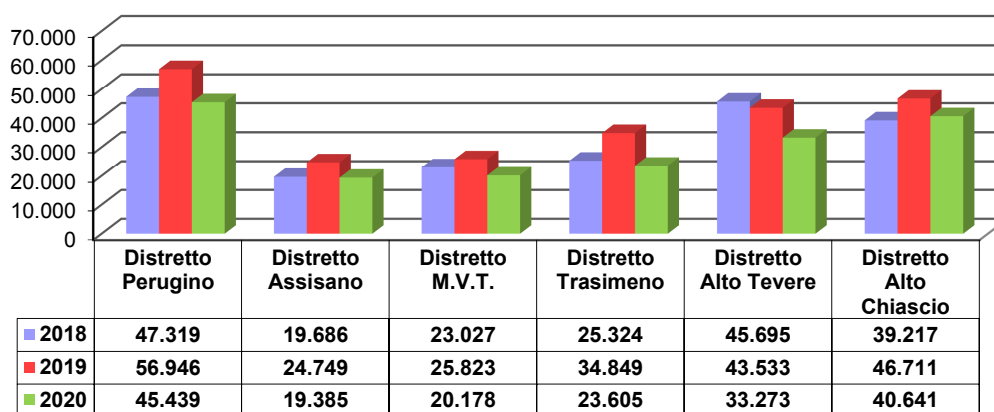
Andamento Accessi ADI



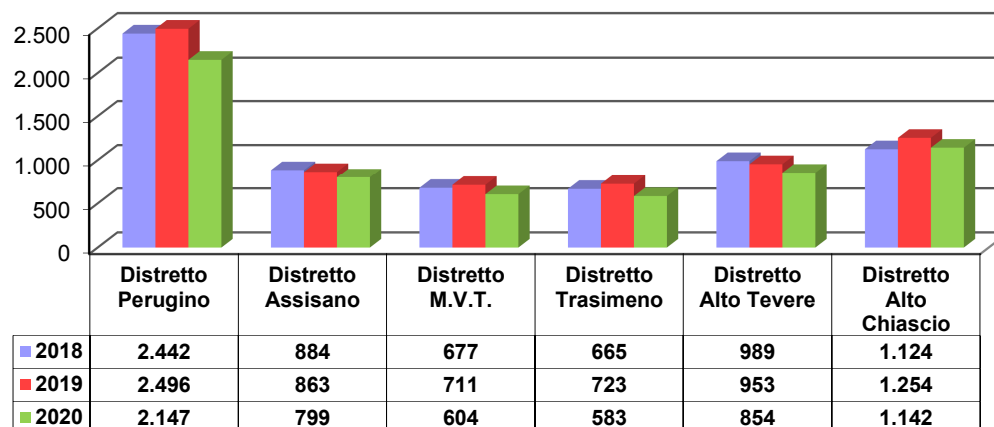
Andamento Utenti Consultori



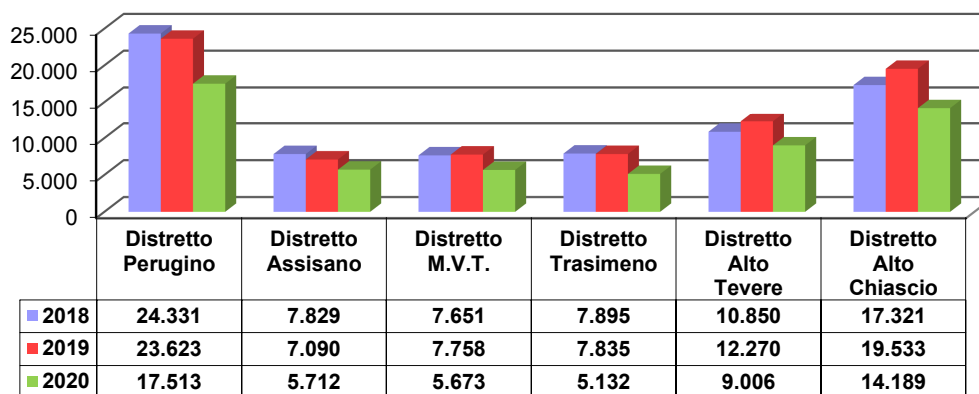
Andamento Prestazioni Consultori



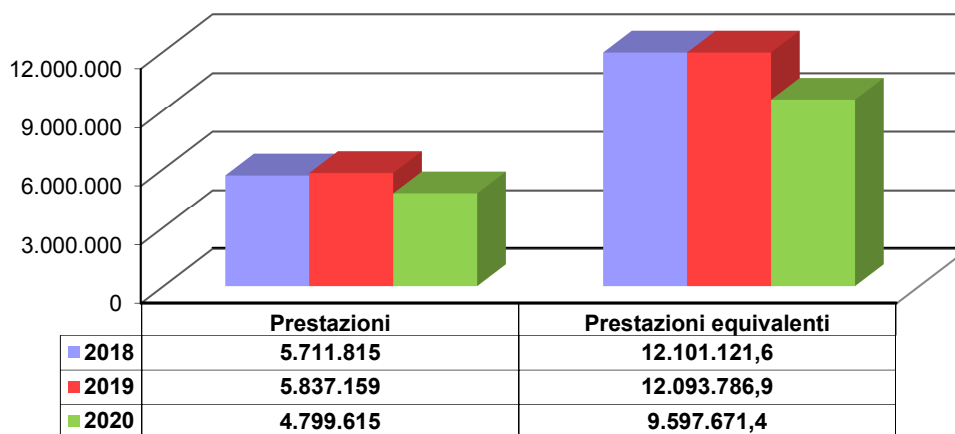
Andamento Utenti Servizi Riabilitazione Età Evolutiva



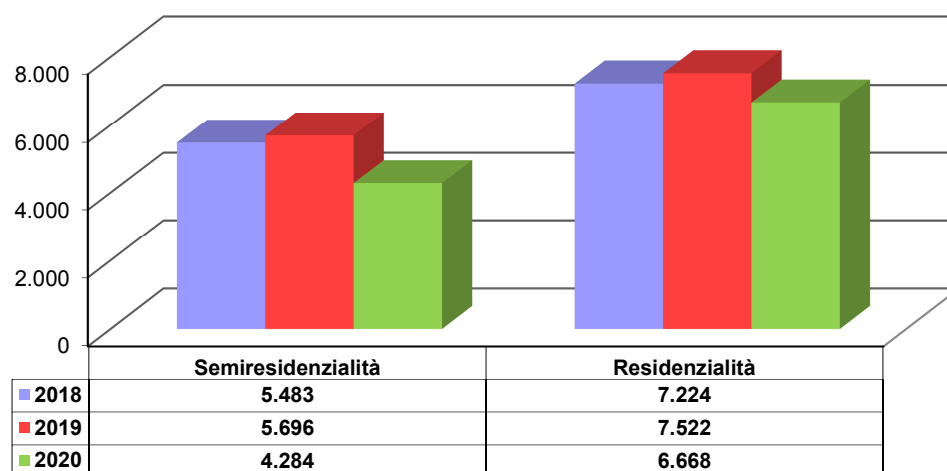
Andamento Prestazioni Servizi Riabilitazione Età Evolutiva



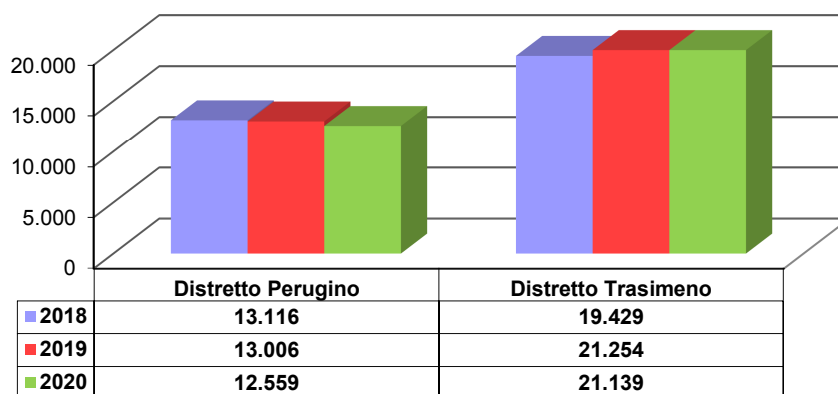
Assistenza Specialistica Ambulatoriale



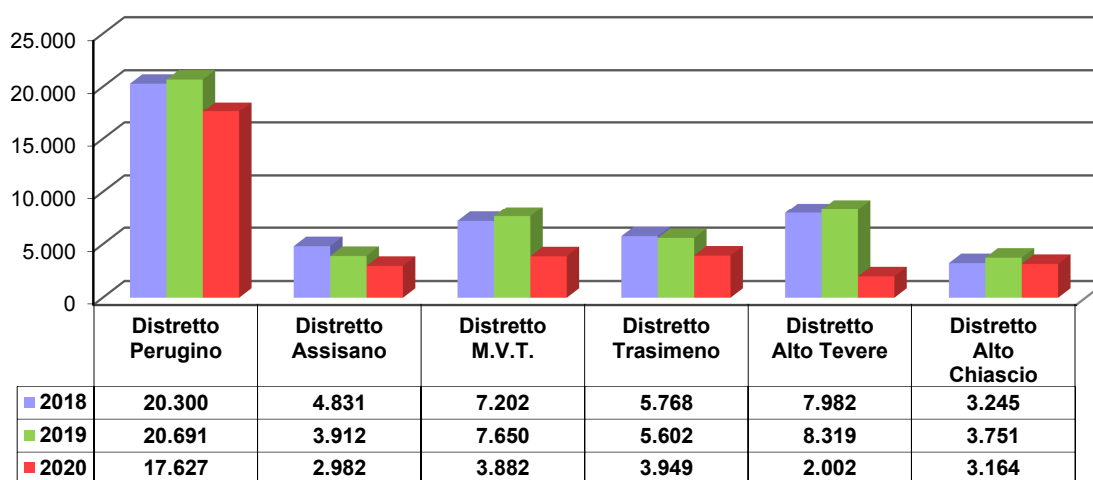
Andamento Giornate Presenza Servizi DCA



Andamento Giornate Presenza RP Anziani a gestione diretta



Andamento Giornate Presenza RSA



B) Obiettivi di Attività dell'esercizio 2020

Per i **Distretti** nel 2020, in corso di emergenza pandemica, i principali obiettivi, oltre a garantire per quanto consentito e possibile l'attività istituzionale, sono stati:

- Contrastare le malattie infettive prevenibili attraverso la qualificazione e il consolidamento dei programmi vaccinali su tutto il territorio aziendale anche con il recupero dell'attività sospesa in Emergenza COVID.
- Potenziare l'offerta delle prestazioni ambulatoriali per favorire il recupero delle prestazioni sospese nel periodo di Emergenza COVID19 nel rispetto delle linee d'indirizzo di ripristino delle attività sanitarie Fase 2 (DGR 374) e Fase 3 (DGR 467).
- Potenziare l'offerta delle prestazioni ambulatoriali per garantire la ripresa di adeguati e appropriati livelli di offerta post-COVID19 rispetto alla domanda anche al fine di garantire il Governo delle Liste d'Attesa (File C 2 sem 2020).
- Garantire l'implementazione del Nodo Smistamento degli Ordini di acquisto delle amministrazioni pubbliche (NSO) L. 205/2017 e DM Economia 27/12/2019.

- Promuovere l'analisi e revisione delle attività territoriali per garantire le opportune misure di sicurezza ed attivare eventuali percorsi COVID 19 dedicati con potenziamento della rete assistenziale alla luce della DGR 207/2020 e della DGR 710/2020.
- Migliorare la qualità del **flusso informativo regionale e nazionale NSIS** relativo all'assistenza territoriale (SIAD, FAR, SISM), nonché **del Sistema Informativo Aziendale**, attraverso la corretta e completa registrazione dei dati nel sistema gestionale Atl@nte.

Per il **DSM** nel 2020, in corso di emergenza pandemica, i principali obiettivi, oltre a garantire per quanto consentito e possibile l'attività istituzionale, sono stati:

- Tutelare la salute mentale nell'intero ciclo di vita con particolare attenzione ai disturbi mentali gravi attraverso azioni che favoriscano l'inserimento sociale e lavorativo e che migliorino la qualità della vita del nucleo familiare.
- Potenziare l'offerta delle prestazioni ambulatoriali per favorire il recupero delle prestazioni sospese nel periodo di Emergenza COVID19 nel rispetto delle linee d'indirizzo di ripristino delle attività sanitarie Fase 2 (DGR 374) e Fase 3 (DGR 467).
- Promuovere cultura e prassi in materia di **prevenzione della corruzione e della promozione della trasparenza** nelle pubbliche amministrazioni.
- Ottimizzare e uniformare criteri e percorsi per l'attivazione dell'assistenza domiciliare anche al fine di qualificarne e contenerne la spesa.
- Promuovere l'appropriatezza di utilizzo della "rete delle strutture intermedie" attraverso la definizione di procedure aziendali e la verifica degli inserimenti nelle strutture a gestione diretta e convenzionate per disabili psichici anche al fine di qualificarne e contenerne la spesa.
- Migliorare la qualità del **flusso informativo regionale e nazionale NSIS** relativo all'assistenza territoriale (SIAD, FAR, SISM), nonché **del Sistema Informativo Aziendale**, attraverso la corretta e completa registrazione dei dati nel sistema gestionale Atl@nte.

4.3 PREVENZIONE

A) Confronto Dati di Attività degli Esercizi 2019 - 2020

Copertura per vaccinazioni obbligatorie e raccomandate a 24 mesi

Strutture \ indicatori	Vaccinazione per Poliomielite (3 ^a dose)		Vaccinazione per pneumococco (3 ^a dose)		Vaccinazione per MPR (1 ^a dose)		Vaccinazione per meningococco C (entro 24 ^o mese di vita)	
	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020
Distretto Perugino	96,77	95,62	95,95	94,24	94,23	93,16	90,24	88,85
Distretto Assisano	95,93	96,77	95,93	95,69	94,09	94,83	86,15	88,58
Distretto M.V.T.	97,22	98,55	94,43	96,23	97,22	97,97	90,72	91,3
Distretto Trasimeno	97,23	95,83	94,71	93,49	97,23	95,31	89,17	85,42
Distretto Alto Tevere	96,36	96,7	94,55	93,41	94,73	95,97	91,09	87,91
Distretto Alto Chiascio	94,13	92,83	87,39	88,6	91,5	89,9	75,07	83,71
USL Umbria n.1	96,45	96,03	94,62	93,91	94,71	94,29	88,35	88,05

Campagna vaccinazione antinfluenzale

Strutture \ indicatori	Vaccinazione antin-fluenzale	
	2019	2020
Distretto Perugino	62,05	78,37
Distretto Assisano	60,05	75,41
Distretto M.V.T.	64,84	78,74
Distretto Trasimeno	62,71	78,75
Distretto Alto Tevere	57,1	75,21
Distretto Alto Chiascio	59,26	73,27
USL Umbria n.1	60,71	77,03

Servizi ISP - Sorveglianza sulla qualità delle acque potabili

Indicatori	2019	2020
N° campioni su captazione acque destinate al consumo umano effettuati	178	122
N° campioni su manufatti di trattamento/accumulo di acque destinate al consumo umano effettuati	23	12
N° sopralluoghi effettuati (punti di captazione, manufatti trattamento/accumulo, distribuzione)	45	24
N° campioni acque potabili effettuati in distribuzione	2.039	1804
N° campioni con superamento valori di parametro di cui al Dlgs.31/01, all. 1 parte A e B	38	21
% campioni con superamento valori parametro Dlgs.31/01, all. 1 parte A e B	1,86	1,16
N° campioni con superamento valori di parametro di cui al Dlgs.31/01, all. 1 parte C	74	59
% campioni con superamento valori parametro Dlgs.31/01, all. 1 parte C	3,63	3,27
N° provvedimenti amm/vi per inquinamento acque potabili	35	23
N° comunicazioni per superamento valori di parametro (D.lgs. n.31/01, all.1)	90	73

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

Indicatori	2019	2020
n° aziende con dipendenti oggetto di ispezione (comparto edilizia)	926	652
n° cantieri edili notificati	3.095	2.764
n° cantieri ispezionati	780	483
% di cantieri ispezionati su quelli notificati	25,20	17,47
n° cantieri ispezionati non a norma al primo sopralluogo	64	33
% di cantieri ispezionati non a norma	8,21	6,83
n° sopralluoghi complessivamente effettuati (edilizia)	919	623
n° totale verbali (edilizia)	86	43
n° piani bonifica amianto	322	296
n° cantieri ispezionati per amianto	125	118

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

Indicatori	2019	2020
n° aziende agrarie con dipendenti oggetto di ispezione	83	45
n° sopralluoghi complessivamente effettuati nelle aziende agrarie	100	64
n° medio sopralluoghi	1,20	1,42
n° totale verbali	11	7

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

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

Servizi IAN: Sicurezza Alimentare

Indicatori	2019	2020
N° aziende del settore alimentare controllate	1.108	524
N° sopralluoghi/ispezioni effettuati	1.466	706
N° aziende del settore alimentare non a norma	271	102
% aziende del settore alimentare non a norma	24,46	19,47
N° notifiche di inizio attività registrate	2154	1.280
N° campioni alimenti prelevati	368	329
N° campioni alimenti non regolamentari	14	12
% campioni alimenti non regolamentari	3,8	3,65
N° provvedimenti amministrativi e giudiziari adottati per la sicurezza alimentare	275	120
N° segnalazioni del sistema d'allerta	85	197
N° sopralluoghi effettuati per vigilanza straordinaria per la gestione del sistema d'allerta	79	192

Servizi IAOA: Attività di Ispezione Produzioni Primarie

Indicatori	2019	2020
N° stabilimenti di macellazione di carni rosse	8	8
N° controlli in stabilimenti di macellazione di carni rosse	1.467	1.475
N° totale di animali posti a visita sanitaria in stabilimenti di macellazione carni rosse	393.240	393.183
N° tonnellate carni rosse ispezionate (compresi i 5/4)	55.618	58.116
N° test per TSE (Encefalopatie Spongiformi Trasmissibili)	116	94
N° tonnellate carni rosse sequestrate	363,99	108
N° esami trichinoscopici effettuati	362.852	358.984
N° campioni alimenti di origine animale effettuati (piani controllo/sorveglianza)	534	521
N° campioni alimenti di origine animale non idonei (piani controllo/sorveglianza)	30	15
% campioni alimenti di origine animale non idonei (piani controllo/sorveglianza)	5,62	2,88

Servizi IAOA: Controllo Stabilimenti riconosciuti

Indicatori	2019	2020
N° aziende di lavoraz./trasformaz./dep. alimenti di origine animale soggette a controllo sistematico	77	87
N° aziende di lavorazione/trasformaz./deposito di alimenti di origine animale controllate	77	87
N° controlli effettuati in aziende di lavoraz./trasformaz./deposito di alimenti di origine animale	315	184
N° medio controlli in aziende lavoraz/trasform/deposito alimenti origine animale	4,09	2,45
Tonnellate di alimenti di origine animale controllate negli stabilimenti riconosciuti	137.045	135.815
Tonnellate di alimenti di origine animale sequestrate negli stabilimenti riconosciuti	12	148
N° campioni di alimenti di origine animale effettuati	48	40
N° campioni di alimenti di origine animale non idonei	4	3
% campioni alimenti di origine animale non idonei	8,33	7,50

Servizi IAOA: Attività di Vigilanza Aziende registrate

Indicatori	2019	2020
N° aziende produz./trasformaz./confez./distribuz./sommministraz. alimenti/bevande da controllare	3.255	3.299
N° aziende produz./trasformaz./confez./distribuz./sommministraz. alimenti/bevande controllate	756	299
% aziende produz/trasform/confez/distrib/sommin alimenti/bevande controllate	23,23	9,06
N° aziende produz./trasformaz./confez./distribuz./sommministraz. alimenti/bevande non a norma	141	62
% aziende produz/trasform/confez/distrib/sommin alimenti/bevande non a norma	18,65	20,74
N° sopralluoghi su aziende produz./trasformaz./confez./distribuz./sommministraz. alimenti/bevande	833	351
N° campioni di alimenti di origine animale effettuati	173	122
N° campioni di alimenti di origine animale non idonei	3	8
% campioni di alimenti di origine animale non idonei	1,73	6,56

Servizi IAPZ: Sicurezza Alimentare Settore Lattiero-Caseario

Indicatori	2019	2020
N° allevamenti da latte (produzione primaria) controllati	44	25
N° allevamenti da latte non a norma	22	13
% allevamenti da latte non a norma	50,00	52,00
N° sopralluoghi effettuati negli allevamenti da latte	81	39
N° medio sopralluoghi negli allevamenti da latte	1,84	1,56
N° campioni di latte e prodotti lattiero caseari effettuati	15	168
N° campioni di latte e prodotti lattiero caseari non idonei	2	6
% campioni di latte e prodotti lattiero caseari non idonei	13,33	3,57

Servizi IAPZ: Farmacosorveglianza e Farmacovigilanza

Indicatori	2019	2020
N° aziende di produzione, deposito e commercializ. del farmaco veterinario controllate	57	26
N° ditte di produzione, deposito e commercializzazione del farmaco veterinario non a norma	0	1
% ditte di prod., depos. e commercializz. farmaco veterinario non a norma	0	3,85
N° allevamenti controllati per il corretto utilizzo del farmaco veterinario	395	259
N° allevamenti controllati per il corretto utilizzo del farmaco veterinario non a norma	5	4
% allevamenti controllati per corretto utilizzo farmaco veterinario non a norma	1,27	1,54
N° sopralluoghi effettuati per sorveglianza del farmaco veterinario	514	293
N° ambulatori veterinari controllati	58	25
N° ambulatori veterinari controllati non a norma	0	0
% ambulatori veterinari controllati non a norma	0	0
N° prescrizioni sanitarie pervenute	15.277	20.835
N° prescrizioni sanitarie controllate	5.993	2.896
% prescrizioni sanitarie controllate	39,23	13,90
N° campioni per la ricerca residui ambientali e di farmaco effettuati	54	46
N° campioni per la ricerca residui ambientali e di farmaco non idonei	0	1
% campioni per la ricerca residui ambientali e di farmaco non idonei	0	2,17

Servizi IAPZ: Alimentazione zootecnica

Indicatori	2019	2020
N° aziende produzione e commerc. di alimenti zootecnici controllate	105	61
N° aziende produzione e commerc. di alimenti zootecnici non a norma	10	3
% aziende produzione e commerc. di alimenti zootecnici non a norma	9,52	4,92
N° allevamenti controllati per il corretto utilizzo di alimenti zootecnici	191	103
N° allevamenti controllati per il corretto utilizzo di alimenti zootecnici non a norma	1	0
% allevamenti controllati per corretto utilizzo alimenti zootecnici non a norma	0,52	0,00
n° sopralluoghi effettuati per sorveglianza alimenti zootecnici	315	196
n° campioni alimenti zootecnici effettuati	285	202
n° campioni alimenti zootecnici non idonei	5	1
% campioni alimenti zootecnici non idonei	1,75	0,50

Servizi IAPZ: Tutela del Benessere Animale

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

Servizi SA: Attività di vigilanza permanente

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

Servizi SA: Attività di profilassi

Indicatori	2019	2020
N° allevamenti bovini e bufalini riproduzione	602	591
N° allevamenti bovini e bufalini Ingrassio	907	894
Allevamenti bovini e bufalini controllati per TBC	154	159
% allevamenti bovini controllati per TBC	10,21	10,71
Allevamenti bovini e bufalini controllati per BRUC/LEB	154	155
% allevamenti bovini controllati per BRUC/LEB)	10,21	10,44
N° allevamenti suini riproduzione	170	162
N° allevamenti suini ingrasso (escluso allev. familiari)	278	291
Allevamenti suini controllati per MVS / PSC / Auj	288	216
% allevamenti suini controllati per MVS / PSC / Auj	64,29	47,68
N° allevamenti ovini + caprini	1.299	1.280
Allevamenti ovi - caprini controllati per Brucellosi	340	320
% allevamenti ovi-caprini controllati per Brucellosi	26,174	25,00
N° allevamenti di equidi	2.451	2.524
Allevamenti di equidi controllati per Anemia infettiva equina	36	35
% allevamenti di equidi controllati per Anemia infettiva equina	1,47	1,39
N° allevamenti avicoli e selvaggina avicola allevata	151	164
Allevamenti avicoli e selvaggina avicola allevata controllati per Influenza Aviaria	84	79
% allevamenti avicoli e selvaggina avicola allevata controllati per Influenza Av	55,63	48,17
Allevamenti avicoli e selvaggina avicola allevata controllati per Salmonella	30	49
% allevamenti avicoli e selvaggina avicola allevata controllati per Salmonella	19,87	29,88
N° allevamenti altre specie	1.872	2.348

Servizi SA - Lotta al randagismo

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

B) Obiettivi di Attività dell'esercizio 2020

Per il **Dipartimento di Prevenzione** nel 2020, in corso di emergenza pandemica, i principali obiettivi, oltre a garantire per quanto consentito e possibile l'attività istituzionale, sono stati:

- Contrastare le malattie infettive prevenibili attraverso la qualificazione e il consolidamento dei programmi vaccinali su tutto il territorio aziendale anche con il recupero dell'attività sospesa in Emergenza COVID.
- Potenziare le strategie della Sorveglianza sanitaria per l'epidemia da Coronavirus in linea con le disposizioni Ministeriali e Regionali.
- Promuovere l'analisi e revisione delle attività territoriali per garantire le opportune misure di sicurezza ed attivare eventuali percorsi COVID 19 dedicati con potenziamento della rete assistenziale alla luce della DGR 207/2020 e della DGR 710/2020.
- Garantire l'implementazione del Nodo Smistamento degli Ordini di acquisto delle amministrazioni pubbliche (NSO) L.205/2017 e DM Economia 27/12/2019.

5. La gestione economico-finanziaria dell'Azienda

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

Con le tabelle che seguono si rappresenta, in maniera sintetica l'andamento economico della gestione 2020, confrontato con quello dell'esercizio 2019.

Valore Produzione

Tipologia Ricavo	Consuntivo 2020		Consuntivo 2019		differenza 2020/2019	differenza %
	Importo	%	Importo	%		
Contributi c/esercizio	857.379.561	91,01	828.206.828	89,26	29.172.733	3,4
Rettifica contributi c/esercizio per destinazione a investimenti		-		-	-	
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	6.159	0,00	258.783	0,03	- 252.624	- 4.101,7
Ricavi per prestazioni socio-sanitarie	33.515.809	3,56	46.959.526	5,06	- 13.443.717	- 40,1
concorsi, recuperi, rimborsi	31.549.387	3,35	28.764.583	3,10	2.784.804	8,8
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	8.412.391	0,89	12.401.615	1,34	- 3.989.224	- 47,4
altri ricavi e proventi	327.305	0,03	808.315	0,09	- 481.010	- 147,0
Contributi conto capitale imputati all'esercizio	10.862.638	1,15	10.429.651	1,12	432.987	4,0
TOTALE VALORE PRODUZIONE	942.053.250	100	927.829.301	100	14.223.949	- 1,5

Come risulta dalla tabella che precede il livello di finanziamento dei contributi in conto esercizio nell'anno 2020 si è incrementato di € 29.172.733, rispetto a quello dell'esercizio 2019, del 3,4 % in termini percentuali. Tale voce di ricavo rappresenta il 91,01% del valore della produzione di questa Azienda ed è quindi quella maggiormente significativa anche al fine di determinare l'equilibrio economico-finanziario della gestione. La pandemia da covid ha causato la riduzione molto rilevante dei ricavi aziendali per prestazioni sanitarie, che hanno subito nel 2020 un decremento di € 13.443.717, pari al 40%, e di quelli per ticket, calati del 47% rispetto all'anno precedente, € 3.989.224, in termini assoluti, quindi i ricavi per finanziamenti in conto esercizio, che comprendono anche i finanziamenti specifici per l'emergenza sanitaria hanno assunto una rilevanza ancora maggiore ai fini del raggiungimento dell'equilibrio di bilancio.

Per una migliore evidenza dell'impatto della pandemia sulla gestione economica aziendale, sul prospetto che segue si riporta lo schema di Conto Economico del Valore della Produzione dell'esercizio 2020, con estrapolati in apposita colonna i "di cui" dei ricavi finalizzati a fronteggiare l'emergenza sanitaria, rinvian-

do in ogni caso per maggiori dettagli alla apposita Relazione Covid, allegata alla presente, unitamente al Modello CE Covid, come da disposizione Regionale.

Valore Produzione

Tipologia Ricavo	consuntivo 2020	di cui covid	% covid
Contributi c/esercizio	857.379.561	26.262.705	3,06
Rettifica contributi c/esercizio per destinazione a investimenti			
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	6.159		
Ricavi per prestazioni socio-sanitarie	33.515.809		
concorsi, recuperi, rimborsi	31.549.387	717.092	2,27
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	8.412.391		
altri ricavi e proventi	327.305	907	0,28
Contributi conto capitale imputati all'esercizio	10.862.638		-
TOTALE VALORE PRODUZIONE	942.053.250	26.980.704	2,86

Costi Produzione

Tipologia Costo	Bilancio di esercizio 2020		Bilancio di esercizio 2019		differenza 2020/2019	differenza %
	Importo	%	Importo	%		
Acquisti di beni sanitari	135.037.786	14,52	125.596.575	13,63	9.441.211	6,99
Acquisti di beni non sanitari	2.042.660	0,22	1.748.176	0,19	294.484	14,42
Acquisti di servizi sanitari	488.786.138	52,54	509.361.158	55,28	- 20.575.020	- 4,21
Acquisti di servizi non sanitari	42.746.791	4,60	41.636.144	4,52	1.110.647	2,60
Manutenzione e riparazione	13.482.091	1,45	12.660.709	1,37	821.382	6,09
Godimento di beni di terzi	3.330.517	0,36	3.291.749	0,36	38.768	1,16
Costi del personale	204.678.891	22,00	203.793.023	22,12	885.868	0,43
Oneri diversi di gestione	2.910.339	0,31	3.258.424	0,35	- 348.085	- 11,96
Ammortamenti	12.371.287	1,33	11.842.914	1,29	528.373	4,27
Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	700.000	0,08	150.000	0,02	550.000	78,57
Variazione delle rimanenze	261.830	0,03	186.487	0,02	75.343	
Accantonamenti	23.934.855	2,57	7.903.254	0,86	16.031.601	66,98
TOTALE COSTI PRODUZIONE	930.283.185	100,00	921.428.613	100,00	8.854.572	0,95

I costi della produzione dell'esercizio 2020, come evidenziato in dettaglio sulla tabella che precede, hanno subito, complessivamente un incremento di € 8.854.572 rispetto all'anno 2019, pari al 0,95% in termini percentuali.

Il confronto con l'esercizio precedente è scarsamente significativo, dato che la pandemia ha fortemente modificato il consolidato andamento degli anni precedenti, non solo negli importi, ma anche nelle voci di costo, se non si tiene in considerazione l'impatto della pandemia sui costi aziendali, pertanto per una migliore evidenza delle conseguenze della emergenza sanitaria sulla gestione economica aziendale, si

riporta, sul prospetto che segue, lo schema di Conto Economico dei Costi della Produzione dell'esercizio 2020, con estrapolati in apposita colonna i "di cui" dei costi sostenuti per l'emergenza sanitaria, rinviando in ogni caso per maggiori dettagli alla apposita Relazione Covid, allegata alla presente, unitamente al Modello CE Covid, come da disposizione Regionale.

Costi Produzione

Tipologia Costo	consuntivo 2020	di cui costi covid	% covid
Acquisti di beni sanitari	135.037.786	4.554.225	3,37
Acquisti di beni non sanitari	2.042.660	485.066	23,75
Acquisti di servizi sanitari	488.786.138	11.253.258	2,30
Acquisti di servizi non sanitari	42.746.791	4.540.160	10,62
Manutenzione e riparazione	13.482.091	1.564.417	11,60
Godimento di beni di terzi	3.330.517	54.834	1,65
Costi del personale	204.678.891	4.939.115	2,41
Oneri diversi di gestione	2.910.339	352	0,01
Ammortamenti	12.371.287		-
Svalutazione immobilizzazioni e crediti	700.000		-
Variazione delle rimanenze	261.830		-
Accantonamenti	23.934.855	4.673.266	19,52
TOTALE COSTI PRODUZIONE	930.283.185	32.064.693	3,45

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

"Acquisti di Servizi Sanitari" : presenta un decremento di complessivi € 20.575.020, imputabile agli effetti economici della gestione della pandemia, ma tale decremento è il risultato della somma algebrica, della rilevante diminuzione, in particolare, dei costi per assistenza ospedaliera e specialistica in mobilità regionale ed extraregionale, per complessivi di € 26.518.148, causata dalla riduzione delle prestazioni sanitarie per effetto della emergenza sanitaria, e dell'incremento, in particolare, per complessivi € 6.929.472, di cui € 2.033.216, per i costi per collaborazioni professionali per covid, ed € 4.896.256 per servizi sanitari, imputabili all'attività di sorveglianza sanitaria covid svolta dall'Azienda Ospedaliera di Perugia in favore degli assistiti di questa USL Umbria 1..

"Accantonamenti": presenta un incremento di 16.031.601, di cui € 4.673.266 derivanti dall'accantonamento dei finanziamenti statali covid non spesi al 31/12/2020. Negli anni 2018 e 2019 questa Azienda, come sempre evidenziato sugli atti di bilancio, ed in particolare su questo stesso paragrafo delle Relazioni degli anni di riferimento, in conformità alle indicazioni regionali volte alla verifica della consistenza dei fondi rischi ed oneri, ha beneficiato delle eccedenze rilevate dai competenti Servizi su alcuni fondi accantonati negli esercizi precedenti, anche delle ex ASL confluite in questa USL Umbria 1 in data 1/1/2013, che sono state stornate sui fondi in sofferenza, invece di procedere all'accantonamento di alcune poste ed ha anche utilizzato le ampie disponibilità accantonate negli esercizi precedenti per rischi legali ed assicurativi senza dover procedere ad ulteriori accantonamenti. Nell'esercizio 2020, valutate le residue disponibilità, si è provveduto ad accantonare le somme valutate necessarie per far fronte ai rischi ed oneri aziendali,

sulla base delle relazioni dei competenti servizi aziendali. In particolare si evidenzia, rimandando per il dettaglio alla Nota Integrativa, che, tra i più rilevanti, sono stati adeguatamente coperti i rischi ed oneri derivanti dalle franchigie assicurative (€ 2.500.000), dalla autoritenzione del rischio (€ 2.000.000), dall'applicazione dell'art. 27, commi 11 e 12 del CCNL Personale Comparto 2016-218 per i tempi di vestizione e consegne e per i conseguenti contenziosi instaurati da alcuni dipendenti (€ 3.300.000), da cause civili ed oneri processuali (€ 2.150.000).

oneri/proventi finanziari, straordinari, imposte, risultato esercizio

CONTO ECONOMICO	Bilancio di esercizio 2020	Bilancio di esercizio 2019	differenza 2020/2019
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	11.770.066	6.400.688	5.369.378
PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
Interessi attivi ed altri proventi finanziari	2.362	68.202	-65.840
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	122.839	123.965	-1.126
Totale	-120.477	-55.763	-64.714
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
Rivalutazioni	-	-	-
Svalutazioni	-	-	-
Totale	-	-	-
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
Proventi straordinari	3.799.333	9.234.125	-5.434.792
Oneri straordinari	597.565	1.036.713	-439.148
Totale	3.201.768	8.197.412	-4.995.644
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	14.851.357	14.542.337	309.020
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
IRAP	14.423.415	14.270.603	152.812
IRES	387.877	248.576	139.301
Accantonamento a fondo imposte	-	-	-
Totale	14.811.292	14.519.179	292.113
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	40.065	23.158	16.907

La gestione finanziaria presenta un peggioramento scarsamente significativo per la diminuzione degli interessi attivi dovuta al blocco dell'attività di riscossione coattiva disposta dalle norme per l'emergenza sanitaria da covid.

Il risultato della gestione straordinaria presenta un peggioramento di € 4.995.644 dovuto, in via prevalente alla diminuzione dei proventi straordinari.

Le imposte rimangono sostanzialmente invariate nel loro complesso; si evidenzia che € 421.954 di costi per IRAP sono imputati al covid.

Si relaziona di seguito in merito agli obiettivi, limiti e vincoli 2020 in materia di personale e convenzionato, farmaceutica territoriale, farmaceutica ospedaliera e prestazioni sanitarie specialistiche ed ospedaliere da privato.

PERSONALE DIPENDENTE E CONVENZIONATO

- *Personale Dipendente*

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

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

La Regione dell'Umbria, con DGR n. 125 del 26.02.2020 ad oggetto "Tetto di spesa di personale degli Enti del Servizio Sanitario regionale ai sensi dell'art. 2, comma 71 della L. 191/2009 e dell'art. 11 del D.L. 35/2019. Determinazioni", nell'ambito del tetto di spesa di personale globale degli Enti del Servizio Sanitario regionale, ha ridefinito i tetti di ogni singola Azienda sanitaria stabilendo, per l'Azienda Usl Umbria 1, il nuovo importo per l'anno 2020 pari ad € 171.103.001,00.

Nel rispetto di quanto dettagliatamente indicato dal Ministero dell'Economia e delle Finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato con la circolare 17.02.2006, n. 9 ed in applicazioni delle indicazioni impartite dalla Regione stessa e riepilogate nella "Nota metodologica" allegata alla PEC del 09.03.2015, prot. n. 0033189, si è provveduto alla quantificazione della spesa riferita all'anno 2020, al netto dei costi del personale conseguenti all'emergenza epidemiologica da COVID19 e coperti da specifiche fonti di finanziamento, che è risultata pari ad € 166.144.383,71, comprensiva dei costi per le competenze spettanti al personale sanitario della casa circondariale di Perugia trasferito all'Azienda USL Umbria 1 in applicazione del D.P.C.M. 01.04.2008 – Delibera del D.G. n.514 del 19.09.2008, pari ad € 998.164,51. Tali costi, non avendo contribuito alla definizione del tetto di riferimento in quanto, nell'anno 2004, erano a carico del Ministero di Grazia e Giustizia, al fine di consentire la comparazione di dati omogenei, debbono essere portati in de-

trazione dal totale della spesa che, pertanto, ai fini della verifica del rispetto del vincolo in oggetto, viene rideterminata pari ad € 165.146.219,20.

Pertanto, a fronte di un tetto di spesa di € 171.103.001,00 l'Azienda, a seguito di un'attenta politica di gestione delle risorse umane volta al contenimento dei costi del personale, ha realizzato un'economia di spesa pari ad € 5.956.781,80, attuando le indicazioni e gli obiettivi posti dalle norme nazionali e regionali.

- Personale Convenzionato

Nell'anno 2020, per il personale convenzionato, la competente U.O. ha attestato con nota prot. 98548 del 25/5/2021, acquisita agli atti di bilancio, il rispetto delle disposizioni di cui all'art. 16, comma 2 della Legge n. 111 del 15/7/2011, come modificato dall'art. 15, comma 25 della legge n. 135 del 7/8/2012.

SPESA FARMACEUTICA

La Regione Umbria, con deliberazione di Giunta n. 1264 del 18/12/2019, in sede di emanazione di indirizzi vincolanti alle Aziende Sanitarie per la predisposizione del bilancio preventivo 2020, ha determinato i tetti di spesa per l'anno 2020, stabilendoli come segue.

- Farmaceutica Convenzionata

Il tetto della spesa anno 2020 della farmaceutica convenzionata di questa USL Umbria 1 è stato stabilito in € 70.969.568 con la DGRU 1264/2019.

Come riportato sulla apposita relazione del Direttore dell'U.O.C. Farmaceutica Aziendale, prot. 0033799 del 24/2/2021, acquisita agli atti di bilancio, la spesa netta della farmaceutica convenzionata a chiusura di esercizio 2020 risulta pari ad € 69.684.821, e quindi rientra ampiamente nel tetto regionale, con un margine di € 1.284.747.

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

OBIETTIVO FARMACEUTICA CONVENZIONATA ANNO 2020				
conto costo	Descrizione	obiettivo DGRU 1264/2019	bilancio esercizio 2019	Differenza
280/10/10	convenzione assist. farmaceutica	70.969.568	69.684.821	1.284.747

La spesa farmaceutica convenzionata nel 2020 ha subito un decremento rispetto al 2019, di € 951.966, consentendo il conseguimento dell'obiettivo del rispetto del tetto regionale.

- Farmaceutica per Acquisti Diretti

Il tetto della spesa farmaceutica per acquisti diretti di questa USL Umbria 1 è stato stabilito, per l'anno 2020, in € 42.492.362 con la DGRU 1264/2019.

Come riportato sulla apposita relazione del Direttore dell'U.O.C. Farmaceutica Aziendale, prot. 0028656 del 16/2/2021, acquisita agli atti di bilancio, la spesa della farmaceutica per acquisti diretti a chiusura di esercizio 2020 risulta pari ad € 84.746.614, e supera quindi ampiamente il tetto stabilito dalla Regione Umbria per € 42.254.252. Al netto del finanziamento regionale per farmaci innovativi e innovativi oncologici di cui alla Deliberazione di Giunta n. 1099 del 16/11/2020, per complessivi € 6.188.062,03, la differenza rispetto all'obiettivo si riduce ad € 36.066.189,97.

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

Si riepilogano di seguito i dati di costo relativi al tetto di spesa stabilito dalla Regione Umbria per la farmaceutica per Acquisti Diretti, precisando, come riportato sulla nota 28656/2021 che al valore del conto 240/10/72 sono stati detratti i farmaci di fascia C (ex conto 240 10 73) per un valore di € 1.929.704.

OBIETTIVO SPESA FARMACEUTICA PER ACQUISTI DIRETTI ANNO 2020				
conto costo	Descrizione	Obiettivo 2020 DGRU 1264 /2019	bilancio esercizio 2020	differenza
240/10/72 (al netto farmaci fascia c)	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale attività non commerciale	28.269.935	57.857.603	29.587.668
240/10/76	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale DISTRIBUZIONE PER CONTO	10.171.662	22.223.552	12.051.890
240/10/81	Ossigeno con AIC attività non commerciale	450.000	560.461	110.461
240/10/85	Ossigeno con AIC DISTRIBUZIONE PER CONTO	3.600.765	3.740.540	139.775
Diminuzione scorte sanitarie al 31/12/2020			364.458	364.458
TOTALE		42.492.362	84.746.614	42.254.252

Come risulta dalla nota prot. 28656/2021, sopra citata, della competente U.O.C. Farmaceutica Aziendale, acquisita agli atti di bilancio, e che si riproduce di seguito, in forma abbreviata, il conto di costo che presenta le maggiori criticità di spesa è il 240/10/72 ed in particolare la categoria dei "Medicinali con AIC, Distribuzione Diretta CLASSE H", che registra un incremento di circa un incremento di circa

5.000.000 Euro. Detta classe rappresenta la vera criticità della spesa e comprende in gran parte le nuove molecole o formulazioni afferenti a terapie oncologiche, malattie rare, artrite reumatoide etc., in costante crescita e spesso caratterizzate da cronicità, per cui poche classi terapeutiche inducono una grossa parte dello sfondamento dei conti gestiti tramite tale centro di risorsa. Tale voce inoltre risente fortemente dell'induzione delle Aziende Ospedaliere e i costi sono difficilmente comprimibili se non con valutazioni di appropriatezza relativamente ai dosaggi e alle indicazioni, che tuttavia incidono in maniera minore sui disallineamenti. A ciò si aggiunga inoltre che nella maggior parte dei casi l'eleggibilità dei pazienti alle terapie avviene attraverso il portale AIFA per cui non è possibile effettuare ulteriori azioni di appropriatezza. Nonostante l'impegno del Servizio che ha portato ad un incremento dell'utilizzo dei farmaci biosimilari, si assiste tuttavia ad un aumento costante del numero di pazienti ed allo switch verso molecole "innovative" a costo più alto.

- Dispositivi Medici

Il tetto della spesa per i dispositivi medici di questa USL Umbria 1 è stato stabilito, per l'anno 2020, in € 11.583.355 dalla regione Umbria con la DG 1264/2019.

Si riporta di seguito la tabella dei costi sostenuti per l'acquisto dei dispositivi medici soggetti a tetto, fornita dalla competente U.O.C. con nota prot. 0028656/2021.

OBIETTIVO SPESA DISPOSITIVI MEDICI ANNO 2020		
conto costo	Descrizione	bilancio esercizio 2020
24014010	Dispositivi medici	11.644.937
24014020	Dispositivi medici impiantabili attivi	606.155
24014030	Dispositivi medici e diagnostici in vitro (IVD)	7.702.001
	TOTALE SPESA 2020	19.953.092
	Obiettivo 2020 DGRU 1264 /2019	11.583.355
	DIFFERENZA	-8.369.737

La tabella riporta il valore dei conti che contribuiscono alla definizione del limite calcolato secondo l'art. 15, comma 13, lettera f della Legge 135/12 ed i dati esposti mostrano un ampio sfioramento rispetto al tetto regionale. Il tetto regionale, come precisato dal dirigente del Servizio Farmaceutico, è anche in questo caso fortemente sottostimato. Nel 2020, inoltre, si sono aggiunti gli elevatissimi costi dovuti all'acquisto di dispositivi per far fronte all'emergenza pandemica, per complessivi € 2.528.107, come risulta dai costi covid rendicontati dal Servizio.

PRESTAZIONI SANITARIE DA PRIVATO

In riferimento all'art. 15, comma 14 della legge 135 del 7/8/2012 (spending review) e al rispetto dei tetti di spesa anno 2020 relativamente agli accordi contrattuali ai sensi dell'articolo 8-quinquies del decreto legislativo 30 dicembre 1992, n. 502 e s.m.i., il competente Servizio, con nota prot. n. 0098548 del 25/5/2021, acquisita agli atti di bilancio, ha rappresentato quanto segue.

- a) “A seguito della istituzione dell’Azienda USL Umbria n. 1, è stato ricalcolato il consuntivo anno 2011 da prendere a riferimento per l’applicazione della legge 7 agosto 2012 n. 135, che è risultato essere pari a complessivi € 39.379.438.
- b) Il tetto di spesa per l’anno 2020, ai sensi dell’art. 15, comma 14, del Decreto Legge n. 95/2012, convertito nella Legge n. 135/2012 così come modificato e integrato dall’art. 1, comma 574, Legge n. 208 del 28.12.2015 (Legge di stabilità anno 2016) e dall’art. 45, della Legge n.157 del 19.12.2019, è pari alla spesa consuntivata anno 2011 che risulta corrispondere ad € 39.379.438;
- c) La spesa per gli accordi contrattuali sottoscritti con le Case di cura e le Strutture private accreditate ai sensi dell’art. 8 quinquies D. Lgs. n. 502/92, per prestazioni di ricovero e di specialistica ambulatoriale, per l’anno 2020 ammonta complessivamente ad € 34.993.351;
- d) Il tetto di spesa anno 2020 ex art. 15 comma 14 legge 135/2012 e s. m. e risulta ampiamente rispettato.

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

La deliberazione di Giunta Regionale n. 1264 del 18.12.2019, avente ad oggetto “...Indirizzi vincolanti alle Aziende Sanitarie Regionali per la predisposizione del Bilancio di previsione per l’esercizio 2020”, Allegato 1, “Spesa relativa all’acquisto di beni e servizi” richiamando quanto raccomandato anche dalla Corte dei Conti - Sezione regionale di controllo per l’Umbria, dispone che le Aziende Sanitarie attuino misure che contemperino l’esigenza del contenimento della spesa sanitaria pubblica attraverso il miglioramento dell’efficienza dei servizi sanitari regionali ed il mantenimento di un adeguato standard delle prestazioni erogate, nel rispetto dei principi costituzionali del diritto alla salute e dell’eguale trattamento economico dei cittadini sul territorio nazionale.

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

Con delibera n. 611 del 18/5/2021, alla quale si rinvia per ogni dettaglio, pertanto, questa USL Umbria 1 ha preso atto delle risultanze delle attività e delle misure maggiormente significative poste in essere dalle diverse Unità Operative dell'Azienda USL Umbria 1, nell'esercizio 2020 atteso che comunque tutte le azioni e gli obiettivi di questa Azienda sono sempre volte ed incentrate al perseguimento della massima efficacia ed efficienza, nel rispetto dell'erogazione dei Livelli Essenziali di Assistenza.

Le economie di gestione conseguite nell'anno 2020, attraverso l'adozione delle misure di efficientamento della spesa sanitaria riepilogate nella delibera 611/2021, che ammontano a complessivi, stimati, € 4.692.450,58, hanno concorso al conseguimento dell'equilibrio economico-finanziario dell'Azienda per l'esercizio 2020, nel rispetto del mantenimento di un adeguato standard quali-quantitativo delle prestazioni erogate.

Situazione Finanziaria

La situazione finanziaria al 31/12/2020 presenta le seguenti risultanze rispetto alle voci che maggiormente la influenzano.

- Debiti

Il totale dei debiti al 31/12/2020, pari ad € 126.725.203, registra, complessivamente, un incremento di € 22.892.205, rispetto a quello al 31/12/2019, di € 103.832.998, .

Tale incremento è imputabile, in via prioritaria, al conto di debito verso Regione per mobilità passiva extra-regionale, aumentato di € 24.239.367,40, sul quale è stato lasciato aperto il debito per il saldo passivo stimato dell'anno 2020, che trova corrispondenza nell'incremento dei crediti verso regione, dato che la compensazione delle partite, come concordato con la Regione, sarà oggetto di revisione e sistemazione nel 2021.

Hanno registrato significative variazioni rispetto all'anno precedente, in particolare, anche il debito verso Aziende Sanitarie pubbliche, che risulta diminuito di € 8.966.511,55 a seguito del forte calo dell'attività in global budget a causa della pandemia, ed il debito verso fornitori, che presenta un incremento di € 6.713.988,61, determinato, però, dalla somma algebrica della diminuzione per debiti per fatture ricevute al 31/12/2020, per € 1.673.615,37 e l'incremento dei debiti per fatture da ricevere, per € 8.438.994,41, a conferma del costante mantenimento degli elevati standard nei tempi di liquidazione e pagamento, nonostante le pesanti ricadute della crisi pandemica sulla organizzazione del lavoro e sulle prestazioni lavorative del personale dipendente.

- Crediti

Il totale dei crediti al 31/12/2020, pari ad € 116.936.011, risulta incrementato di € 31.993.254 rispetto a quello al 31/12/2019, che era pari ad € 84.942.757.

Il notevole incremento è imputabile, in via prevalente, alla voce "Crediti v/Regione per entrate correnti", in conseguenza della erogazione indiretta di Fondo Sanitario Indistinto in favore delle aziende sanitarie del-

la regione eccedente la mobilità effettiva intra-regionale 2020, e delle assegnazioni di finanziamenti COVID-19 disposte con atti emanati a fine anno 2020 e nel 2021 atti (DD 12755 del 28/12/2020 e DGR 595 del 25/06/2021, rimodulata con la DGR 651 del 09/07/2021).

Disponibilità liquide

La giacenza di cassa al 31/12/2020 è pari ad € 59.811.355 e presenta un modesto incremento di € 3.778.557 rispetto a quella al 31/12/2019, dovuto alla normale e fisiologica fluttuazione dei flussi finanziari.

La disponibilità liquida, comunque, ha costantemente mantenuto durante l'anno 2020 livelli rispondenti alle necessità aziendali, senza dover ricorrere, anche nell'esercizio in chiusura, così come nei precedenti, all'indebitamento a breve con il Tesoriere per l'anticipazione di cassa, con aggravii di oneri finanziari passivi a carico del sistema sanitario regionale.

5.2 CONFRONTO CE PREVENTIVO/CONSUNTIVO E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

Si evidenziano di seguito i dati del bilancio d'esercizio 2020, confrontati con il preventivo 2020, approvato con delibera n. 1635 del 20/12/2019.

Tipologia Ricavo	bilancio preventivo 2020		bilancio esercizio 2020		differenza prev. 2020/bil. Esercizio 2020	diff. %
	Importo	%	Importo	%		
Contributi c/esercizio (al netto finanziamento PRINA)	816.496.352	90,56	851.436.082	91,00	34.939.730	4,28
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti			6.159	0,00	6.159	100%
Ricavi per prestazioni socio-sanitarie	42.693.025	4,74	33.515.809	3,58	-9.177.216	- 21,50
concorsi, recuperi, rimborsi	20.431.100	2,27	31.549.387	3,37	11.118.287	54,42
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (al netto ticket PRINA)	11.730.000	1,30	7.905.444	0,84	-3.824.556	- 32,60
altri ricavi e proventi	959.500	0,11	327.305	0,03	-632.195	- 65,89
Contributi in conto capitale imputati all'esercizio	9.264.951	1,03	10.862.638	1,16	1.597.687	17,24
TOTALE VALORE PRODUZIONE (AL NETTO RICA- VI PRINA)	901.574.928	100,00	935.602.824	100,00	34.027.896	3,77

Nella tabella che precede, al fine di rendere più omogenei i dati, si espongono i valori a consuntivo al netto dei ricavi per finanziamenti della Non Autosufficienza, pari a complessivi € 6.450.425,71 per

l'anno 2020, di cui € 5.943.478,72 per finanziamenti ed € 506.946,99 per ticket, che non sono iscritti sul Preventivo 2020.

Il confronto tra il valore della produzione a preventivo 2020 e quello a consuntivo è, come ogni anno scarsamente significativo in quanto il documento di bilancio previsionale, approvato con delibera n. 1635 del 20/12/2019, per rispettare i tempi della programmazione, è stato redatto sulla base dei primi indirizzi vincolanti emanati dalla Regione Umbria con deliberazione di Giunta n. 1264 del 18/12/2019 e dei finanziamenti previsti dalla stessa, poi ampiamente integrati come evidenziato in dettaglio in Nota Integrativa.

In ogni caso anche da tale confronto emerge in maniera netta l'effetto della crisi pandemica sulla gestione economica aziendale; la previsione dei ricavi consolidati negli anni che è stata inserita sul bilancio preventivo economico 2020 è stata, infatti, drasticamente modificata a consuntivo, con un rilevante incremento dei contributi statali e regionali per finanziare i costi sanitari ed assistenziali generati dal covid e coprire anche i mancati ricavi aziendali correlati alla diminuzione dell'attività ordinaria causata dalla emergenza sanitaria.

Costi Produzione confronto preventivo2020/bilancio di esercizio 2020

Tipologia Costo	Preventivo 2020		bilancio esercizio 2020	Costi PRINA 2020	Bilancio esercizio 2020 al netto costi PRINA		differenza consuntivo/preventivo	differenza % consuntivo/preventivo
	Importo	%	Importo	Importo	Importo	%	Importo	%
Acquisti di beni sanitari	95.772.404	10,81	135.037.786		135.037.786	14,62	39.265.382	41,00
Acquisti beni non sanitari	1.839.000	0,21	2.042.660		2.042.660	0,22	203.660	11,07
Acquisti di servizi sanitari	509.375.553	57,48	488.786.138	6.293.784	482.492.354	52,23	-26.883.199	- 5,28
Acquisti di servizi non sanitari	39.557.203	4,46	42.746.791	154.290	42.592.501	4,61	3.035.298	7,67
Manutenzione e riparazione	12.041.860	1,36	13.482.091		13.482.091	1,46	1.440.231	11,96
Godimento di beni di terzi	3.683.550	0,42	3.330.517		3.330.517	0,36	-353.033	- 9,58
Costi del personale	202.629.150	22,87	204.678.891		204.678.891	22,16	2.049.741	1,01
Oneri diversi di gestione	3.351.473	0,38	2.910.339	2.352	2.907.987	0,31	-443.486	- 13,23
Ammortamenti	11.187.373	1,26	12.371.287		12.371.287	1,34	1.183.914	10,58
Svalutazione immobilizzazioni e crediti			700.000		700.000	0,08	700.000	100,00
Variazione delle rimanenze			261.830		261.830	0,03	261.830	100,00
Accantonamenti	6.713.430	0,76	23.934.855		23.934.855	2,59	17.221.425	256,52
TOTALE COSTI PRODUZIONE	886.150.996	100,00	930.283.185	6.450.426	923.832.759	100,00	37.681.763	4,25

Nella tabella che precede "Costi della Produzione, al fine di rendere più omogenei i dati, si evidenzia il confronto, esponendo i valori a consuntivo al netto di € 6.450.426 di costi per la Non Autosufficienza, che non sono riportati sul bilancio Preventivo 2020. In ogni caso, il confronto tra i Costi della Produzione

a preventivo 2020 e quello a consuntivo è scarsamente significativo in quanto il documento di bilancio previsionale, come sopra precisato per il Valore della Produzione, è stato redatto sulla base dei primi indirizzi vincolanti emanati dalla Regione Umbria con deliberazione di Giunta n. 1264 del 18/12/2019. In ogni caso da tale confronto emerge chiaramente l'effetto che la pandemia ha prodotto anche sulla consolidata struttura previsionale dei costi aziendali, facendo diminuire in maniera molto rilevante quelli per i servizi sanitari acquistati, a causa del blocco o diminuzione della erogazione delle attività sanitarie ed assistenziali da parte delle strutture sanitarie pubbliche e private, sia regionali che extraregionali, ed incrementando, invece, sempre in maniera molto significativa, i costi per i beni sanitari, i servizi non sanitari (sanificazioni, pulizie, rifiuti ecc), il personale dipendente e le manutenzioni per gli allestimenti di nuovi punti di erogazione di prestazioni sanitarie.

La programmazione aziendale, sia in termini economici che di attività, è stata prontamente adeguata, nel corso del 2020, per fronteggiare le rilevanti e repentine ricadute della emergenza sanitaria sulla gestione aziendale. La consolidata e costante attività di monitoraggio dell'andamento dei budget economici dei costi e dei ricavi aziendali, estesa nel 2020 anche ai costi e ricavi covid, ha consentito a questa Azienda di avere sempre la situazione economica aggiornata e di assolvere puntualmente ai diversi debiti informativi in ordine all'andamento economico sia della gestione ordinaria che di quella covid, nei confronti del livello nazionale, regionale e delle strutture Commissariali e di Protezione Civile, con molteplici modalità ed utilizzando anche differenti reportistiche.

oneri/proventi finanziari, straordinari, imposte, risultato esercizio

CONTO ECONOMICO	Bilancio preventivo 2020	Bilancio di esercizio 2020	differenza preventivo /consuntivo
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	15.423.932	11.770.066	-3.653.866
PROVENTI E ONERI FINANZIARI			0
Interessi attivi ed altri proventi finanziari	80.150	2.362	-77.788
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	282.082	122.839	-159.243
Totale	-201.932	-120.477	81.455
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
Rivalutazioni	-	-	
Svalutazioni	-	-	
Totale	-	-	
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
Proventi straordinari		3.799.333	3.799.333
Oneri straordinari		597.565	597.565
Totale	0	3.201.768	3.201.768
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	15.222.000	14.851.357	-370.643
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
IRAP	14.702.000	14.423.415	-278.585
IRES	520.000	387.877	-132.123
Accantonamento a fondo imposte	0	-	
Totale	15.222.000	14.811.292	-410.708
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0	40.065	40.065

I proventi finanziari per interessi attivi su recupero crediti si sono quasi azzerati nel 2020 a causa della sospensione dell'attività di riscossione coattiva. In sede di Bilancio di Previsione non vengono iscritti oneri e proventi straordinari che trovano la loro definizione solo nel corso della gestione dell'esercizio. La previsione delle imposte si è rilevata, seppur di poco, sovrastimata rispetto ai costi effettivi.

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

Si allega alla presente Relazione il Modello LA relativo all'esercizio 2020 elaborato secondo il nuovo schema adottato dal Ministero della Salute con Decreto del 24 maggio 2019. Il nuovo modello, pur mantenendo la tradizionale articolazione nei tre macrolivelli principali, ha significativamente modificato i singoli livelli di assistenza adeguandoli a quelli previsti dal Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 12 gennaio 2017 recante "Definizione e aggiornamento dei livelli essenziali di assistenza, di cui all'articolo 1, comma 7, del decreto legislativo 30 dicembre 1992, n. 502".

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

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

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

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

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

Il Modello LA relativo all'esercizio 2020 evidenzia il forte impegno messo in campo per la gestione dell'emergenza sanitaria da COVID-19 che ha determinato un fortissimo incremento del livello di assistenza "Sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie, inclusi i programmi vaccinali". Cresce in maniera considerevole anche il livello "Continuità assistenziale" per effetto della attivazione, in ambito distrettuale, delle USCA "Unità Speciali di Continuità Assistenziale" che hanno dato un contributo fondamentale nella gestione domiciliare di pazienti covid o sospetti covid. In altri casi si as-

siste invece ad una diminuzione delle risorse impiegate come nel caso della “Assistenza specialistica ambulatoriale” a causa della sospensione dell'erogazione di molte prestazioni o alla diminuzione dei volumi prodotti al fine di garantire un migliore distanziamento sociale.

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

L'Azienda si è sempre impegnata nel destinare quote crescenti di risorse all'area della “Assistenza Distrettuale”, in linea con le indicazioni della programmazione sanitaria nazionale e regionale, cercando di realizzare, nei percorsi sanitari, una forte integrazione tra ospedale e territorio e riducendo, conseguentemente, la quota percentuale destinata alla “Assistenza Ospedaliera”. A conferma di ciò il modello elaborato per l'anno 2020 mostra che la quota percentuale relativa all'assistenza distrettuale si attesta al 58,9%, quella che si riferisce alle attività di natura ospedaliera è pari a circa il 35,9%, mentre il livello assistenziale “Prevenzione collettiva e sanità pubblica” ha assorbito il 5,

5.5 FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Dopo la chiusura dell'esercizio 2020, l'art.3, comma 5 del D.L. n. 56 del 30/4/2021 ha differito il termine per l'adozione dei bilanci di esercizio dell'anno 2020 da parte delle Aziende Sanitarie al 30 giugno 2021. Il suddetto termine, risultato oggettivamente impossibile da rispettare, come evidenziato anche dalla Intesa della Conferenza Stato – Regioni del 24/6/2021, dato che il riparto dei finanziamenti statali covid anno 2020 di cui all'art. 24, comma 2 del D.L. n. 41 del 22/3/2021 è avvenuto in data 24 giugno 2021. Inoltre solo nelle sedute del 5, 6 e 7 luglio 2021 il “Tavolo Adempimenti MEF”, relativo al IV trimestre 2020, ha previsto la possibilità di svincolare risorse finalizzate covid, utilizzando l'istituto della flessibilità di cui all'art. 26, comma 4 del D.L. n. 73 del 25/5/2021. Sulla base di tale flessibilità la Regione Umbria, con DGR 651 del 9/7/2021 ha rimodulato le assegnazioni 2020 tra le Aziende Sanitarie Regionali, garantendo l'equilibrio economico finanziario del sistema sanitario regionale.

A seguito delle istanze della Conferenza delle Regioni, la legge di conversione del D.L. N. 73 del 25/5/2021 “c.d. Decreto sostegni bis”, all'art. 26, comma 5, lettera a), ha previsto che “i bilanci di esercizio per l'anno 2020 degli enti di cui ...alla lettera c) (Aziende Sanitarie), del comma 2 dell'art. 19 del De-

creto legislativo 118 del 23/6/2011 sono approvati dalla Giunta Regionale entro il 15 settembre 2021. Tale proroga di fatto modifica la scadenza dell'adozione dei bilanci da parte delle Aziende Sanitarie che precede di almeno 30 giorni (entro il 30 aprile) quella da parte della Giunta Regionale, che è ordinariamente fissata al 31 maggio dell'anno successivo a quello di riferimento dall'art. 32, comma 7 del Decreto Legislativo 118/2011.

5.6 PROPOSTA DI COPERTURA PERDITA /DESTINAZIONE DELL'UTILE

Il bilancio dell'esercizio 2020 ha registrato un utile di € 40.064,82. Si evidenzia che questa Azienda non ha perdite pregresse da ripianare, pertanto l'utile 2020 verrà girocontato all'apposita Riserva di Patrimonio Netto, sommandosi a quello degli esercizi precedenti, di € 311.803,68, in attesa di destinazione da concordare con la Regione Umbria, in conformità all'art. 30 del d.lgs. 118/2011, richiamato dall'art. 77 del Testo unico in materia di Sanità e Servizi sociali, approvato con la legge regionale 9 aprile 2015, n. 11.

Il Direttore Generale
Dr. Gilberto Gentili

All: modello LA ANNO 2020 e 2019
Relazione Tempi Medi Pagamenti anno 2020
Relazione COVID
Modello CE COVID 2020

RELAZIONE COVID - 19 - ANNO 2020

La Regione Umbria con pec del 29/6/2021 ha trasmesso lo schema di Relazione covid da allegare in appendice alla Relazione del Direttore Generale al bilancio di esercizio 2020 per evidenziare i principali aspetti organizzativi ed economici che anno caratterizzato la gestione dell'emergenza sanitaria.

La presente Relazione è stata redatta con il contributo dei competenti Servizi aziendali, ciascuno per le materie e gli argomenti di riferimento.

ASSISTENZA TERRITORIALE

- 1) misure di identificazione e gestione dei contatti adottate, come indicato dall'articolo 1, comma 1, del decreto legge n. 34/2020 (servizio di sorveglianza).

Casi e contatti Dal 02/03/2020 al 31/12/2020 sono stati gestiti 16.251 nuovi casi positivi concentrati soprattutto nell'ultimo trimestre. Il tempo di presa in carico dei nuovi casi positivi è sempre stato di circa 24 ore con un allungamento a 72/96 ore nei mesi di ottobre e novembre 2020, quando si è verificato l'incremento quotidiano maggiore con 160 casi medi giornalieri e un picco di 245 casi nel mese di novembre. Tuttavia, riorganizzando la assegnazione dei casi anche ai Servizi di Igiene Sanità Pubblica (ISP) di aree territoriali meno colpite dalla seconda ondata e richiamando in piena attività dedicata il personale di altri servizi medici e veterinari del Dipartimento di Prevenzione (DdP), i tempi di presa in carico sono rapidamente tornati nelle 24 ore.

Per quanto riguarda il *contact tracing* (CT), non è possibile dare un numero esatto a causa dell'architettura del sistema gestionale regionale ECWMED che non storicizza la classificazione dei soggetti inseriti (si rimanda al paragrafo sulle criticità del programma gestionale). Comunque, applicando una sottostima di almeno 3 contatti stretti per ogni caso positivo, si arriva al calcolo di non meno di 50.000 persone contattate dalle equipe di professionisti che gestiscono esclusivamente tale tipologia di soggetti (si rimanda al paragrafo sull'organizzazione del personale).

Strutture sanitarie Nell'ultimo trimestre 2020 sono state gestite, per la presenza di casi singoli o focolai, in collaborazione con i Distretti e con la referente USEC, 51 strutture sanitarie tra RSA, RP, residenze servite, centri psichiatrici diurni e residenziali di cui la maggior parte con cluster di ospiti e operatori per un totale di 521 soggetti gestiti.

Tutte le strutture sono state prese tempestivamente in carico non appena appreso della positività di uno o più ospiti e/o operatori, in collaborazione con la Referente dell'USEC per quanto attiene alla gestione dell'emergenza e con i Direttori di Distretto, per quanto riguarda la pianificazione dei tamponi. Si è provveduto a contattare il Responsabile Sanitario (RS) telefonicamente, acquisendo informazioni sulla presenza o meno della "zona rossa/zona grigia" per l'isolamento del caso fornendo le prime indicazioni per la gestione della struttura e formalizzate via e-mail. E' stata chiesta al RS l'inchiesta epidemiologica interna e la documentazione con le procedure CoViD come da documento ISS versione agosto 2020. Sono state fornite indicazioni sia verbali che scritte per il personale considerato servizio essenziale. E' stata fatta una ricognizione degli ospiti e degli operatori e monitorato i tamponi effettuati, fino alla risoluzione del cluster o fino a 14 giorni dopo il caso positivo. Per tutti gli ospiti e operatori sono state aperte e aggiornate le schede in ECWMED ogni volta che si è acquisito il referto del tampone di monitoraggio programmato. E' stato attuato il monitoraggio longitudinale mediante sorveglianza e tamponi fino alla risoluzione del cluster e/o del periodo di isolamento, dopodiché le strutture sono tornate in sorveglianza ordinaria con programmazione autonoma dei tamponi agli operatori. Si è instaurato un contatto giornaliero, telefonico e/o via mail, con la Responsabile dell'USEC, al fine di relazionare sull'evoluzione della situazione di ogni singola struttura.

Scuole Nel periodo settembre-dicembre 2020 sono state prese in carico e gestite 731 classi di scuole di ogni ordine e grado, che hanno coinvolto circa 16.800 soggetti tra alunni e operatori (docenti/personale ATA); di questi i positivi sono stati circa 670. Sono stati effettuati specifici interventi di sanità pubblica in alcuni Istituti con elevata incidenza di casi o con particolare contesto di rischio (es. Istituto per Ciechi di Assisi).

I casi scolastici sono stati tutti presi in carico dall'apposito nucleo e gestiti entro le 24 ore dalla segnalazione, garantendo la reperibilità dei Referenti CoViD anche nei giorni festivi e nelle ore serali.

Ciascun caso è stato gestito secondo procedure trasparenti e chiare, seguendo linee guida e protocolli pubblicati. Tutti i soggetti coinvolti sono stati informati sui provvedimenti presi e sulla programmazione degli eventuali test diagnostici previsti, anche ai fini degli eventuali congedi lavorativi necessari.

Il rapporto con le Istituzioni (Ufficio Scolastico Regionale, Sindaci del territorio, Regione Umbria), con gli Istituti scolastici, con i genitori degli alunni, con gli operatori scolastici è stato continuo, anche al fine di proporre provvedimenti, favorire la comprensione delle procedure e dei protocolli, ottimizzare i tempi, venire incontro alle esigenze delle scuole e di tutti i soggetti interessati.

Organizzazione del Personale

Il personale medico e del comparto sanitario del DdP, quando la tipologia di gestione lo ha permesso, è stato strutturato secondo aree tematiche: scuola (da settembre 2020), strutture sanitarie (da ottobre 2020), rientri dall'estero (da ottobre 2020). Dal mese di novembre 2020 si è proceduto ad una organizzazione per equipe anche per la gestione dei casi positivi e del relativo CT, il follow-up prescrittivo diagnostico, la gestione di casi e focolai nelle collettività (scuole, strutture sanitarie extraospedaliere, luoghi di lavoro), la gestione e le comunicazioni di fine isolamento.

Il Servizio ISP - deputato per mandato al controllo delle malattie diffusive nella popolazione – è interamente impiegato nella gestione delle attività CoViD-relate ed è costituito da:

- 8 Dirigenti Medici a tempo indeterminato e 2 a tempo determinato avendo però perso 3 Dirigenti in pensione nel corso del 2020.
- 14 Tecnici della Prevenzione (TdP)
- 6 Assistenti sanitari più 4 a tempo determinato
- 1 Dirigente non sanitario e 8 operatori tecnici dell'Unità operativa Disinfezione-Disinfestazione-Derattizzazione operante esclusivamente nelle attività di sanificazione di strutture aziendali.

Naturalmente, a seconda del numero quotidiano di nuovi positivi, sono stati impiegati in maniera intercorrente nelle attività CoViD-relate tutti gli operatori del DdP, sia dei Servizi medici PSAL, IAN e Medicina Sportiva che dei Servizi veterinari IAPZ, SA, IAOA oltre ai TdP afferenti alle varie Unità Operative.

La possibilità di collaborazione è stata subordinata alle attività legate al budget di queste ultime (da input ministeriale, regionale o aziendale) , già rinegoziato al ribasso, o a situazioni emergenziali legate ai mandati istituzionali dei Servizi che devono essere garantite. Le stesse considerazioni valgono anche per il mandato istituzionale del Servizio ISP.

Riepilogando, sono stati presenti con variegato impegno orario (v. sopra) 9 medici PSAL e IAN, 12 veterinari, 43 TdP tutti afferenti ad altre Unità Operative del DdP.

Il personale strutturato dell'ISP, inoltre, è stato affiancato anche da molteplici professionalità con contratti provvisori oppure da personale ancora in formazione universitaria o specialistica: 4 medici specializzandi con contratto a ore di cui 2 a tempo parziale; 4 medici igienisti con contratto a ore e alcuni specializzandi di igiene in tirocinio (3-4 unità). Nel mese di dicembre sono stati presenti con turni di 5 ore al giorno 20 studenti del 6° anno di Medicina (equivalenti a 10 operatori/die), diventati 8-10 (equivalenti a 4-5 operatori/die) a partire dal mese di gennaio.

Sono stati arruolati anche 4 studenti del terzo anno di scienza infermieristiche per 20 ore settimanali , 4 amministrativi della protezione civile a contratto e 8 tra medici e veterinari pensionati come personale volontario.

Comunicazione esterna Già dalla metà del 2020, è stato impiantata e progressivamente potenziata una organizzazione di comunicazione in ricezione e in uscita, utilizzando tutto il personale disponibile, per lo più amministrativo, e non impiegabile per l'attività di CT. Sono stati aperti canali di comunicazione telefonica e di posta elettronica dedicati (es. comunicazioni dall'esterno relative a contatti stretti, scuole, test positivi dai laboratori privati e dai MMG, rientri dall'estero, informazioni varie) in modo da ottimizzare la capacità di risposta dell'ISP e dell'intero DdP alle varie richieste che pervengono.

- 2) Con riferimento alla stipula di contratti con strutture alberghiere (Covid Hotel, articolo 1, comma 2, del decreto legge n. 34/2020) si chiede di indicare i bandi predisposti, le strutture recettive reclutate e il costo sostenuto distinguendo il personale dedicato (figura, tipologia contratto e costo).

L'Azienda ha attivato le seguenti strutture:

A) Villa Muzi in Loc. San Paterniano di Città di Castello

- Proprietà: Congregazione Figlie della Misericordia di Città di Castello della Diocesi di Città di Castello.
- Valutazione positiva dei competenti uffici della Prefettura di Perugia e Anci con il supporto del Comando Regionale dei VV.FF. di Perugia (sopralluogo congiunto presso l'immobile in data 05.03.2020).
- Con DGR N. 213 del 25.03.2020 la Regione Umbria ha accolto la proposta, avanzata in sede di riunione del COR del 17.03.2020, di avvalersi di Villa Muzi come struttura per la quarantena.
- Con DCS n. 392 del 30.03.2020 è stato approvato lo schema del Contratto di comodato d'uso gratuito finalizzato al ricovero di pazienti posti in quarantena.
- Il Contratto di comodato d'uso gratuito fra Congregazione Figlie della Misericordia con sede legale in Città di Castello (COMODANTE), Regione Umbria (COMODATARIO) e AUSL Umbria N.1 (SUB-COMODATARIO) è stato registrato telematicamente a Perugia al N. 7476, Serie 3T il 22.04.2020 presso l'Agenzia delle Entrate di Perugia.
- La scadenza fissata al 31.07.2020 è rinnovabile nel caso di proroga dell'emergenza sanitaria nazionale.

B) Hotel Melody sito a Deruta S.S. E45+Km.55,800

- Proprietà: Ditta Hotel Melody Srl di Deruta.
- Con DGR N. 710/2020 e DGR N. 916/2020: "Piano di potenziamento e riorganizzazione della rete assistenziale territoriale (art.1 - D.L. 10 Maggio 2020, n. 34 convertito in L. 17 Luglio 2020 n.77) si prevedono strutture di supporto indicate come Covid Hotel.
- Con nota Pec prot. n. 164048 del 08.10.2020 il Commissario Emergenza Covid invita a valutare la proposta del Sig. Gaetano Falzetti, legale rappresentante della Ditta Hotel Melody Srl di Deruta, di disponibilità della propria struttura (camere albergo).
- La Valutazione positiva viene effettuata dai competenti uffici della Protezione Civile, dell'Ausl, dei VV.FF. di Perugia e del Commissario Emergenza Covid.
- Con DCS n. 1234 del 02.11.2020 è stato approvato lo schema di Convenzione e determinazione a contrarre.
- La Convenzione fra AUSL e Ditta Hotel Melody Srl per la messa a disposizione di camere di albergo ad uso "Covid Hotel" viene firmata il 02.11.2020 con scadenza al 31.12.2020 prevedendo il rinnovo automatico a seguito di proroghe dell'emergenza sanitaria. La Convenzione è stata registrata presso Agenzia delle Entrate di Perugia al N. 4367 Serie 3 il 23.11.2020 numero elenco atti 3004367.
- Corrispettivo: € 20,00 IVA inclusa al giorno per n. 24 camere (vuota o piena). Novembre: € 14.400 e Dicembre € 14.400.

Il personale impegnato nei Covid Hotel, è costituito da operatori socio sanitari dipendenti di cooperative con le quali sussistono contratti di appalto. Le USCA "Unità Speciali di Continuità Assistenziale" hanno garantito le attività di carattere medico con le stesse modalità previste per i pazienti Covid o sospetti Covid gestiti a domicilio.

- 3) Con riferimento all'implementazione e incremento delle attività di assistenza domiciliare integrata (ADI) per pazienti Covid o sospetti Covid, e soggetti fragili tutelati ai sensi del capo IV del DPCM LEA (articolo 1, comma 4, del decreto legge n. 34/2020), si richiede di dettagliare quanto segue:

ATTIVITA' SVOLTA descrizione	Sono stati rafforzati i servizi di assistenza domiciliare integrata per i pazienti in isolamento domiciliare o sottoposti a quarantena, nonché per i soggetti fragili, disabili, con disturbi mentali, per le cure palliative e di terapia del dolore.
NUMERO DI RISORSE RECLUTATE - Figura professionale - Tipo di contratto per ciascuna figura	Infermieri n. 21 Contratto a tempo determinato
COSTO COMPLESSIVO SOSTENUTO da CE	Per i costi vedi tabella generale "POTENZIAMENTO ORGANICI"

- 4) Rafforzamento dei servizi infermieristici (articolo 1, comma 5, del decreto legge n. 34/2020), al riguardo si richiede di compilare la seguente tabella con il dettaglio della ripartizione delle risorse impiegate:

Indicare numero di infermieri IF/IC reclutati con relativo costo	
Servizi infermieristici a supporto delle USCA	Zero
- Attività svolta - Numero di risorse impiegato e tipo di contratto - Costo sostenuto classificandolo nelle diverse aree sanitarie d'intervento	Presa in carico domiciliare dei pazienti affetti da COVID-19 che non hanno necessitato di ricovero ospedaliero, positivi sintomatici e sospetti COVID sintomatici 0 (non assegnanti specificatamente alle USCA ma ai Distretti di riferimento)
Servizi infermieristici per il potenziare l'ADI	
- Attività svolta - Numero di risorse impiegato e tipo di contratto - Costo sostenuto classificandolo nelle diverse aree sanitarie d'intervento	Presa in carico domiciliare dei pazienti affetti da COVID-19 che non hanno necessitato di ricovero ospedaliero, asintomatici fragili Infermieri n. 25. Operatori Socio-Sanitari: n. 3. Contratti a tempo determinato. Per i costi vedi tabella generale "POTENZIAMENTO ORGANICI"
Servizi infermieristici per equipe assistenza primaria	

- Attività svolta - Numero di risorse impiegato e tipo di contratto - Costo sostenuto classificandolo nelle diverse aree sanitarie d'intervento	Attività dei programmi di screening SARS-CoV-2 Infermieri n. 24 con contratto a tempo determinato, n. 6 a tempo indeterminato e n. 5 con contratto libero-professionale Per i costi vedi tabella generale "POTENZIAMENTO ORGANICI"
---	---

5) In merito all'attivazione delle USCA (articolo 1, comma 6, del decreto legge n. 34/2020) compilare quanto segue:

Numero USCA	il numero delle USCA attivate nel corso dell'anno 2020 è pari a n. 10
Attività svolta e modalità di lavoro, l'integrazione con i servizi di sanità pubblica, cure primarie e con i Centri della Salute	Vedi di seguito
Numero personale impiegato, figura professionale, tipo di contratto	il numero complessivo dei professionisti impiegati, contrattualizzati a rapporto convenzionale di continuità assistenziale, è pari a n. 50.
Il numero di visite domiciliari effettuate, il numero di tamponi, i monitoraggi telefonici, le ecografie pleuro-polmonari	Visite domiciliari n. 2.909 Monitoraggi telefonici n. 19.532 Tamponi n. 7.732 Ecografie pleuro- polmonari n. 0

USCA: "Attività svolta e modalità di lavoro, l'integrazione con i servizi di sanità pubblica, cure primarie e con i Centri della Salute"

Premessa

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

Distribuzione territoriale - Situazione all'avvio

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

Alto Tevere 2 USCA

Alto Chiascio 1 USCA

Perugino 3 USCA

Assisano 1 USCA

Media Valle del Tevere 1 USCA

Trasimeno 1USCA

In realtà la mancanza di medici che avevano aderito al bando per partecipare alla formazione delle USCA, ha determinato una distribuzione diversa, sia nel numero che nell'organizzazione oraria, rispetto a quella programmata. Infatti a partire dall'ultima settimana di marzo 2020, sono state istituite le seguenti USCA distribuite nei 6 Distretti dell'Azienda:

Distretto Alto Tevere

1 USCA con orario dalle 8 alle 20, 7 giorni su 7, con due medici in turno

Distretto del Perugino

2 USCA con orario dalle 8 alle 20, 7 giorni su 7, con due medici in turno

Distretto Alto Chiascio

1 USCA con orario dalle 8 alle 20 dal lunedì al venerdì con due medici in turno

Distretto dell'Assisano

1 USCA con orario dalle 8 alle 20 dal lunedì al venerdì con due medici in turno

Distretto della Media Valle del Tevere

1 USCA con orario dalle 8 alle 20 dal lunedì al venerdì con due medici in turno

Distretto del Trasimeno

1 USCA con orario dalle 8 alle 20 dal lunedì al venerdì con due medici in turno

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

Distretto Alto Chiascio

1 USCA orario 7 giorni su 7 dalle 8 alle 20 con due medici in turno

Distretto dell'Assisano

1 USCA orario 7 giorni su 7 dalle 8 alle 20 con due medici in turno

Distretto della Media Valle del Tevere

1 USCA orario 7 giorni su 7 dalle 8 alle 20 con due medici in turno

Distretto del Trasimeno

1 USCA orario 7 giorni su 7 dalle 8 alle 20 con due medici in turno

Distretto Alto Tevere

2 USCA con orario dalle 8 alle 20, 7 giorni su 7, con due medici in turno

Distretto del Perugino

4 USCA con orario dalle 8 alle 20, 7 giorni su 7, con due medici in turno

Modalità di attivazione

Già dall'avvio delle attività delle Unità Speciali si è sempre cercato di rendere omogenei i comportamenti dei medici componenti delle stesse individuando delle modalità di integrazione tra i vari servizi interessati in particolare con i Servizi di Igiene Pubblica, con i Centri di Salute e con la Medicina Generale e la Pediatria di libera scelta.

L'USCA viene attivata tramite segnalazione sul portale ECWMED, utilizzato da tutta la Regione Umbria, dagli operatori del Servizio di Igiene Pubblica, dal MMG o dal PLS, talora direttamente via telefono o email, mentre il sabato, la Domenica nei prefestivi e festivi infrasettimanali, l'attivazione può avvenire anche su segnalazione della Continuità Assistenziale. Non è prevista l'attivazione delle USCA da parte del cittadino.

Una volta segnalato, il paziente viene contattato telefonicamente dai medici delle USCA e, a seconda della situazione, può essere effettuata una prima visita a domicilio per una immediata valutazione. Dopo di che il paziente viene monitorato telefonicamente e, ogni qualvolta se ne ravvisi la necessità, viene nuovamente effettuata visita domiciliare.

Tutti i dati di questa attività, sia domiciliare che telefonica vengono caricati sulla scheda del paziente presente sul portale ECWMED, e che è visibile, in tempo reale, dal proprio MMG/PLS.

I medici dell'USCA contattano periodicamente il MMG/PLS del paziente informandolo della situazione, per confronto sulle eventuali patologie e terapie croniche del paziente, sulle eventuali terapie da impostare e talora per la necessità di ricovero.

Dotazione Strumentale

Tutte le USCA sono state collocate in una sede propria dotata di PC dedicato.

Sono state dotate, oltre che dei DPI previste dalle Linee Guida aziendali, anche di strumentazione utili ad effettuare le visite domiciliari come ad esempio termometro digitale, sfigmomanometro, saturimetro e fonendoscopio. Inoltre sono state fornite anche ECG collegandoli in remoto con specialisti cardiologi per effettuare dei tracciati cardiaci. Possono utilizzare un ricettario regionale dedicato. Inoltre ogni USCA è stata dotata di auto aziendale dedicata.

Operatività - Tipologie di casi in carico

Inizialmente al loro avvio le USCA potevano prendere in carico solo pazienti COVID + sintomatici. Successivamente si è ampliata la possibile presa in carico anche ai sospetti COVID + sintomatici ma anche agli asintomatici fragili.

Modalità di lavoro

Le USCA organizzano il lavoro, quando possibile, mediante una pianificazione settimanale in cui si annotano visite domiciliari effettuate e telefonate da effettuare; le singole USCA, via via che il sistema ECWMED veniva implementato, hanno creato dei file con i pazienti in carico e le tipologie di prestazioni effettuate oltre che il loro stato (ricoverato/ RSA/dimesso).

Ogni USCA ha organizzato le proprie giornate lavorative in modo autonomo anche se sostanzialmente una giornata tipo inizia con il monitoraggio telefonico dei pazienti visitati 48 ore prima e di quei pazienti critici che i colleghi del giorno precedente hanno lasciato in consegna. Successivamente vengono contattati quei pazienti previsti nella pianificazione per verificarne il decorso clinico. Se nel corso del monitoraggio (o tramite medico di medicina generale/pediatra di libera scelta) si rende necessaria la visita domiciliare è prevista l'uscita a metà mattinata per visitare i primi pazienti. Nel pomeriggio si programmano il resto delle visite e una volta terminata l'attività domiciliare i medici rientrano nella propria sede per aggiornare le schede cliniche sul portale e lasciare le consegne per il giorno successivo.

Rapporto con i MMG/PLS

Il Medico di Medicina Generale/Pediatra di libera scelta attivano le USCA tramite segnalazione su portale, email oppure direttamente attraverso un contatto telefonico.

Dopo ogni visita domiciliare i medici delle USCA inseriscono il risultato della visita sul portale che è immediatamente visibile al medico, ma possono anche inviare le informazioni via email o comunicare il contenuto mediante contatto telefonico. Qualsiasi decisione terapeutica/proposta di ricovero viene prima discussa con il curante e decisa di comune accordo. Per i trattamenti farmacologici, a seconda della sintomatologia del paziente si è ricorso a terapia Antipiretica, Antibiotica, Cortisonica e talora Eparinica e Ossigenoterapia in conformità alle varie linee guida per il trattamento domiciliare del paziente COVID+ sempre in accordo con il MMG/PLS.

Rapporto con i medici specialisti

La collaborazione con i medici specialisti aziendali si è, nel corso dei mesi di attività delle USCA, ampliata. Attualmente ogni USCA ha dei riferimenti specialistici negli Ospedali Aziendali o direttamente sul territorio e riguardano: cardiologia, pneumologia, diabetologia, medicina interna, malattie infettive.

Pazienti seguiti nei COVID Hotel

I medici dell'USCA sono stati coinvolti nella presa in carico dei pazienti ospiti dei COVID Hotel. La gestione dei pazienti ai Covid Hotel prevede accessi giornalieri presso la struttura con visita di tutti gli ospiti e registrazione delle visite su apposita cartella in forma cartacea presente presso la struttura, inoltre una volta entrati nella struttura i pazienti vengono gestiti interamente dall'USCA circa prescrizioni terapie, eventuali esami e programmazione di tamponi di controllo fino a negativizzazione, sempre in accordo con il MMG/PLS.

Altre attività in cui sono state coinvolte le USCA

Nel corso dei mesi i medici delle USCA sono stati coinvolti in diversi ambiti, anche a supporto di attività dei servizi territoriali. Di seguito se ne riportano alcune.

Nei mesi maggio-luglio 2020: formazione, partecipazione e supporto all'attività vaccinale.

Coinvolgimento dei Medici USCA nello screening di massa della popolazione eugubina in occasione del 15 Maggio. Presenza giornaliera e costante presso la Centrale Operativa della Protezione Civile di Gubbio di almeno un Medico USCA responsabile, impiego del Medico USCA nella fase di accettazione del tampone (produzione impegnativa nominativa) e calendarizzazione dell'esame per singolo cittadino. Stima tamponi eseguito in tale circostanza: circa 2.250 (circa 150 tamponi x 15 giorni).

Nel mese di giugno 2020: organizzazione ed esecuzione dei prelievi nell'ambito della prosecuzione dell'indagine sierologica randomizzata organizzata da CRI – Croce Rossa Italiana.

Nel periodo maggio-ottobre 2020: attività di supporto e svolgimento nell'esecuzione dei tamponi faringei domiciliari e drive-through, supportando il personale infermieristico dei Centri di Salute.

Nel mese di agosto 2020: partecipazione all'esecuzione dei tamponi molecolari nell'ambito dell'attività di screening presso l'Aeroporto Internazionale dell'Umbria.

Dalla seconda metà di agosto fino i primi 20 giorni di settembre i medici dell'USCA, insieme a medici dei Centri di Salute e a personale infermieristico, sono stati coinvolti nell'attività di screening sierologico del personale docente e non docente della Scuola e che ha interessato diverse migliaia di persone.

Nei mesi di ottobre e novembre il personale delle USCA è stato coinvolto nella realizzazione del programma di screening sierologici dei servizi essenziali (es. Carabinieri, Polizia, Vigili Urbani, personale della Corte dei Conti, tribunale, ecc) effettuando qualche migliaio di test sierologici rapidi.

- 6) Per l'attivazione degli Assistenti Sociali (articolo 1, comma 7, del decreto legge n. 34/2020), si chiede di specificare il numero di risorse reclutate, il tipo di contratto e il dettaglio circa il reclutamento e l'effettiva presa in servizio di tali profili professionali.

Sono state reclutate n. 4 assistenti sociali, per un brevissimo periodo, contrattualizzate con contratto di lavoro autonomo, per un costo complessivo di € 11.572,80.

- 7) Riguardo l'attivazione degli psicologi (articolo 1, comma 7-bis, del decreto legge n. 34/2020) si chiede di specificare il numero di risorse reclutate, il tipo di contratto e il dettaglio circa il reclutamento e l'effettiva presa in servizio di tali profili professionali nonché il costo sostenuto.

Fattispecie non utilizzata nell'anno 2020.

- 8) Integrazioni MMG e PLS e retribuzione dell'indennità di personale infermieristico a supporto MMG (articolo 1, comma 9, del decreto legge n. 34/2020):

- Numero infermieri MMG - Costo indennità per personale infermieristico
- Numero di risorse impiegato e tipo di contratto
- Costo sostenuto

Non risultano costi aggiuntivi nell'anno 2020

- 9) Relazionare sull'attività svolta della Mobilità attiva extraregionale e intraregionale per pazienti Covid 19 aggiornata al 31/12/2020.

L'Azienda USL Umbria n.1 al 1° Gennaio 2020 contava in totale **572 posti letto a gestione diretta** (Modello HSP 12/2020), distribuiti nei tre Presidi Aziendali, suddivisi in acuti e post-acuti (riabilitazione e lungodegenza). Nel corso del 2020 i 572 posti letto degli Ospedali a gestione diretta sono stati riorganizzati come richiesto dalla programmazione regionale per un totale di **461,84** Posti Letto Medi.

In relazione all'Emergenza COVID-19, il Ministero della Salute è intervenuto per rivedere la disponibilità dei posti letto con circolare 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", p. 7422 del 16 marzo 2020, p.7865 del 25 marzo 2020 "Aggiornamento delle linee d'indirizzo organizzative dei servizi ospedalieri e territoriali in corso di emergenza COVID-19", e integrazioni.

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

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

stata modulata sulla base della DGR e specifiche ordinanze regionali (n. 5 del 12 marzo 2020, n. 6 del 13 marzo 2020, n. 9 del 23 marzo 2020).

In attuazione di quanto previsto nella citata DGR 180/2020 e nelle specifiche ordinanze è stata ridefinita l'offerta ospedaliera dell'Azienda USL Umbria n.1, con efficacia temporanea e fino a nuovi provvedimenti, al fine di garantire l'adeguata assistenza e la disponibilità di strutture ospedaliere atte a ricevere anche in modo esclusivo i pazienti affetti da SARS-COV-2, 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).

Anche **L'Ospedale di Città di Castello**, DEA di I livello, è stato **parzialmente riconvertito** per l'assistenza a pazienti Covid con rimodulazione delle attività ordinarie e dei post letto generalisti a fronte della attivazione di 7 Posti in Terapia intensiva COVID, e 3 Posti di Terapia intensiva generalista, l'attivazione di 24 fino a 30 posti letto di Malattie Infettive e Tropicali e, 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 con ulteriore predisposizione in emergenza di posti letto di Terapia

Intensiva tramite trasformazione di aree destinate ad altre attività e già individuate nella prima fase. Si è anche attuato l'adeguamento di n. 14 posti letto nel reparto di Medicina dell'ospedale di Città di Castello per l'attività di semi-intensiva e la ristrutturazione del Pronto Soccorso dei due ospedali. Quindi sono stati definiti i posti letto attivabili a seguito di interventi aziendali/regionali, e di quelli attivabili solo con interventi straordinari.

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

Questo ha comportato la necessità di interventi organizzativi atti a rispondere alla ripresa epidemica, in grado di soddisfare le necessità di ricovero ospedaliero legato all'attuale contesto, mantenendo per quanto più possibile le altre attività assistenziali, ciò ha comportato una nuova riconfigurazione temporanea dell'Ospedale della Media Valle del Tevere in Ospedale dedicato all'emergenza coronavirus, così come parte dell'Ospedale di Città di Castello, come meglio definito nelle specifiche ordinanze regionali (n.66 del 22/10/2020) e DGR 924 del 16/10/2020, 1006 del 02/11/2020 e 1096 del 16/11/2020, recepite con Delibera CS 1512 del 30/12/2020.

L'Ospedale della Media Valle del Tevere (MVT), ancora una volta, è stato completamente riorganizzato con temporanea chiusura dei reparti in essere, mantenendo solo un posto letto di DH/DS per la gastroenterologia e uno per l'urologia, con attivazione dei nuovi reparti Covid a partire da ottobre 2020. La riconfigurazione organizzativo-strutturale dell'Ospedale ha previsto l'attivazione di un reparto di Medicina generale Covid (Cod. 26) per la gestione della patologia Covid in acuzie e della Lungodegenza Covid (COD. 60). Sono state sospese tutte le attività di ricovero Covid free e pronto soccorso garantendo comunque varie attività ambulatoriali Covid free.

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

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

Il totale dei ricoveri COVID-19, in vari reparti, è stato pari a **776** (672 per acuti; 104 post-acuti, 680 in reparti COVID) per un totale di **676 pazienti**. Questi ricoveri, tra aprile e maggio 2021, sono stati ricodificati secondo il DM 28 Ottobre2020 *"Integrazione dei sistemi di classificazione adottati per la codifica delle informazioni cliniche contenute nella scheda di dimissione ospedaliera e per la remunerazione delle prestazioni ospedaliere in conseguenza della nuova malattia da SARS-CoV-2 (COVID-19). Modifiche al decreto del 18 dicembre 2008"*, successiva circolare Ministeriale n. 6420 del 23/03/2021 e indicazioni Regionali.

Non sono state ancora date indicazioni per la eventuale ritariffazione dei DRG ed aggiornamento delle partite di mobilità sanitaria 2020 già concluse al momento della ricodifica. Pertanto tali ricoveri rimangono valorizzati secondo tariffario vigente.

Si riportano i **776 ricoveri COVID** erogati dall'Azienda Usl Umbria n. 1, suddivisi per Ospedale erogante e residenza dell'assistito.

USL Umbria n.1. Distribuzione dimessi COVID-19 per Ospedale e residenza. Anno 2020

Strutture \ Indicatori	Ricoveri residenti USL Umbria 1	Ricoveri residenti USL Umbria 2	Ricoveri Residenti altre Regioni	Ricoveri Stranieri	Totale
Ricoveri USL Umbria n.1	604	134	32	6	776
Ospedale Città di Castello	263	24	14	1	302
Ospedale Umbertide	3	0	1	0	4
Ospedale Gubbio - Gualdo Tadino	97	9	3	0	109
Ospedale Assisi	16	0	1	0	17
Ospedale M.V.T.	222	101	13	5	341
Ospedale Castiglione del Lago	3	0	0	0	3

I ricoveri Covid erogati dall'Azienda nel 2020 hanno riguardato per il **77,84%** i **residenti** nel territorio di pertinenza dell'Azienda **USL Umbria n.1**, il **17,27 %** residenti in **USL Umbria n.2**, il **4,12 Fuori Regione** e **0,77 stranieri**.

L'Ospedale della Media Valle del Tevere, riconvertito in COVID HOSPITAL, ha effettuato il numero maggiore di ricoveri per residenti USL Umbria n.2 (101 ricoveri per una valorizzazione di 388.980).

Di seguito la tabella che riporta i **776 ricoveri COVID** suddivisi per Ospedale erogante e residenza dell'assistito, dopo ricodifica e secondo la vigente valorizzazione del DRG (valorizzazione complessiva di 3.383.240,7).

USL Umbria n.1. Distribuzione valorizzazione dei ricoveri COVID-19 per Ospedale e residenza. Anno 2020

Strutture \ Indicatori	Valore ricoveri residenti USL Umbria 1	Valore ricoveri residenti USL Umbria 2	Valore ricoveri Residenti altre Regioni	Valore ricoveri Stranieri	Totale
Ricoveri USL Umbria n.1	2.618.285,8	530.733,0	181.043,9	53.178,0	3.383.240,7
Ospedale Città di Castello	1.456.677,0	112.486,0	122.604,0	34.546,0	1.726.313,0
Ospedale Umbertide	22.343,8	0	246,9	0	22.590,7
Ospedale Gubbio - Gualdo Tadino	328.225,0	29.267,0	13.672,0	0	371.164,0
Ospedale Assisi	34.293,0	0	199,0	0	34.492,0
Ospedale M.V.T.	768.970,0	388.980,0	44.322,0	18.632,0	1.220.904,0
Ospedale Castiglione del Lago	7.777,0	0	0	0	7.777,0

I 776 ricoveri si dividono in **672** per **acuti** con **12,21** di degenza media e **104** per **post-acuzie** con degenza media di **12,96 giorni**, come si evidenzia nella tabella sottostante.

USL Umbria n.1. Distribuzione dimessi COVID-19 per tipologia e residenza. Anno 2020

RESIDENZA	Ricoveri per Acuti				Ricoveri in Post Acuti			
	N. Ricoveri	Giornate di Degenza	Degenza Media	Valorizzazione Ricoveri	N. Ricoveri	Giornate di Degenza	Degenza Media	Valorizzazione Ricoveri
Dimessi residenti USL Umbria 1	533	6.302	11,82	2.480.820,0	71	886	12,48	137.465,8
Dimessi residenti USL Umbria 2	107	1.518	14,19	466.977,0	27	414	15,33	63.756,0
Dimessi Residenti altre Regioni	26	336	12,92	173.559,0	6	48	8,00	7.484,9
Stranieri	6	51	8,50	53.178,0	0	0	0,00	0
Totale	672	8.207	12,21	3.174.534,0	104,0	1348	12,96	208.706,7

AREA OSPEDALIERA

10) Incremento posti letto in terapia intensiva e posti letto di terapia semi-intensiva. Relazionare su misure straordinarie in attesa di completamento Deliberazione della Giunta Regionale del 19/06/2020 n. 483

- I posti letto complessivamente attivati, nei due Presidi di I livello, sono stati 24, di cui 7 covid (a Città di Castello) e 17 non covid. Prima della pandemia, il totale di posti letto era di 12, per cui vi è stato un incremento complessivo di 12 posti letto.
- I posti letto di terapia sub intensiva sono stati 14, a Città di Castello, fisicamente collocati all'interno del reparto covid.
- I posti letto di Area Grigia, tutti di nuova attivazione, sono stati 11 (dato comprensivo dei posti letto attrezzati per terapia intensiva e dialisi).
- Le risorse di personale necessarie sono state reperite in parte da contratti/incarichi covid e in parte da redistribuzioni interne sia di ambito intra-ospedaliero che aziendale (disposizioni di servizio), rese possibili dalla sospensione/riduzione dell'attività chirurgica nelle strutture dell'AUSL.
- La tabella non è stata compilata relativamente alla voce "emergenza territoriale" in quanto non si ritiene di competenza dei presidi ospedalieri e, comunque, non ha comportato attivazione di posti letto.

LINEE PROGETTUALI	Posti Letto Attivati	Costo Sostenuto per INVESTIMENTI	N. Risorse Umane Dedicate	Costo Sostenuto per Risorse Umane
INCREMENTO POSTI LETTO TERAPIA INTENSIVA	7 covid e 17 non covid (totale aumento 12 posti letto)	€ 15.741,20 (n°2 defibrillatori) € 14.803,50 (n°1 videolaringoscopia) € 2.800,00 (n°1 ecg) € 6.100,00 (pompe a siringa) € 18.651,36 (monitor H Branca) € 51.000,88 (monitor H C. Castello) € 109.096,94	12 medici 28 infermieri 6 oss	Per i costi vedi tabella generale "POTENZIAMENTO ORGANICI"

INCREMENTO POSTI LETTO TERAPIA SEMI-INTENSIVA	14 covid (logisticamente inseriti all'interno del reparto covid)	€ 27.450,00 (pompe a siringa)	7 medici 10 infermieri 5 oss	Per i costi vedi tabella generale "POTENZIAMENTO ORGANICI"
RISTRUTTURAZIONE E AMMODERNAMENTO PRONTO SOCCORSO	12 posti letto di zona grigia adiacenti nei PS		6 medici 6 infermieri 3 oss	Per i costi vedi tabella generale "POTENZIAMENTO ORGANICI"
EMERGENZA TERRITORIALE				
TOTALE	38	136.546,94	83	

In merito ai costi sostenuti per gli investimenti, sono stati considerati gli acquisti di apparecchiature per i posti letto aggiuntivi, realizzati in emergenza, per la terapia intensiva e semi-intensiva dell'Ospedale di Città di Castello e di Branca, effettuati prima dell'avvio della piattaforma di Invitalia derivante dalla DGR n°483/2020.

11) Relazionare su interventi di ristrutturazione e ammodernamento pronto soccorso dei presidi ospedalieri pubblici ricompresi nella rete dell'emergenza urgenza regionale (articolo 2, comma 4, del decreto legge n. 34/2020).

Piano di riorganizzazione emergenza COVID-19. Potenziamento rete ospedaliera, ai sensi dell'art. 2 decreto legge 19 maggio 2020 n. 34.

Con Delibera n. 1336 del 25/11/2020 si è preso atto della Delibera di Giunta Regionale n. 483 del 19.06.2020, con la quale è stato adottato il "Piano di riorganizzazione emergenza COVID-19 – Potenziamento rete ospedaliera, ai sensi dell'art. 2 decreto legge 19 maggio 2020 n. 34" e sono stati approvati i progetti di fattibilità tecnica ed economica dei seguenti interventi di edilizia sanitaria, da realizzare sulle strutture di competenza di questa Azienda sanitaria:

n.	Descrizione intervento	Importo Lavori da progetto di fattibilità tecnica ed economica	Importo DGR 483/2020 (quota lavori)	Importo Risorse aggiuntive
1a	Ospedale di Città di Castello: ampliamento 6 posti letto terapia intensiva	€ 770.000,00	500.000,00	€ 270.000,00
1b	Ospedale di Città di Castello: ampliamento 4 posti letto terapia intensiva	€ 190.000,00	€ 100.000,00	€ 90.000,00
1c	Ospedale di Città di Castello: riconversione 14 posti letto di area medica semintensiva	€ 1.052.000,00	€ 200.000,00	€ 852.000,00
1d	Ospedale di Gubbio – Gualdo Tadino: ampliamento 2 posti letto terapia intensiva	€ 60.000,00	€ 50.000,00	€ 10.000,00

1e	Ospedale di Gubbio – Gualdo Tadino: ampliamento 6 posti letto terapia intensiva	€ 140.000,00	€ 100.000,00	€ 40.000,00
2a	Ospedale di Città di Castello: adeguamento e riorganizzazione accessi e percorsi pronto soccorso	€ 1.830.000,00	€ 750.000,00	€ 1.080.000,00
2b	Ospedale di Città di Castello: realizzazione di un pronto soccorso separato di oncologia	€ 350.000,00	€ 350.000,00	€ 0,00
2c	Ospedale di Gubbio – Gualdo Tadino: adeguamento e riorganizzazione accessi e percorsi pronto soccorso	€ 1.500.000,00	€ 900.000,00	€ 600.000,00
	Totale	€ 5.892.000,00	€ 2.950.000,00	€ 2.942.000,00

Con il medesimo provvedimento si è preso atto, inter alia, della nota prot. n°1.628 del 2/11/2020, con cui il Commissario Straordinario per l'emergenza Covid-19 ha comunicato l'aggiudicazione dell'accordo quadro per l'affidamento del servizio di progettazione e, contestualmente, è stata disposta l'emissione degli ordinativi di adesione nei confronti del soggetto aggiudicatario dell'accordo quadro.

12) Relazionare su acquisto/noleggio di ambulanze e trasporto Covid (articolo 2, comma 5, del decreto legge n. 34/2020).

Con Delibera n°307 del 09/3/2020 è stato affidato alla società First Aid One Italia Cooperativa Sociale, ai sensi del c. 2 art. 114 del D. Lgs. 163/2006 e della lett. b) c. 2 dell'art. 311 del DPR. 207/2010, il specifico trasporto secondario in urgenza di pazienti sospetti di contagio da coronavirus, con partenza dalle strutture ospedaliere della USL Umbria 1 e destinazione Ospedale Santa Maria della Misericordia di Perugia, mediante la messa a disposizione, da parte della First Aid One Italia Cooperativa Sociale, di n. 1 ambulanza di tipo A H24 per tutti i giorni della settimana con autista-soccorritore in pronta reperibilità, a decorrere dal 25/02/2020 per la durata di un mese, con facoltà di rinnovo per un periodo massimo di 2 mesi, attivabili di volta in volta per periodi minimi di 15 giorni, cessato alla data del 09/4/2020, per un costo pertanto stimato di € 23.800,00 Iva esente.

Con Delibera n°1242 del 03/11/2020 è stato affidato alla società First Aid One Italia Cooperativa Sociale, ai sensi dell'art. 2 c. 3 del D.L. 76/2020, convertito con modificazioni dalla Legge n. 120/2020, il servizio di trasporti sanitari in emergenza/urgenza e ordinari/programmati per pazienti COVID 19, con decorrenza 03/11/2020 fino al 31/01/2021, con la messa disposizione da parte della società di:

- n. 1 ambulanza di tipo A H 12 stazionante presso l'ospedale di Città di Castello, con autista-soccorritore e barelliere in pronta reperibilità;
- n. 1 ambulanza di tipo A H 12 stazionante presso l'ospedale di Gubbio-Gualdo Tadino, con autista-soccorritore e barelliere in pronta reperibilità Iva esente;
- n. 1 ambulanza di tipo A H 24 in postazione fissa presso l'ospedale di Umbertide (con possibilità di coprire eventuali necessità temporanee anche dell'Ospedale di Città di Castello) con n. 1 autista soccorritore e n. 1 soccorritore, tutti i giorni della settimana;

per un costo complessivo di € 105.000,00 Iva esente.

13) Personale introdotto per il potenziamento degli organici sia per il comparto che personale medico (articolo 2, del decreto legge n. 34/2020) precisando quanto segue:

- Attività svolta
- N. assunzioni di personale
- Tipologia di contratto
- Costo per tipologia

Attività svolta: **Infermieri:** attività di assistenza infermieristica per la presa in carico di pazienti COVID positivi ricoverati presso la Rianimazione Covid dell'ospedale di Città di Castello e per le aree di degenza semintensiva Covid all'ospedale di Città di Castello, della Media Valle del Tevere e di Gubbio-Gualdo Tadino. Si è dunque incrementata l'offerta clinico-assistenziale Covid-specifica e generalista. **Operatori Socio-Sanitari:** attività di supporto nell'assistenza attraverso piani di lavoro specifici per pazienti Covid-19 ricoverati presso la Rianimazione di Città di Castello, le aree di degenza semintensiva COVID-19 di Città di Castello e della Media Valle del Tevere, nonché la Rianimazione generalista di Gubbio-Gualdo Tadino.

N. assunzioni di personale e tipologia contratto: **Infermieri:** n. 32 con contratto a tempo determinato e n. 8 a tempo indeterminato. **Operatori Socio-Sanitari:** n. 11 con contratto a tempo determinato

Per i costi vedi tabella generale "POTENZIAMENTO ORGANICI"

14) Con riferimento al personale medico laureati, abilitati e non specializzati e infermieri inseriti nell'apposito elenco per il supporto alle USCA, alle ulteriori attività di assistenza territoriale domiciliare integrata, nonché per la sorveglianza nelle RSA e nei Covid hotel, si chiede di:

- Indicare il numero di risorse e loro distribuzione
- Explicitare le forme contrattuali adottate
- In caso di eventuali prolungamenti di contratti explicitare la durata e la natura del contratto prolungato
- Specificare i costi

Numero di risorse e loro distribuzione: sono stati inseriti presso la RSA Seppilli di Perugia n. 7 infermieri, di cui 5 a tempo determinato e 2 a tempo indeterminato, e n. 2 Operatori Socio-Sanitari

Forme contrattuali adottate: contratti a tempo determinato

In caso di eventuali prolungamenti di contratti explicitare la durata e la natura del contratto prolungato: non ci sono stati prolungamenti di contratti nel corso del 2020.

Per i costi vedi tabella generale "POTENZIAMENTO ORGANICI"

15) In considerazione del fabbisogno di personale funzionale a garantire la piena operatività dei posti di terapia intensiva e sub intensiva necessari a far fronte allo scenario epidemico (articolo 2, del decreto legge n. 34/2020), si chiede di indicare le azioni intraprese, i costi sostenuti e le risorse utilizzate, si chiede, inoltre, di predisporre un prospetto contenente le unità di predetto personale dipendente, distinto per profilo e le unità effettivamente reclutate al 31/12/2020.

Si sono intraprese azioni finalizzate al reclutamento di personale per l'attivazione dei posti letto necessari ad incrementare l'assistenza di terapia intensiva e sub-intensiva, sia COVID specifica che generalista, così come previsto dalla programmazione regionale. Sono stati assunti allo scopo n. 40 infermieri e n. 11 Operatori socio-Sanitari.

Infermieri	32	Contratto a tempo determinato
Infermieri	8	Contratto a tempo indeterminato
Operatori Socio-Sanitari	11	Contratto a tempo determinato

LISTE D'ATTESA

(articolo 29, decreto legge 104/2020)

Si relazioni in merito al quorum del personale utilizzato ed il relativo costo in relazione alle predette attività. Si chiede, altresì, un quadro di rendiconto relativo al ricorso alle prestazioni aggiuntive ricomprese negli strumenti straordinari previsti dalla norma, distinguere tra:

- Screening: relazione su recupero delle prestazioni di screening e costi riguardanti le prestazioni aggiuntive della dirigenza medica e del comparto (unità e costo) art. 29, comma 3 lettera a), b) e c) del DL 104/2020.
- Prestazioni di Specialistica Ambulatoriale: relazione su recupero delle prestazioni di specialistica ambulatoriale e costi riguardanti le prestazioni aggiuntive della dirigenza medica e del comparto (unità e costo) art. 29, comma 3 lettera a), b) e c) del DL 104/2020.
- Ricoveri - relazione su recupero/riassorbimento dei ricoveri e costi riguardanti sia le prestazioni aggiuntive della dirigenza medica e del comparto (unità e costo) art. 29 DL 104/2020, che del reclutamento di personale (numero assunzioni, tipo di contratto e costo) come previsto dall'art. 2-bis, 2-ter del DL 18/2020.

Si relazione di seguito in merito a quanto sopra richiesto.

Per il recupero delle prestazioni sospese e/o ridotte in periodo di lock-down per le attività di screening, specialistica ambulatoriale ed i ricoveri ospedalieri, l'Azienda si è avvalsa degli strumenti straordinari di cui all'art.29, commi 1,2 e 3, del DL n. 104/2020 sostenendo un costo complessivo per l'anno 2020 pari ad € 1.352.888,59.

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

Attività di specialistica ambulatoriale

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

- Incontri con le Macrostrutture (Presidi Ospedalieri, Distretti, Dipartimenti) per garantire in sicurezza la ripresa delle attività, definendo le nuove modalità di accesso alle strutture, tenendo conto del distanziamento nelle sale di attesa e i tempi di sanificazione degli ambulatori
- Analisi delle prestazioni sospese e delle prestazioni inserite nei percorsi di tutela alla data dell'11/8/2020 e condivisione con le strutture interessate per il recupero
- Riprogrammazione delle prestazioni sospese, con rimodulazione delle agende di tutte le strutture eroganti, secondo le nuove indicazioni date per il passo delle prestazioni
- Bonifica delle liste delle prestazioni sospese e dei percorsi di tutela da parte delle strutture con il supporto del back office analizzando i report inviati dalla Regione settimanalmente
- Programmazione di sedute straordinarie con apertura anche in orario serale prefestivo e festivo
- Programmazione di sedute con ricorso ad attività aggiuntiva per il recupero delle liste di attesa di cui all'articolo 29 del DL n. 104/2020

Screening

Per lo screening colonrettale le attività di recupero degli inviti relativi ai mesi di marzo e aprile sono state avviate a partire dal mese di luglio. Alla fine del mese di luglio, è stato definito il seguente piano:

- recuperare gli inviti che dovevano essere spediti nel periodo del lock-down entro il 31 dicembre 2020, come previsto dalla DGR 711/2020;

- invitare a partire dal mese di agosto le persone a scadenza naturale nei mesi di agosto, settembre, ottobre, novembre e dicembre;
- ripartire la quota di inviti sospesi nei cinque mesi da agosto a dicembre come attività aggiuntiva per il recupero delle liste di attesa di cui all'art. 29 del DL n.104/2020

Per lo screening mammografico le attività di recupero degli inviti relativi ai mesi di marzo e aprile sono state avviate a partire dal mese di giugno, secondo le indicazioni date dalla DGR 374/2020. Nel mese di luglio, il coordinatore aziendale per gli screening ha provveduto alla definizione di un piano, condiviso attraverso diverse riunioni con i radiologi senologi, i coordinatori e le posizioni organizzative dei TSRM, che prevedeva di :

- recuperare gli inviti che dovevano essere spediti nel periodo del lock-down entro il 31 dicembre 2020, come in seguito previsto dalla DGR 711/2020;
- invitare a partire dal mese di settembre le donne a scadenza naturale nei mesi di settembre, ottobre, novembre e dicembre;
- ripartire la quota di inviti sospesi nei quattro mesi da settembre a dicembre come attività aggiuntiva per il recupero delle liste di attesa di cui all'art. 29 del DL n.104/2020.

Per lo screening cervicale le attività di recupero degli inviti relativi ai mesi di marzo e aprile sono state avviate a partire dal mese di giugno, secondo le indicazioni date dalla DGR 374/2020.

Nel mese di luglio, il coordinatore aziendale per gli screening ha provveduto alla definizione di un piano, condiviso attraverso diverse riunioni con le coordinatrici e le posizioni organizzative delle ostetriche nonché con il personale del LUS, che prevedeva di :

- recuperare gli inviti che dovevano essere spediti nel periodo del lock-down entro il 31 dicembre 2020, come previsto dalla DGR 711/2020;
- invitare a partire dal mese di settembre le donne a scadenza naturale nei mesi di settembre, ottobre, novembre e dicembre;
- ripartire la quota di inviti sospesi nei quattro mesi da settembre a dicembre come attività aggiuntiva per il recupero delle liste di attesa di cui all'art. 29 del DL n.104/2020.

Ricoveri programmati

- Dopo la ripresa dell'attività programmata, a partire da giugno 2020, sono stati effettuati incontri con i Direttori delle Unità operative ed è stato definito un piano di abbattimento, in particolare per gli interventi chirurgici, come attività aggiuntiva per il recupero delle liste di attesa di cui all'art. 29 del DL n.104/2020

POTENZIAMENTO ORGANICI

Potenziamento organici per la gestione dell'emergenza al 31/12/2020

AZIENDA		Codice Bilancio	Numero	Costo al netto degli Oneri Sociali
Rapporti libero professionali (IVA inclusa)	Medici specialisti		4	176.200
	Specializzandi		13	425.140,01
	Medici Abilitati non specializzati		23	166.030
	Infermieri		5	60465
	Altro		5	16.456
Rapp. libero prof. con pers. in quiescenza (IVA inclusa)	Medici		4	126140
	infermiere			
Incarichi individuali a tempo determinato	Medici			
	Spec. ex art. 2 ter, c. 5 L. 27 del 2020 e s.m.			
	Infermieri		114	798.389,78
	Altro		33	381.544,60
Assunzioni a tempo indeterminato	Medici			
	Infermieri		18	282.511,91
	Altro			
Altra tipologia di rapporto di lavoro	Medici			
	Infermieri			
	Altro		18	55.270,50
Personale trattenuto in servizio ex art. 12 D.L. 18 del 2020	Medici			
	Infermieri			
	Altro			
TOTALE	Medici			
	Specializzandi			
ONERI SOCIALI				579279,27
Totale			160	3.067.427,87

Da rilevare che il personale infermieristico e di supporto (OSS) è stato assegnato anche per il potenziamento del Pronto Soccorso e per l'attivazione delle Aree Grigie di tutti gli stabilimenti ospedalieri.

RELAZIONE SU PRIVATI ACCREDITATI (Decreto Legge 18/2020 – articolo 4 del decreto legge 34/2020)

Con riferimento ai rapporti con erogatori privati coinvolti nella gestione dei pazienti covid, con particolare riferimento ai contratti stipulati ed alla modalità di remunerazione concordata, si produca un'analisi approfondita dell'attività svolta.

Questa Azienda non ha indennizzato le strutture private, accreditate ai sensi di quanto previsto dall'art. 3, comma 3, del D.L. 18/2020 e dell'art. 4 Decreto legge 34/2020.

al riguardo si precisa che le Case di Cura private accreditate, non potendo garantire un ampliamento dei posti letto intensivistici specificatamente dedicati al trattamento dei pazienti COVID positivi, sono state identificate dalla Regione Umbria quali strutture NON COVID (DGR n. 180/2020 e DGR n. 277/2020).

Gli accordi contrattuali sottoscritti ai sensi dell'art. 8 *quinquies* D. Lgs n. 502/92 per prestazioni di ricovero e di specialistica ambulatoriale anno 2020, non sono stati rinegoziati con le strutture private accreditate.

PROTEZIONE CIVILE

Descrivere i rapporti economico-finanziari con la Protezione Civile.

Eventuale utilizzo Ordinanze.

Questa Azienda ha rendicontato complessivamente € 560.459,81, nel rispetto delle rigorose modalità previste dalla Protezione Civile, di cui:

€ 104.966,07 per attività economiche, quali gestione e raccolta straordinaria rifiuti covid ed assistenza alberghiera ad positivi covid;

€ 217.205,10, per manutenzioni ordinarie per realizzazione ed installazioni strutture provvisorie per tamponi ed altre attività connesse al covid;

€ 238.288,64 per spese di personale.

COMMISSARIO STRAORDINARIO

Descrivere i rapporti economico-finanziari con il Commissario straordinario per l'emergenza. Indicare l'ammontare delle spese rendicontate fino al 31/05/2020

Questa Azienda ha rendicontato nel 2020, complessivamente, € 1.523.539,43, nel rispetto delle rigorose modalità previste struttura Commissariale, per assistenza medica, apparecchiature medicali e DPI.

A seguito del riparto del miliardo di euro stanziato dallo Stato con l'art. 24 del DL n. 41 del 22/3/2021, convertito con modificazioni nella legge n. 69 del 21/5/2021, con l'Intesa del 24/6/2021, a questa Azienda sono stati assegnati € 1.224.292 con DGR 595 del 25/6/2021, su un totale di € 4.139.365 attribuito alla Regione Umbria.

POR FESR 2014/2020

Considerando la rimodulazione del POR FESR 2014/2020 che ha portato maggiori risorse alle Aziende Sanitarie per coprire i costi non supportati dai decreti emergenziali, si chiede di specificare l'ammontare assegnato e le modalità d'utilizzo di tali risorse, distinguendo per macro-categorie le tipologie di beni e servizi.

La Regione Umbria con Determinazione Dirigenziale n. 12755 del 28/12/2020 ha assegnato a questa Azienda la somma di € 2.800.000 a valere sui fondi POR FESR 2014-2020, a seguito della rimodulazione degli stessi con DGR 1221 del 16/12/2020.

Le risorse del POR FESR 2014/2020 assegnato per l'emergenza Covid, sono state utilizzate per finanziare i seguenti costi.

- implementazione di nuove modalità operative a carattere straordinario integrando/sostituendo quelle già esistenti nel servizio di pulizia e sanificazione delle strutture sanitarie e non sanitarie, al fine di garantire la massima prevenzione, contenimento epidemiologico e fronteggiare adeguatamente possibili situazioni di pregiudizio per la collettività (€ 1.722.651,19 al conto 4800200100 "pulizie locali");

- approvvigionamento di beni non sanitari utili per affrontare l'emergenza Covid-19, come mascherine FFP2 – FFP3 , camici monouso, tute intere monouso e schermi di protezione in plexiglass (€ 94.931,49 al conto 2500600100 “altri prodotti”):.
- predisposizione e/o adeguamento aree e strutture per riorganizzare adeguatamente gli spazi e garantire la sicurezza di pazienti, utenti ed operatori, oltre a quella di assicurare il lavaggio e l'igienizzazione degli impianti aeraulici con frequenza mensile, con relative lavorazioni a supporto comprensive anche di manutenzioni ad altri beni mobili(€ 1.104.493,19 al conto 260 10 10 “manutenzioni e riparazioni fabbricati ed € 4.215,10 al conto 260 60 10 “manutenzioni e riparazioni altri beni”);
- maggior fabbisogno di energia termica per il necessario funzionamento degli impianti di climatizzazione e ricambio d'aria degli ospedali, cui questa Azienda ha dovuto far fronte a seguito delle norme emanate per il contenimento del contagio (€ 170.800,00 al conto 480 40 10 “riscaldamento”);
- la necessità di ricorrere ad un servizio di supporto tecnico al RUP per la redazione dei progetti di fattibilità tecnico-economica, approvati con Delibera n. 1336/2020, predisposti per dare avvio al Piano di riorganizzazione emergenza COVID19 – potenziamento rete ospedaliera (altre spese generali ed amministrative);

L'importo rendicontato con le complesse procedure previste per i fondi europei dai competenti Servizi azinedali è stato, quindi , prudenzialmente, pari ad € 3.104.905,84, superiore rispetto all'assegnazione regionale, al fine di evitare di non ottenere integralmente le risorse assegnate in caso di contestazioni sui costi rendicontati. Sul CE covid per fonti di finanziamento sono stati, ovviamente, esposti costi per € 2.800.000, corrispondenti all'assegnazione e la differenza è stata esposta tra i costi covid non coperti da specifici fondi.

PROGRAMMA OPERATIVO FSE Umbria 2014/2020

Considerando la rimodulazione del POR FSE che ha portato maggiori risorse alle Aziende Sanitarie per coprire i costi non supportati dai decreti emergenziali, si chiede di specificare l'ammontare assegnato e le modalità d'utilizzo di tali risorse.

La Regione Umbria con Deliberazione di Giunta n. 594 del 25/6/2021 ha assegnato a questa Azienda la somma di € 2.354.835 a valere sui fondi POR FSE 2014-2020

Le risorse del POR FSE 2014/2020 sono state utilizzate per ristorare le spese già sostenute nel 2020 per remunerare le prestazioni correlate alle particolari condizioni di lavoro del personale dipendente del SSR..

DONAZIONI

Con riferimento alla molteplicità delle donazioni ricevute per fronteggiare l'Emergenza, si chiede di fare un'analisi adeguata, distinguendole per provenienza (es. donazioni provenienti da case farmaceutiche, generiche donazioni di privati ecc.), per oggetto delle donazioni (es. donazioni di apparecchiature da parte di soggetti privati) e il loro impiego. Indicare anche la valorizzazione economica.

In relazione alla molteplicità delle donazioni ricevute, i dati significativi richiesti (donante, oggetto, destinazione e valorizzazione economica) vengono riepilogati in specifiche tabelle di seguito allegate, con l'indicazione dell'atto deliberativo di accettazione.

- **Donazioni di beni e denaro**

Apparecchiatura	Prezzo apparecchiatura	Quantità	Valore totale donazione	Destinazione	Presidio	Donatore	delibera
Ventilatori portatili VIVO 65 Medicaire	6.500,00	2	13.000,00	U.O. Rianimazione e Terapia Intensiva	P.O. Città di Castello	STUDIUM SRL	414/2020
Ventilatori portatili VIVO 60 Medicaire	5.200,00	2	10.400,00	U.O. Rianimazione e Terapia Intensiva	P.O. Città di Castello	ROTARACT CITTA' DI CASTELLO	414/2020
Videolaringoscopia per intubazioni difficili Completo Alse Medical	21.960,00	1	21.960,00	U.O. Rianimazione e Terapia Intensiva	P.O. Città di Castello	CMC SRL	414/2020
Portatile per radiografia digitale diretto con connessione Wi-Fi - DR100 E AGFA	67.710,00	1	67.710,00	U.O. Diagnostica per Immagini	P.O. Città di Castello	FONDAZIONE GELD ONLUS	414/2020
Ecografo c/sonde LUMIFY Philips	9.760,00	1	9.760,00	U.O. Rianimazione e Terapia Intensiva	P.O. Città di Castello	BIESSE MEDICA	414/2020
Ventilatori polmonari MONNAL T60	10.980,00	4	43.920,00	U.O. di Medicina e P.Soccorso	P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	COLACEM	414/2020
Ecografo SONOSCAPE X3 HITACHI	15.860,00	3	47.580,00	U.O. di Medicina e P.Soccorso	P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	COLACEM	414/2020
Carrelli per ecografi e connettori	5.185,00	3	15.555,00	U.O. di Medicina e P.Soccorso	P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	COLACEM	414/2020
Guida ago per biopsia per trasduttore lineare L741	610,00	2	1.220,00	U.O. di Medicina e P.Soccorso	P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	COLACEM	414/2020
Guida ago per biopsia per trasduttore convex C613	610,00	2	1.220,00	U.O. di Medicina e P.Soccorso	P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	COLACEM	414/2020
Monitor Multiparametrico PC 3000	854,00	7	5.978,00		P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	CVR SRL	414/2020
Ecografo SAMSUNG HM 70 PLUS	22.570,00	1	22.570,00	U.O. Rianimazione e Terapia Intensiva	P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	CEMENTERIE ALDO BARBETTI	414/2020
Registratore pach holter ECG Strumedical	11.590,49	1	11.590,49	U.O. di Medicina e P.Soccorso	P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	LOGICOMPANY 3 SRL	414/2020
Ventilatori portatili VIVO 65 Medicaire	6.500,00	2	13.000,00	U.O. Rianimazione e Terapia Intensiva	P.O. Città di Castello	RUGGIERO MICHELE EDOARDO	414/2020
Ecografo palmare GE Vscan Dual Probe Fora	10.370,00	3	31.110,00	U.O. di Medicina e P.Soccorso	P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	SIAMI SPA	414/2020
Ventilatori portatili VIVO 65 Medicaire	6.760,00	1	6.760,00		P.O. Città di Castello	A.CELI.A	414/2020
Ventilatori portatili VIVO 60 Medicaire	5.200,00	1	5.200,00		P.O. Città di Castello	SALPA	414/2020
Monitor Multiparametrico AM 12 Mortara	8.967,00	1	8.967,00	U.O. Medicina	P.O. Assisi	CATANOSSÌ & MASCIOLINI Srl	414/2020
Ventilatore CARAT II	8.357,00	1	8.357,00	U.O. Medicina	P.O. Assisi	ROTARY CLUB ASSISI	414/2020
Ventilatore polmonare da terapia intensiva V800 CARRELLATO Draeger	25.132,00	1	25.132,00		P.O. Città di Castello	SITREX SPA	470/2020
Monitor per terapia intensiva CARESCAPE B450 Ge Medical Systems	8.296,00	1	8.296,00		P.O. Città di Castello	SITREX SPA	470/2020
Letti da terapia intensiva CITADEL Arjo	16.226,00	1	16.226,00		P.O. Città di Castello	SITREX SPA	470/2020
Ventilatore portatile VIVO 60 Medicaire	5.200,00	1	5.200,00		P.O. Città di Castello	CAI TIZIANA	414/2020
Pompa infusione c/set infusione 5200 Gima	1.615,28	1	1.615,28		P.O. Città di Castello	ASS. PALESTRA DELLE EMOZIONI ADV	414/2020
Pulsossimetro OXI 100	378,20	5	1.891,00		P.O. Città di Castello	ASS. PALESTRA DELLE EMOZIONI ADV	414/2020
Tablet Samsung	300,00	5	1.500,00		P.O. Media Valle del Tevere	DE LORENZO LEONARDO	414/2020
Frigorifero domestico	229,00	1	229,00	U.O. Pronto Soccorso	P.O. Città di Castello	FERRO E MOTUS ASD	414/2020
Portatile per radiografia digitale diretto con connessione Wi-Fi ESAOTE	58.560,00	1	58.560,00	U.O. Diagnostica per Immagini	P.O. Città di Castello	DIOCESI DI CITTA' DI CASTELLO	414/2020
Sonda transofagea TEE	28.670,00	1	28.670,00	U.O. Rianimazione e Terapia Intensiva	P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	ICAT ADESIVI	414/2020
Sonda cardio Adulti c/licenza	6.100,00	1	6.100,00	U.O. Rianimazione e Terapia Intensiva	P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	ICAT ADESIVI	414/2020
Pompe a siringa TIVA Fresenius Kabi	1.830,00	2	3.660,00	U.O. Rianimazione e Terapia Intensiva	P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	ICAT ADESIVI	414/2020
Videolaringoscopia Karl Storz completo	22.326,92	1	22.326,92	U.O. Rianimazione e Terapia Intensiva	P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	ICAT ADESIVI	414/2020
Videoesoscopia C-Mac	19.355,00	1	19.355,00	U.O. Rianimazione e	P.O. Gubbio -	ICAT ADESIVI	414/2020

-Completo				Terapia Intensiva	Gualdo Tadino		
Ventilatore portatile Bilevel VIVO 3 Medicaair	2.900,00	1	2.900,00		P.O. Città di Castello	SALPA	414/2020
Generatore di Ozono SANY-CAR MT3 50 Sanity System	1.464,00	1	1.464,00	Servizio di Sicurezza Aziendale	Servizio di Sicurezza Aziendale	ASS. ALICE - CITTA' DELLA PIEVE	414/2020
Generatore di Ozono SANY-CAR MT3 50 Sanity System	1.464,00	1	1.464,00	U.O. Pronto Soccorso	P.O. Città della Pieve	BULGARI GIOVANNI	414/2020
Termoscanner	55,00	4	220,00	U.O. Covid-19	P.O. Città di Castello	LITOGRAF EDITOR SRL	414/2020
Letti da terapia intensiva 900 ACCELLA Hill Rom	10.980,00	1	10.980,00	U.O. Rianimazione e Terapia Intensiva	P.O. Città di Castello	CASILLI ANNA	414/2020
Ecocolor doppler portatile laptop c/carrello e sonde SONOSCAPE	17.080,00	1	17.080,00		P.O. Media Valle del Tevere	LA ROSA DELL'UMBRIA ODV	470/2020
Emogasanalizzatore	9.000,00	1	9.000,00	U.O. Cardiologia	P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	MOTETTE SRL	470/2020
Termometro frontale ad infrarosso	53,00	1	53,00	Centro Raccolta Sangue	P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	AVIS GUBBIO	470/2020
Ventilatore Medigas CARAT II Pro	4.880,00	1	4.880,00	U.O. di Pronto Soccorso	P.O. Assisi	TORINO ANIELLO	470/2020
Sanificatore a raggi UV	1.838,54	1	1.838,54		P.O. Città di Castello	PROLOCO MONTE SANTA MARIA TIBERINA	470/2020
Elettrocardiografo ELI 280 Mortara completo di carrello, portacavi e modulo LAN	5.490,00	2	10.980,00		P.O. Città di Castello	PROLOCO CERBARA	470/2020
Elettrocardiografo ELI 150 Mortara completo di carrello, portacavi e modulo LAN	3.416,00	1	3.416,00	U.O. Rianimazione e Terapia Intensiva	P.O. Città di Castello	PROLOCO FIGHILLE	470/2020
Generatore SANY-CAR	3.172,00	1	3.172,00	U.O. di Pronto Soccorso	P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	CENACOLO ODONTOIATRICO EUGUBINO	470/2020
Ecografo palmare Vscan Extended GE	8.479,00	1	8.479,00	U.O. Rianimazione e Terapia Intensiva	P.O. Media Valle del Tevere	SPECIAL FOOD SRL	470/2020
Monitor per terapia intensiva CARESCAPE B450 Ge Medical Systems	8.296,00	2	16.592,00	U.O. Rianimazione e Terapia Intensiva	P.O. Città di Castello	ROTARACT CITTA' DI CASTELLO	470/2020
Sani System POLTI completo	3.416,00	1	3.416,00		P.O. Media Valle del Tevere	ASS. S.ANTONIO DA PADOVA DI DOGLIO	470/2020
Tablet Apple IPAD 16 - 32 giga usati	20,00	5	100,00		P.O. Città di Castello	ABOCA SPA SOC AGRICOLA	470/2020
SmartPAD EDGE	197,00	1	197,00	CSM Gubbio	CSM Gubbio	ASS.CRISALIDE ONLUS	470/2020
Ecografo portatile CHISON	17.690,00	1	17.690,00	U.O. Cardiologia	P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	COLACEM	470/2020
Ecografo LOGIQ F8	20.130,00	1	20.130,00		P.O. Città di Castello	LIONS CLUB DI CITTA' DI CASTELLO	470/2020
Aspiratore super Vega GIMA	250,00	1	250,00		P.O. Assisi	MONTI MANUEL	470/2020
Generatore di Ozono LAB 5	1.500,00	1	1.500,00		P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	ASS.DIABETICI EUGUBINI -AVIS GUBBIO	470/2020
Generatore SANY-CAR	3.172,00	1	3.172,00		P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	SLOWBIKE GUBBIO - EUROMEDICA SRL	470/2020
Elettrocardiografo ELI 150 Mortara	2.806,00	1	2.806,00	U.O. Cardiologia	P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	PICCHI DAMIANO	470/2020
Monitor Multiparametrico PC 3000	1.342,00	2	2.684,00	U.O. pronto Soccorso	P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	PICCHI DAMIANO	470/2020
Aspiratore liquidi biologici ASKIR C-30BR	512,16	1	512,16	U.O. Radiologia	P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	PICCHI DAMIANO	470/2020
Cuscini posizionatori	1.140,52	2	2.281,04	U.O. Rianimazione e Terapia Intensiva	P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	LIONS CLUB GUBBIO	470/2020
Lampade LED Draeger VARIOLUX	868,52	4	3.474,08	U.O. Rianimazione e Terapia Intensiva	P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	LIONS CLUB GUBBIO	470/2020
Monitor multiparametrico	7.930,00	2	15.860,00		P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	LIONS CLUB GUBBIO	470/2020
Generatore Ozono portatile SANYPLUS	5.612,00	1	5.612,00		P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	LIONS CLUB GUBBIO	470/2020
Ventilatore CARESCAPE R860	14.000,00	1	14.000,00	U.O. Rianimazione e Terapia Intensiva	P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	PROFILUMBRA SPA	470/2020
Monitor Multiparametrico CARESCAPE B450	6.500,00	1	6.500,00	U.O. Rianimazione e Terapia Intensiva	P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	PROFILUMBRA SPA	470/2020
Modulo PICCO	3.000,00	1	3.000,00	U.O. Rianimazione e Terapia Intensiva	P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	PROFILUMBRA SPA	470/2020
Monitor Multiparametrico CARESCAPE B450	8.296,00	1	8.296,00	U.O. Rianimazione e Terapia Intensiva	P.O. Città di Castello	FONDAZIONE CASSA DI RISPARMIO DI CITTA' DI CASTELLO	470/2020
Ecotomografo MyLab GAMMA	12.200,00	1	12.200,00	U.O. UROLOGIA	P.O. Città astello	A.A.C.C.	470/2020

Cuscini posizionatori	906,09	2	1.812,18	U.O. Rianimazione e Terapia Intensiva	P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	CERERIA ARTIGIANA UMBRA SNC	470/2020
Cuscini posizionatori	906,09	1	906,09	U.O. Rianimazione e Terapia Intensiva	P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	AMICI BAR CLEMENTI-CLASSE 1972	470/2020
Ecografo VSCAN Extend	8.479,00	1	8.479,00	U.O. Medicina	P.O. Assisi	CIOCCOLONI G & C SNC	470/2020
Letto terapia intensiva Citadel	16.226,00	2	32.452,00	U.O. Rianimazione e Terapia Intensiva	P.O. Città di Castello	ERM GROUP CONSORZIO FAZA SRL GODIOLI & BELLANTI SPA ed altri come da delibera	470/2020
Denaro	103.966,54	1	103.966,54				491/2020 e 539/2020
Elettrocardiografo EDAN	1.586,00	1	1.586,00	U.O. Pronto Soccorso	P.O. Media Valle del Tevere	CONFRATERNITA DI MISERICORDIA DI SAN VENANZO	580/2020
Elettrocardiografo ELI 150 Mortara	3.355,00	1	3.355,00		P.O. Assisi	ROTARY CLUB ASSISI - GoFoundMe ABBATI ALESSANDRO	580/2020
Videolaringoscopia A-BLADE	2.800,00	1	2.800,00		P.O. Assisi	AUTOMOTOCUB STORICO ASSISI	580/2020
Sanificatore Ozono Magneti Marelli	353,80	1	353,80	Centro di salute Tavernelle	Centro di salute Tavernelle	BANDA MUSICALE PACIANESE	580/2020
Elettrocardiografo ELI 150 Mortara	3.416,00	1	3.416,00	U.O. Rianimazione e Terapia Intensiva	P.O. Città di Castello	ASS. GRUPPO NUOTO C.R.T. TIGRE	580/2020
Sedie SNOOZE	97,50	8	780,00		P.O. Città di Castello	EMU GROUP SPA	580/2020
Sedie SNOOZE	97,50	8	780,00		P.O. Media Valle del Tevere	EMU GROUP SPA	580/2020
Armadietto spogliatoio	281,99	1	281,99	U.O. Rianimazione e Terapia Intensiva	P.O. Città di Castello	ASD AQUAFANS TEAM	580/2020
Macchina caffè con capsule	799,12	1	799,12		P.O. Città di Castello	CORSINO CORSINI SPA	580/2020
Macchina caffè con capsule	799,12	1	799,12		P.O. Media Valle del Tevere	CORSINO CORSINI SPA	580/2020
Materiale da disegno vario	725,50	1	725,50	U.O. Pediatria	P.O. Città di Castello	PAC2000A	580/2020
Materiale da disegno vario	725,50	1	725,50	U.O. Pediatria	P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	PAC2000A	580/2020
Affresco in pictografia	1.800,00	1	1.800,00		P.O. Città di Castello	BOTTEGA ARTIGIANA TIFERNATE SNC	580/2020
Webcam c/accessori	100,00	1	100,00	Consutorio Città di Castello	Distretto Alta Valle del Tevere	MEDICI U.O. di Ostetricia e Ginecologia del P.O. di Città di Castello	580/2020
Tritaghiaccio GGM Gastro	688,77	1	688,77	U.O. Ortopedia	P.O. Città di Castello	LIONS CLUB DI CITTA' DI CASTELLO	580/2020
Letto terapia intensiva Progress Pulmonary	19.491,88	1	19.491,88	U.O. Rianimazione e Terapia Intensiva	P.O. Città di Castello	FARMACIE TIFERNATE Srl	580/2020
Monitor Multiparametrico PC 3000	854,00	1	854,00	U.O. di Medicina e P.Soccorso	P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	CALZETTONI GIOVANNI	580/2020
Termoscanner	65,99	5	329,95		C.O.R.I. Passignano	AVIS-PROLOCO PASSIGNANO	580/2020
Termoscanner	150,00	1	150,00	U.O. Pronto Soccorso	P.O. Umbertide	LIONS CLUB UMBERTIDE	580/2020
Ecografo SAMSUNG RS80 EVO	45.872,00	2	91.744,00		P.O. Città di Castello	TERME DI FONTECCHIO SRL	580/2020
Ecografo SAMSUNG Palmare Dual Probe	7.076,00	1	7.076,00		P.O. Città di Castello	TERME DI FONTECCHIO SRL	580/2020
Barella Biocontenimento	10.000,42	1	10.000,42		P.O. Media Valle del Tevere	UMBRA ACQUE	690/2020
Ventilatori Polmonari Drager mod.Savina	23.790,00	5	118.950,00		P.O. Media Valle del Tevere	LA ROSA DELL'UMBRIA ODV	690/2020
Termometro frontale ad infrarosso	65,57	5	327,85		C. S SanGiustino Città di Castello Trestina	VESPA CLUB CITTA' DI CASTELLO	690/2020
Pulsossimetro	40,93	3	122,79		C. S SanGiustino Città di Castello Trestina	VESPA CLUB CITTA' DI CASTELLO	690/2020
Elettrocardiografo ELI 250C	3.359,88	1	3.359,88	U.O. di Medicina	P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	EUROFORN SRL	690/2020
Modulo C02 iderstream c/accessori per monitor Multiparametrico	1.952,00	1	1.952,00	U.O. di Pneumologia	P.O. Media Valle del Tevere	ROTARY CLUB TODI	690/2020
Colonna Igienizzante Dispenser	140,00	2	280,00		P.O. Città di Castello	FUTURMEC	690/2020
Sistema portatile digitale per radiografia M40-1A ESAOTE	58.560,00	1	58.560,00	U.O. Radiologia	P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	DIOCESI DI GUBBIO - I DI ASSISI GUALDO NOCERA - COMUNE DI GUBBIO - I GUALDO TADINO - ASS.SPALLATA DELLA SOLIDARIETA'	690/2020
Barella BS	1.843,91	3	5.531,73		P.O. Città di Castello	CMC SRL	690/2020
Notebook ASUS	899,00	1	899,00	U.O. Oncologia	P.O. Città di Castello	LEO CLUB CITTA' DI CASTELLO	690/2020
Denaro	21.185,00	1	21.185,00				736/2020

Sonda CX addominale	3.050,00	1	3.050,00		P.O. Media Valle del Tevere	AVIS MARSCIANO - COMUNE DI MARSCAINO	850/2020
Ventilatore CARAT II	5.490,00	1	5.490,00		P.O. Media Valle del Tevere	AVIS MARSCIANO - COMUNE DI MARSCAINO	850/2020
Termometro frontale ad infrarosso	79,30	4	317,20		P.O. Città di Castello	ASS.NE AMICI IN VESPA	850/2020
Bilirubinometro	7.930,00	1	7.930,00		P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	COMUNE DI GUBBIO	850/2020
Monitor Multiparametrico PC 3000	854,00	2	1.708,00		P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	COMUNE DI GUBBIO	850/2020
Rollbord ecolite 180	671,00	1	671,00		P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	COMUNE DI GUBBIO	850/2020
Saturimetro	40,00	3	120,00		AUSL Umbria 1	ASS. GEOMETRI MEDIA VALLE DEL TEVERE	850/2020
Pannelli riconoscimento facciale	1.098,00	4	4.392,00		P.O. Città di Castello	LIONS CLUB DI CITTA' DI CASTELLO	850/2020
Tablet	268,40	6	1.610,40		P.O. Città di Castello	LIONS CLUB DI CITTA' DI CASTELLO	850/2020
Caschi respiratori N.I.	140,15	14	1.962,10	U.O. Rianimazione e Terapia Intensiva	P.O. Città di Castello	KIWANIS CLUB CITTA' DI CASTELLO	850/2020
Denaro	2.115,00	1	2.115,00				887/2020
Sanificatori ad ozono Sanity System	2.196,00	2	4.392,00		P.O. Città di Castello	LIONS INTERNATIONAL DISTRETTO 108L	1015/2020
Monitor ZOE -D con accessori e sensori	21.472,00	1	21.472,00		P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	ASS. AGNESE ONLUS	1015/2020
Pompe a siringa TIVA Fresenius Kabi	1.500,00	2	3.000,00	U.O. Rianimazione e Terapia Intensiva	P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	ICAT ADESIVI	1502/2020
Centrale di monitoraggio	8.190,00	1	8.190,00		P.O. Media Valle del Tevere	EMMEPI GRUOP SRL	1502/2020
Monitor multiparametrico Q5 portatile	2.359,00	1	2.359,00		P.O. Media Valle del Tevere	EMMEPI GRUOP SRL	1502/2020
Carrello per monitor Biolight	366,00	1	366,00		P.O. Media Valle del Tevere	EMMEPI GRUOP SRL	1502/2020
Gazebo 10x10 mt struttura in acciaio	5.964,68	1	5.964,68		P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	COLACEM	1502/2020
Gazebo 6x5 mt struttura in acciaio	2.087,32	1	2.087,32		P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	COLACEM	1502/2020
Saturimetro	20,00	20	400,00		P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	ROTARY CLUB GUBBIO	1502/2020
Denaro	14.366,94	1	14.366,94				1508/2020
TOTALE GENERALE			1.360.202,25				

- Donazioni di apparecchiature sanitarie pervenute tramite COR

Apparecchiatura	Prezzo apparecchiatura	Quantità	Valore totale donazione	Destinazione	Donatore	Delibera
Ventilatore Oxilog 3000 Draeger	15.466,33	1	15.466,33	P.O. Città di Castello	FONDAZIONE CASSA RISPARMIO PERUGIA	761/2020
Ventilatore Oxilog 3000 Draeger	15.466,33	1	15.466,33	P.O. Gubbio e Gualdo Tadino	FONDAZIONE CASSA RISPARMIO PERUGIA	761/2020
Ventilatore Oxilog 3000 Draeger	15.466,33	1	15.466,33	P.O. Media Valle del Tevere	FONDAZIONE CASSA RISPARMIO PERUGIA	761/2020
Ventilatore Monnal T60 Air Liquide	10.980,00	1	10.980,00	P.O. Città di Castello	FONDAZIONE CASSA RISPARMIO PERUGIA	761/2020
Letti degenza elettrificati	2.356,00	27	63.612,00	P.O. Città di Castello	CO.GE.DI. INTERNATIONAL SPA	761/2020
Aste sollevamalo	58,74	30	1.762,29	P.O. Città di Castello	CO.GE.DI. INTERNATIONAL SPA	761/2020
Letti degenza elettrificati c/accessori	2.409,56	6	14.457,36	P.O. Gubbio e Gualdo Tadino	ORDINE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI ESPERTI CONTABILI DELLA PROVINCIA DI PERUGIA	761/2020
Letti degenza elettrificati c/accessori	2.439,15	17	41.465,55	P.O. Gubbio e Gualdo Tadino	FARCHIONI OLII SPA	761/2020
Sonda lineare Crystal L4-15	4.300,00	1	4.300,00	P.O. Città di Castello	LIONS CLUB INTERNATIONAL DISTRETTO 108L	761/2020
Sonda cardio Crystal P1-5	4.300,00	1	4.300,00	P.O. Città di Castello	LIONS CLUB INTERNATIONAL DISTRETTO 108L	761/2020
Stampante medica Sony	977,00	1	977,00	P.O. Città di Castello	LIONS CLUB INTERNATIONAL DISTRETTO 108L	761/2020
Ecotomografo portatile MyLab One Esaote	11.590,00	1	11.590,00	P.O. Media Valle del Tevere	BRUNELLO CUCINELLI SPA	761/2020
Saturimetri Pulse Oximeter	31,72	150	4.758,00	AUSL Umbria 1	ASSOCIAZIONE NAZIONALE MAGISTRATI	863/2020
Ecografo MyLab X6 HS	13.420,00	1	13.420,00	P.O. Città di Castello	PROGETTO IMPRESA SRL	863/2020
	5.368,00	1	5.368,00		CNA UMBRIA	863/2020
Monitor multiparametrico Edan serie X12	3.660,00	3	10.980,00	P.O. Città di Castello	MOLITORIA UMBRIA	863/2020

Monitor multiparametrico Edan serie X12	3.660,00	2	7.320,00	P.O. Gubbio e Gualdo Tadino	MOLITORIA UMBRIA	863/2020
Monitor multiparametrico Edan serie X12	3.660,00	2	7.320,00	P.O. Media Valle del Tevere	MOLITORIA UMBRIA	863/2020
Elettrocardiografo ELI50C	3.696,00	10	36.960,00	AUSL Umbria 1	ERG S.P.A.	863/2020
Letti degenza elettrificati	2.500,00	3	7.500,00	P.O. Città di Castello	UNIONE SINDACALE GIORNALISTI RAI	863/2020
Centrale di monitoraggio Philips	16.000,00	1	16.000,00	P.O. Città di Castello	MANINI PREFABBRICATI SPA	863/2020
Monitor MX 550 Philips	9.100,00	4	36.400,00	P.O. Città di Castello	MANINI PREFABBRICATI SPA	863/2020
Ventilatori Luna 3.5	9.924,70	3	29.774,10	P.O. Media Valle del Tevere	CNA PERUGIA SRL	1101/2020
Ventilatore YUWELL YH-830	3.352,56	2	6.705,12	P.O. Città di Castello	SQUADRA CINGHIALISTI GRUPPO FOLGORE	1254/2020
Ventilatore YUWELL YH-830	3.352,56	2	6.705,12	P.O. Gubbio e Gualdo Tadino	SQUADRA CINGHIALISTI GRUPPO FOLGORE	1254/2020
Defibrillatore e Monitor ZOLL Serie R ALS	8.698,60	1	8.698,60	P.O. Città di Castello	FIDC SEZ.PROV. DI PERUGIA	1254/2020
Saturimetri Pulse Oximeter	31,72	850	26.962,00	P.O. Città di Castello	REGIONE UMBRIA - SERVIZIO DI PROTEZIONE CIVILE ED EMERGENZE	1101/2020
Barella di biocontenimento	24.156,00	1	24.156,00	P.O. Città di Castello	REGIONE UMBRIA - SERVIZIO DI PROTEZIONE CIVILE ED EMERGENZE	1101/2020
Monitor Philips INTELLIVUE MX550	9.100,00	8	72.800,00	P.O. Città di Castello	FONDAZIONE CASSA RISPARMIO PERUGIA	1101/2020
Ventilatore Servo U Getinge	20.700,00	5	103.500,00	P.O. Città di Castello	FONDAZIONE CASSA RISPARMIO PERUGIA	1101/2020
Ventilatore polmonare MONNAL T60	9.000,00	2	18.000,00	P.O. Gubbio e Gualdo Tadino	FONDAZIONE CASSA RISPARMIO PERUGIA	1101/2020
Ventilatore polmonare MONNAL T60	9.000,00	1	9.000,00	P.O. Media Valle del Tevere	FONDAZIONE CASSA RISPARMIO PERUGIA	1101/2020
Ventilatore Servo U Getinge	20.700,00	3	62.100,00	P.O. Città di Castello	FONDAZIONE CASSA RISPARMIO PERUGIA	1101/2020
Pulsossimetri	140,00	25	3.500,00	P.O. Città di Castello	A.MENARINI	1254/2020
Ventilatore SIARETRON 4000	9.950,00	2	19.900,00	P.O. Città di Castello	ECOINDUSTRIA SRL	1101/2020
Modulo estensione CO2 Microstream IntelliVue	2.800,00	4	11.200,00	P.O. Città di Castello	MANINI PREFABBRICATI SPA	1254/2020
Ventilatore Luna 3.5	10.000,00	1	10.000,00	P.O. Media Valle del Tevere	ASSOCIAZIONE NAZIONALE DENTISTI ITALIANI	1254/2020

TOTALE GENERALE

758.870,13

ACQUISTO BENI E SERVIZI COVID

Relazionare sugli acquisti di beni e servizi necessari per fronteggiare l'emergenza Covid nell'anno 2020 specificando gli importi. Di seguito le principali voci di costo, con i dati estratti dal CE Covid:

BENI SANITARI E NON

BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	1.745.488,68
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	25.184,03
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	116.961,42

Relativamente ai Farmaci (BA0040) gli importi sono stati generati principalmente dalle seguenti classi:

- Farmaci per sangue e organi ematopoietici (essenzialmente eparine a basso peso molecolare);
- Farmaci antiinfettivi per uso sistemico (maggiormente nuovi antibiotici a somministrazione endovenosa per infezioni multi resistenti, seguiti dai farmaci antiretrovirali, e altri antibiotici E.V. usati per infezioni batteriche gravi);
- Farmaci anestetici e sedativo-ipnotici;
- Farmaci immunomodulatori (appartenenti principalmente alla classe ATC L04 – Immunosoppressori).

Per la voce BA0050, si precisa che trattasi di Farmaci esteri, senza AIC, acquistati per sopperire alle carenze del normale ciclo distributivo;

Per quanto concerne l'Ossigeno (BA0051), lo stesso è stato utilizzato sia per le terapie domiciliari dei pazienti positivi utilizzato in terapia ospedaliera.

BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	849.774,61
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	-
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.678.332,48

I Dispositivi Medici di cui alle voci sopra evidenziate sono stati destinati alla tracciatura della patologia ovvero per il monitoraggio della stessa nel caso di decorso ospedaliero ovvero domiciliare.

Complessivamente per le Voci CE indicate il fatturato nel 2020 ha generato un importo complessivo di Euro 2.528.107

Relativamente alla Voce CE BA0220 le principali tipologie di dispositivi impiegati nel trattamento dei pazienti COVID 19 sono così raggruppate:

- Dispositivi di protezione e ausili per incontinenza (guanti, camici, calzari, traverse, pannoloni);
- Dispositivi per anestesia ed apparato respiratorio (caschi per ventilazione, dispositivi per tracheostomia);
- Dispositivi per somministrazione e prelievo (aghi, siringhe, deflussori, regolatori di flusso, pompe elastomeriche);
- Medicazioni avanzate;
- Disinfettanti;
- Dispositivi per apparato cardiocircolatorio (pulsiossimetri da dito, cateteri venosi centrali, aghi cannula, elettrodi).

Relativamente alla Voce CE BA0230 l'importo è dato per la quasi totalità dai test diagnostici per la ricerca SARS-COV-2.

BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	732,00
--------	--	--------

Per i materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere risulta imputato il costo di € 732,00.

BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	82.517,05
--------	---	-----------

In questa voce di costo sono contabilizzati i Dispositivi di Protezione Individuale (DPI), i disinfettanti ed i broncoscopi.

SERVIZI SANITARI:

BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-
--------	---	---

Voce di costo non movimentata

BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	-
--------	---	---

Voce di costo non movimentata

BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	204.118,54
--------	--	------------

Su tale voce sono iscritti costi relativi a giornate di residenzialità aggiuntiva presso strutture riabilitative ex art. 26 Legge 833/78, a seguito del mancato rientro a domicilio di utenti nei fine settimana.

BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	391.140,10
--------	--	------------

Su tale voce sono allocati i costi relativi all'applicazione della DGR n. 1234 del 16/12/2020 "Disposizioni attuative della DGR 232/2020 – Protocollo di intesa – Applicazione art. 48 del Decreto Legge n. 18 del 17 marzo 2020, per prestazioni di psichiatria semiresidenziale da privato intraregionale.

BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	1.046.452,29
--------	---	--------------

Su tale voce sono allocati i costi relativi all'applicazione della DGR n. 1234 del 16/12/2020 "Disposizioni attuative della DGR 232/2020 – Protocollo di intesa – Applicazione art. 48 del Decreto Legge n. 18 del 17 marzo 2020, per assistenza territoriale ad anziani, disabili e tossicodipendenti da privato intraregionale.

SERVIZI NON SANITARI:

I costi covid per servizi non sanitari ammontano a complessivi € 4.540.160, di seguito si evidenziano le voci maggiormente significative per le quali si relazione anche brevemente.

BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	392.596,99
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	2.307.545,90
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	262.084,68
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	173.957,37
BA1630	B.2.B.1.6) Trasporti non sanitari	62.702,73
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	210.483,39
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	910.877,20

- "Pulizie", spesa dovuta alla necessità di aumentare i passaggi di pulizia, le superfici dovute all'apertura dei drive through ed all'applicazione di alcune voci particolari del servizio (sanificazione da germi multi-resistenti per percorsi e reparti Covid), per euro 2.307.545,90, rendicontate per circa il 75% per il POR FESR 2014/2020;
- "Mensa degenti", costi derivanti del servizio mensa a favore dei degenti dei reparti Covid, per euro 262.084,68
- "Riscaldamento", un maggior costo derivante dal maggior fabbisogno di energia termica per il necessario funzionamento degli impianti di climatizzazione e ricambio d'aria degli ospedali, cui questa Azienda ha dovuto far fronte a seguito delle norme emanate per il contenimento del contagio.
- "Smaltimento Rifiuti", costi dovuti dalla necessità di smaltimento di rifiuti speciali riferibili all'emergenza Covid-19, per euro 210.483,39;
- "Lavanderia", spesa derivata sia dai reparti Covid che dall'attivazione di procedure operative che integrano e sostituiscono le esistenti, per garantire la massima prevenzione e contenimento epidemiologico, per euro 392.596,99,
- "Servizi di trasporto", costo derivato dal trasporto di tamponi per la diagnosi del Coronavirus, e il ritorno dei relativi risultati, per euro 62.702,73;
- "Altri Servizi non sanitari appaltati da privato", si segnalano le spese più rilevanti relative all'emergenza sanitaria per il servizio di Facchinaggio, per euro 73.250,68, dovute all'apertura/chiusura e trasformazione dei reparti e quelle per l'attività svolta da Umbria Salute e

Servizi Scarl (NUS, servizio amministrativo a supporto dei drive through, gestione agende,) per euro 805.567,28.

Apparecchiature sanitarie fornite dal Dipartimento della Protezione Civile distribuite in comodato d'uso, mantenendo la proprietà in capo al Dipartimento medesimo.

Di seguito si riporta la tabella con il dettaglio delle apparecchiature.

Descrizione	Quantità	Destinazione	Data collaudo/consegna
Monitor multiparametrici ECG SPO2 NIBP (Million ML 1100C1)	2	P.O. Assisi	15/05/2020
Monitor Mindray EPM12	1	P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	30/03/2020
Monitor Draeger Vista 120 S	1	P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	07/04/2020
Monitor multiparametrici ECG SPO2 NIBP (Million ML 1100C1)	8	P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	15/05/2020
Monitor multiparametrici ECG SPO2 NIBP (Million ML 1100C1)	2	P.O. Castiglione del Lago	15/05/2020
Monitor Mindray EPM12	1	P.O. Città di Castello	30/03/2020
Monitor Draeger Vista 120 S	1	P.O. Città di Castello	08/04/2020
Monitor Mindray EPM12	4	P.O. Città di Castello	24/04/2020
Monitor multiparametrici ECG SPO2 NIBP (Million ML 1100C1)	8	P.O. Città di Castello	15/05/2020
Monitor Mindray EPM12	1	P.O. Media Valle del Tevere	30/03/2020
Monitor Mindray EPM12	2	P.O. Media Valle del Tevere	24/04/2020
Monitor multiparametrici ECG SPO2 NIBP (Million ML 1100C1)	4	P.O. Media Valle del Tevere	15/05/2020
Pompa infusione Agilia	4	P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	30/04/2020
Pompa infusione Agilia	5	P.O. Città di Castello	30/04/2020
Pompa infusione Agilia	3	P.O. Media Valle del Tevere	30/04/2020
Pompa infusione Agilia	7	P.O. Città di Castello	15/10/2020
Ventilatore da trasporto Oxylog	1	P.O. Città di Castello	23/03/2020
Ventilatore polmonare da sub-Intensiva Mindray SV300	1	P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	24/04/2020
Ventilatore polmonare da terapia intensiva Mindray SV600	1	P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	24/04/2020
Ventilatore polmonare da terapia intensiva Mindray SV600	1	P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	24/04/2020
Ventilatore polmonare da terapia intensiva Mindray SV600	1	P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	28/04/2020
Ventilatore polmonare da terapia intensiva Mindray SV600	3	P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	31/03/2020
Ventilatore polmonare da terapia intensiva Savina Draeger	2	P.O. Città di Castello	21/03/2020
Ventilatore polmonare da terapia intensiva Savina Draeger	1	P.O. Città di Castello	20/04/2020
Ventilatore polmonare da terapia intensiva Mindray SV600	2	P.O. Città di Castello	28/04/2020
Ventilatore polmonare da terapia intensiva Mindray SV600	1	P.O. Città di Castello	28/04/2020
Ventilatore polmonare da terapia intensiva Maquet mod. Servo I	1	P.O. Città di Castello	30/04/2020
Ventilatore Terapia Intensiva Draeger Savina 300	2	P.O. Città di Castello	02/11/2020
Ventilatore polmonare da terapia intensiva Siare 4000	2	P.O. Media Valle del Tevere	25/03/2020
Ventilatore polmonare da terapia intensiva Savina Draeger	1	P.O. Media Valle del Tevere	30/03/2020
Ventilatore polmonare da terapia intensiva Mindray SV600	1	P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	24/04/2020
Apparecchiature per biologia molecolare	1	P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	15/05/2020
Apparecchiature per biologia molecolare	1	P.O. Città di Castello	14/05/2020

RISORSE DA NORMATIVA COVID-19

Inserire prospetto riepilogativo con le risorse assegnate a codesta Azienda rispetto alle singole normative, con indicato l'ammontare complessivo utilizzato e quanto accantonato:

TIPOLOGIA FINANZIAMENTO COVID	IMPORTO ASSEGNATO	TOTALE COSTI COVID ANNO 2020	ACCANTONAMENTO SOMME NON SPESE
L. 27/2020	4.333.330,00	4.167.042,51	166.287,49
L. 77/2020 art. 1 Rete Territoriale	11.675.132,92	9.068.380,54	2.606.752,38
L. 77/2020 art. 2 Rete Ospedaliera (terapie intensive)	750.973,64	622.000,01	128.973,63
L. 126/2020	3.124.141,06	1.352.888,58	1.771.252,48
L. 69/2021 (ex Commissario Arcuri)	1.224.292,00	1.224.292,00	0,00
Dipartimento Protezione Civile	560.459,81	560.459,81	0,00
POR FESR 2014/2020	2.800.000,00	2.800.000,00	0,00
PO FSE 2014/2020	2.354.835,00	2.354.835,00	0,00
RECUPERI E RICAVIDI VARI	163.528,74	163.528,74	0,00
TOTALE	26.986.693,17	22.313.427,19	4.673.265,98
COSTI NON FINANZIATI con specifiche fonti		5.499.953,72	
TOTALE GENERALE COSTI COVID ANNO 2020		27.813.380,91	

CE COVID-2019 ANNO 2020

Si allega alla presente lo schema del CE COVID – 2020 come da modello di rilevazione del conto economico previsto dal Decreto Ministeriale 24 maggio 2019.

Cons	CODICE	MODELLO CE COVID	2020
		A) Valore della produzione	
	AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	26.262.704,62
	AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	19.883.577,62
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	19.883.577,62
	AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	-
	AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	19.883.577,62
	AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	-
	AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	-
	AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	-
	AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-
	AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	6.379.127,00
	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)	6.379.127,00
	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	1.224.292,00
	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	5.154.835,00
	AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	-
	AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	-
	AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-
	AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-
	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-
	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-
	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-
	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-
	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-
	AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi 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 indistinto finalizzato	-

Cons	CODICE	MODELLO CE COVID	2020
	AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-
	AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-
	AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	-
	AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	-
	AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	-
	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	-
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	-
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	-
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	-
R	AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	-
R	AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-
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	-
	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	-
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	-
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.)	-
S	AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	-
S	AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	-
S	AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-
S	AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	-
S	AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-
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	-
SS	AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-

Cons	CODICE	MODELLO CE COVID	2020
SS	AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-
	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 direttamente)	-
S	AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
S	AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
S	AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
S	AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
	AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	-
	AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	-
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	-
	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)	-
R	AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-
R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	717.081,91
	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	-
	AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-
	AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	-
	AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-
R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
R	AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
R	AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	-
	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	560.459,81
	AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	-
	AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-
	AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	560.459,81
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	156.622,10
	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	-

Cons	CODICE	MODELLO CE COVID	2020
	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	156.622,10
	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	-
	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	-
	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	-
	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-
	AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	-
	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	-
	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	-
	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	-
	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	906,64
	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	906,64
	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	-
	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	-
	AZ9999	Totale valore della produzione (A)	26.980.693,17
		B) Costi della produzione	
	BA0010	B.1) Acquisti di beni	5.039.291,14
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	4.554.224,66
	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	1.887.634,13
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	1.745.488,68
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	25.184,03
	BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	116.961,42
	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	-
R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
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	2.528.107,09
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	849.774,61
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	-
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.678.332,48
	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	843,48

Cons	CODICE	MODELLO CE COVID	2020
	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	49.390,00
	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	5.732,91
	BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-
	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	82.517,05
R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
R	BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-
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	-
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	485.066,48
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	-
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	732,00
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	36.761,57
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	20.557,46
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	-
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	427.015,45
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	15.793.418,25
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	11.253.258,03
	BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	2.038.573,53
	BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	2.038.573,53
	BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	-
	BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	-
	BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	2.038.573,53
	BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	-
R	BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
S	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	-
	BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	83.778,15
	BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	83.778,15
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)	-
	BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	104.243,51
R	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
R	BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
	BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	-
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	104.243,51
	BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	-

Cons	CODICE	MODELLO CE COVID	2020
	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	-
	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	-
	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)	-
	BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
	BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	266.353,13
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)	204.118,54
	BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	62.234,59
	BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-
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	-
	BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-
R	BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-
	BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	-
	BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-
R	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	-
	BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	-
	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	-
	BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-
	BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
	BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	391.140,10
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)	391.140,10

Cons	CODICE	MODELLO CE COVID	2020
	BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	-
	BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	-
R	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
	BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	-
	BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	-
	BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-
	BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
	BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-
R	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
	BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	-
	BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	-
	BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
	BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	25.112,50
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)	-
	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	25.112,50
	BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	1.046.452,29
R	BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
R	BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	-
R	BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-
	BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-
S	BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-
SS	BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-
	BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	1.046.452,29
	BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	-
	BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	-
	BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-
	BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	-
	BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	-
	BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	-
R	BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	-
R	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	51.962,53
	BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	51.962,53
	BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	-
	BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-

Cons	CODICE	MODELLO CE COVID	2020
	BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	-
	BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	-
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	-
	BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.076.819,71
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 sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	-
	BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	2.076.819,71
	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	590.595,20
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	527.485,50
	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	-
	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	958.739,01
	BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-
R	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-
SS	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-
	BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	5.168.822,58
R	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	5.162.740,00
	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)	6.082,58
	BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	-
	BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-
R	BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	-
SS	BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	-
S	BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	-
	BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	4.540.160,22
	BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	4.454.906,80
	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	392.596,99
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	2.307.545,90
	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	262.191,76
	BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	107,08
	BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	262.084,68
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	173.957,37
	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	113.279,52
	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	62.702,73
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	210.483,39
	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	19.488,08
	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	1.059,72
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	479,64
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	244,50

Cons	CODICE	MODELLO CE COVID	2020
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	-
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	244,50
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	910.877,20
R	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	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	910.877,20
	BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	79.253,42
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	79.253,42
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	-
	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	79.253,42
	BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.	-
	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-
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	-
SS	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-
	BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	6.000,00
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	6.000,00
	BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	1.564.416,78
	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.345.782,10
	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-
	BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	-
	BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-
	BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	11.151,11
	BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	207.483,57
R	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	54.833,61
	BA2000	B.4.A) Fitti passivi	28.800,00
	BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	9.115,32
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	3.015,32
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	6.100,00
	BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	16.918,29
	BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-
	BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	16.918,29
	BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	-
R	BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA2080	Totale Costo del personale	4.939.114,79

Cons	CODICE	MODELLO CE COVID	2020
	BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	3.905.968,53
	BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	609.662,55
	BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	547.039,79
	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	525.657,92
	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	21.381,87
	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-
	BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	62.622,76
	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	62.622,76
	BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	-
	BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-
	BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	3.296.305,98
	BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	2.061.708,90
	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	1.234.597,08
	BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-
	BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	3.059,93
	BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	3.059,93
	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	3.059,93
	BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-
	BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-
	BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-
	BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-
	BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-
	BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-
	BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	935.229,64
	BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	454,58
	BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	454,58
	BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-
	BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-
	BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	934.775,06
	BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	436.210,40
	BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	498.564,66
	BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-
	BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	94.856,69
	BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	806,04
	BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	806,04
	BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	-
	BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-
	BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	94.050,65
	BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	94.050,65
	BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	-
	BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-
	BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	352,00

Cons	CODICE	MODELLO CE COVID	2020
	BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	352,00
	BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-
	BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	-
	BA2540	<i>B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale</i>	-
	BA2550	<i>B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione</i>	-
R	BA2551	<i>B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-
	BA2552	<i>B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione</i>	-
	BA2560	Totale Ammortamenti	-
	BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	-
	BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	-
	BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	-
	BA2600	<i>B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)</i>	-
	BA2610	<i>B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)</i>	-
	BA2620	<i>B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali</i>	-
	BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-
	BA2640	<i>B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali</i>	-
	BA2650	<i>B.12.B) Svalutazione dei crediti</i>	-
	BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	-
	BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	-
	BA2671	<i>B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati</i>	-
	BA2672	<i>B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti</i>	-
	BA2673	<i>B.13.A.3) Dispositivi medici</i>	-
	BA2674	<i>B.13.A.4) Prodotti dietetici</i>	-
	BA2675	<i>B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)</i>	-
	BA2676	<i>B.13.A.6) Prodotti chimici</i>	-
	BA2677	<i>B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario</i>	-
	BA2678	<i>B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari</i>	-
	BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-
	BA2681	<i>B.13.B.1) Prodotti alimentari</i>	-
	BA2682	<i>B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere</i>	-
	BA2683	<i>B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti</i>	-
	BA2684	<i>B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria</i>	-
	BA2685	<i>B.13.B.5) Materiale per la manutenzione</i>	-
	BA2686	<i>B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari</i>	-
	BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	4.673.265,98
	BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	-
	BA2710	<i>B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali</i>	-
	BA2720	<i>B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente</i>	-
	BA2730	<i>B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato</i>	-
	BA2740	<i>B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)</i>	-
	BA2741	<i>B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa</i>	-
	BA2750	<i>B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi</i>	-
	BA2751	<i>B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora</i>	-
	BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	-
	BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	4.673.265,98

Cons	CODICE	MODELLO CE COVID	2020
	BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	4.673.265,98
	BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-
	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	-
	BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	-
	BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-
	BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-
	BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	-
	BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	-
	BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-
	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	-
	BZ9999	Totale costi della produzione (B)	32.064.692,55
		C) Proventi e oneri finanziari	
	CA0010	C.1) Interessi attivi	-
	CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	-
	CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-
	CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	-
	CA0050	C.2) Altri proventi	-
	CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	-
	CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-
	CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-
	CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-
	CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-
	CA0110	C.3) Interessi passivi	-
	CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-
	CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-
	CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	-
	CA0150	C.4) Altri oneri	-
	CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-
	CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-
	CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-
		D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
	DA0010	D.1) Rivalutazioni	-
	DA0020	D.2) Svalutazioni	-
	DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-
		E) Proventi e oneri straordinari	
	EA0010	E.1) Proventi straordinari	6.000,00
	EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-
	EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	6.000,00

Cons	CODICE	MODELLO CE COVID	2020
	EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-
	EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	6.000,00
	EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	-
R	EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	6.000,00
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	6.000,00
	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	-
	EA0260	E.2) Oneri straordinari	-
	EA0270	E.2.A) Minusvalenze	-
	EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	-
	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	-

Cons	CODICE	MODELLO CE COVID	2020
	EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-
	EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	-
	EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	-
R	EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	-
S	EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
	EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-
	EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
	EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
	EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
	EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
	EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	-
	EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-
	EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	6.000,00
	XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	- 5.077.999,38
		Imposte e tasse	
	YA0010	Y.1) IRAP	421.954,34
	YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	322.219,46
	YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	4.698,02
	YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	95.036,86
	YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-
	YA0060	Y.2) IRES	-
	YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	-
	YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	-
	YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-
	YZ9999	Totale imposte e tasse	421.954,34
	ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	- 5.499.953,72

**RELAZIONE IN ORDINE AI TEMPI MEDI DI PAGAMENTO
ANNO 2020**

L'art. 41 comma 1 del Decreto Legge 24 aprile 2014 n. 66, convertito con modificazioni dalla Legge 23 giugno 2014 n. 89, ha introdotto l'obbligo di allegare al bilancio di esercizio, a decorrere dall'esercizio 2014, un prospetto attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dalla normativa e/o dai contratti, nonché l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti di cui all'art. 33 del Decreto Legislativo 14 marzo 2013, n. 33, indicando, in caso di superamento dei predetti termini, le misure adottate o previste per consentire la tempestiva effettuazione dei pagamenti.

In conformità a tale disposizione normativa si rappresenta quanto segue.

1) PAGAMENTI EFFETTUATI DOPO LA SCADENZA DEI TERMINI NORMATIVI E/O CONTRATTUALI

Nella seguente tabella si riportano i pagamenti relativi a transazioni commerciali eseguiti dalla AUSL Umbria n.1, nell'anno 2020, suddivisi per anno di emissione delle fatture pagate, unitamente all'importo dei pagamenti eseguiti oltre i termini previsti dalla normativa e/o dai contratti.

I dati in esame, estratti dalla Piattaforma dei Crediti Commerciali, sono stati già trasmessi alla Regione Umbria per la relazione al Tavolo di verifica degli adempimenti regionali di cui all'articolo 12 dell'Intesa 23 marzo 2005, sancita dalla Conferenza permanente per i rapporti tra lo Stato, le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano, di cui al comma 4 dell'art. 41 del Decreto Legge n. 66/2014 e s.m.i.

PAGAMENTI ANNO 2020								
	Anno di emissione fatture							
Periodo*	ante 2017	2017	2018	2019	2020	Totale	Importo pagamenti oltre i termini	%
01/01-31/03	8.941,86	5.996,40	73.367,86	19.863.558,98	69.436.008,47	89.387.873,57	5.524.330,96	6,18
01/01-30/06	652.495,02	15.912,83	117.478,58	21.265.999,06	150.163.396,15	172.215.281,64	10.192.396,82	5,92
01/01-30/09	652.495,02	15.912,83	117.841,81	21.893.192,26	235.850.430,97	258.529.872,89	17.481.483,28	6,76
01/01-31/12	660.478,01	32.433,74	132.036,23	22.038.066,35	340.344.695,64	363.207.709,97	21.380.434,57	5,89

**I trimestri contengono valori cumulati*

Dalla tabella si evince che l'importo dei pagamenti effettuati nell'anno 2020 per transazioni commerciali, al netto dell'IVA da Split Payment (esclusa dal calcolo in ottemperanza alle disposizioni di cui alla Circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 22 del 22/07/2015), ammonta complessivamente ad € 363.207.709,97, di cui € 21.380.434,57 (solo il 5,89% del totale) si riferiscono a pagamenti eseguiti dopo la scadenza dei termini previsti dal Decreto Legislativo 9 ottobre 2002 n. 231, per un totale di 1955 documenti.

Dei 1955 documenti, n. 549 (28%) sono stati pagati con un ritardo pari o inferiore a 7 giorni di calendario per un importo di € 5.840.868,40 (27% del totale pagato oltre i termini); n. 894 documenti (46%) sono stati pagati con un ritardo tra 8 e 30 giorni di calendario per un importo pari ad € 8.124.740,12 (38% del totale pagato oltre i termini), mentre il restante 26% dei documenti (n. 512) presenta un ritardo maggiore di un mese, per un importo pari ad € 7.414.826,05 (35% del totale pagato oltre i termini) come riepilogato nella tabella che segue:

Ritardo 1-7 giorni				Ritardo 8-30 giorni				Ritardo >30 giorni				Totale pagamenti oltre i termini	
n. doc.	%	importo	%	n. doc.	%	importo	%	n. doc.	%	importo	%	n. doc.	importo
549	28	5.840.868,40	27	894	46	8.124.740,12	38	512	26	7.414.826,05	35	1955	21.380.434,57

Si evidenzia, al riguardo, che il procedimento di liquidazione e pagamento delle fatture passive è stato progressivamente gravato, negli ultimi anni, da numerosi e complessi adempimenti normativi, tra i quali:

- la verifica di cui all'art. 48 bis del D.P.R. n. 602/73 e s.m.i., per i pagamenti superiori ad euro cinquemila, volta ad accertare che il beneficiario del pagamento non sia inadempiente all'obbligo di versamento derivante dalla notifica di una o più cartelle di pagamento (adempimento sospeso nel corso del 2020 nell'ambito delle misure urgenti connesse all'emergenza sanitaria);
- il rispetto della normativa in materia di tracciabilità dei flussi finanziari di cui alla Legge 13/08/2010 n. 136 e s.m.i.;
- l'acquisizione del DURC (Documento Unico di Regolarità Contributiva) volta a verificare la regolarità contributiva in ordine ai versamenti assicurativi e previdenziali in capo al beneficiario del pagamento (v. in particolare art. 6, comma 3, lettera d) del D.P.R. 05/10/2010 n. 207) e le connesse procedure per l'eventuale intervento sostitutivo, ex art. 4 comma 2, D.P.R. n. 207/2010;
- gli obblighi in materia di pubblicità e trasparenza sanciti dal D. Lgs. n. 33/2013 che, in alcuni casi è condizione necessaria per l'acquisizione dell'efficacia dell'atto e per la liquidazione dei relativi compensi;
- le procedure legate alla scissione dei pagamenti in materia di IVA (c.d. Split Payment) di cui all'art. 1, comma 629 della Legge 23/12/2014, n. 190 e s.m.i.;
- attribuzione dei codici CIG e CUP e delle codifiche SIOPE;

Attesa la complessità e la vastità dell'Azienda, dimostrata anche dalla numerosità dei mandati di pagamento effettuati nell'anno 2020 e dei documenti pagati, non si possono in ogni caso escludere casi di ritardi dovuti a problematiche organizzative e/o anomalie delle procedure interne, le quali sono oggetto di costante monitoraggio e continuo miglioramento.

Si evidenzia altresì, come diffusamente esposto nel successivo paragrafo, che il ritardo riportato nella tabella che si commenta è calcolato in maniera algebrica quale differenza tra la data di scadenza delle fatture e la data di emissione del relativo mandato di pagamento, senza tener conto di eventuali sospensioni dei termini giuridicamente supportate.

2) INDICATORE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI (ART. 33 D.LGS. N.33/2013)

Nella tabella sottostante si riepiloga, per ciascun trimestre del 2020 e per l'intero anno solare, l'indicatore dei tempi medi di pagamento di questa ASL in relazione agli acquisti di beni, servizi e forniture (indicatore di tempestività dei pagamenti), l'ammontare complessivo dei debiti, al netto dell'IVA da Split Payment, ed il numero delle imprese creditrici.

Si precisa che i dati in esame sono stati estratti dalla Piattaforma dei Crediti Commerciali (PCC) messa a disposizione dal Ministero dell'Economia e delle Finanze e l'indicatore di tempestività dei pagamenti (ITP) è stato elaborato dalla stessa Piattaforma come previsto dall'art. 1, commi 859 e seguenti della Legge 30 dicembre 2018, n. 145.

Periodo	n° fatture pagate	Importo totale erogato al netto dell'IVA da Split Payment	Giorni Medi	Indicatore di tempestività dei pagamenti (ITP)*	Ammontare dei debiti alla scadenza del periodo, al netto dell'IVA da Split Payment**	Numero delle imprese creditrici
1° trimestre	12695	89.387.873,57	32,46	-27,54	22.377.958,39	666
2° trimestre	10549	82.827.408,07	31,36	-28,64	22.530.526,91	590
3° trimestre	9511	86.314.591,25	31,43	-28,57	20.468.350,50	688
4° trimestre	12434	104.677.837,08	31,14	-28,86	19.553.361,50	415
Totale anno 2020	45189	363.207.709,97	32,47	-27,53		

* L'ITP è espresso in giorni ed i valori con segno negativo evidenziano i casi in cui l'Azienda ha effettuato i propri pagamenti mediamente in anticipo rispetto ai tempi di scadenza delle fatture previsti dalla normativa e/o dai contratti.

** Nel calcolo complessivo dei debiti sono inclusi tutti i documenti aperti nella contabilità aziendale, anche quelli il cui debito non è scaduto ovvero è contestato o sospeso.

L'indicatore di tempestività dei pagamenti evidenzia che l'AUSL Umbria n. 1 ha effettuato mediamente, nell'anno 2020, pagamenti in anticipo di 27,53 giorni rispetto alla tempistica di 60 giorni dettata dal D.Lgs n. 231/2002, con un miglioramento rispetto all'indicatore dell'anno 2019 (meno 24,97 giorni), nonostante l'aggravio di lavoro causato dall'emergenza sanitaria da Covid-19. Di conseguenza i tempi medi di pagamento, calcolati dalla data di ricezione delle fatture (o documenti equivalenti) alla data di emissione del corrispondente mandato di pagamento, si attestano su 32,47 giorni, contro i 35,03 dell'anno precedente.

Anche ai fini della determinazione dell'indicatore di tempestività dei pagamenti, la Piattaforma dei Crediti Commerciali considera tutte le fatture (o documenti equivalenti) scadute nel periodo di riferimento e non pagate dall'Azienda, tenendo conto di eventuali periodi di sospensione per *contenzioso, contestazione o adempimenti normativi*, in quanto essi hanno effetto sulla scadenza della fattura.

In considerazione di tali istruzioni operative fornite dalla PCC, nel corso dell'anno 2020 è stato elaborato dalla società in-house Umbria Salute e Servizi, di concerto con le Aziende Sanitarie regionali, un manuale teso a disciplinare il corretto utilizzo, in SAP, dei "Codici di blocco pagamento" e dei "Giorni di dilazionato pagamento". L'inserimento in SAP dei predetti codici di blocco permette infatti di "sospendere" nella Piattaforma dei Crediti Commerciali le fatture che non vengono legittimamente pagate entro il termine ordinario di 60 giorni per comprovate ragioni tecnico – giuridiche (es. per DURC irregolari, inadempienze legate alla verifica di cui all'art. 48 bis del D.P.R. n. 602/1973, contestazioni ai fornitori, tempi necessari/indispensabili per eseguire i collaudi delle attrezzature). Le fatture in esame vengono così escluse dal calcolo dei tempi medi ponderati di pagamento e ritardo, con conseguente riduzione dell'importo e del numero delle fatture passive, peraltro già esiguo rispetto al totale, che presentano un ritardo "matematico" rispetto alla scadenza.

Quanto precede garantisce maggiore integrazione tra il sistema contabile aziendale e la Piattaforma dei Crediti Commerciali e massima trasparenza nei rapporti con i fornitori in quanto la contestazione ed il differimento del termine di scadenza risultano “ufficialmente” dalla Piattaforma Ministeriale e pertanto sono conoscibili da tutti gli interessati abilitati alla consultazione della stessa.

Il predetto manuale è stato trasmesso a tutti i centri di risorsa aziendali al fine di inserire, in SAP, il “blocco dei pagamenti” alle partite debitorie che non sono certe, liquide ed esigibili, pur essendo scaduti i 60 giorni ordinari per il pagamento ed allineare, in tal modo, lo stock del debito commerciale al 31/12 di ogni anno elaborato direttamente dalla PCC alla situazione reale dello scaduto effettivo risultante dalla contabilità aziendale. In ogni caso corre obbligo evidenziare che non sempre tale funzionalità viene gestita integralmente dai diversi centri liquidatori aziendali, generando disallineamenti oggetto di specifiche operazioni di sistemazione nella Piattaforma.

Le informazioni ed i dati contabili presenti in PCC del resto hanno assunto sempre maggior rilevanza, anche alla luce della loro utilizzazione per diversi adempimenti normativi tra i quali proprio la dichiarazione dello stock del debito al 31/12 di ogni anno (art.1, comma 867 Legge n. 145 del 30/12/2018).

Al riguardo si precisa che l’Azienda ha provveduto, entro il 31 gennaio 2021, in ottemperanza alla vigente normativa, ad inserire nella Piattaforma dei Crediti Commerciali l’importo complessivo dello stock del debito commerciale scaduto e non pagato al 31 dicembre 2020 per un valore pari a zero, coincidente con la situazione presente sul sistema contabile SAP, nel presupposto che tutti i debiti non contestati o in contenzioso vengono estinti ampiamente entro i termini di legge. L’importo del debito scaduto e non pagato comunicato dalla ASL coincide con quello dello stock del debito elaborato direttamente dalla PCC poichè questa Azienda, nonostante le numerose problematiche di gestione informatizzata della stessa Piattaforma, ha effettuato tutte le operazioni necessarie affinché le fatture aperte in PCC al 31/12/2020 risultino aperte in SAP, garantendo la riconciliazione delle partite contabili tra i due diversi sistemi.

Tale progressivo allineamento dei dati presenti in PCC con quelli risultanti dal programma contabile trova riscontro anche nella verifica periodica dei debiti commerciali effettuata dal Collegio Sindacale, di cui si riporta l’estratto del relativo verbale:

Fatture elettroniche dal 01/01/2020 al 31/12/2020

Dati estratti dalla Piattaforma certificazione crediti: (dati aggiornati al 08/01/2021)		Dati dichiarati dall'Ente:	
Importo fatture ricevute:	323.871.322,80	Importo fatture ricevute:	312.717.617,96
Numero fatture ricevute:	45.493	Numero fatture ricevute:	45.317
Importo fatture pagate:	299.760.635,35	Importo fatture pagate:	288.457.951,01
Numero fatture pagate:	44.428	Numero fatture pagate:	44.428

Fatture cartacee dal 01/01/2020 al 31/12/2020

Dati estratti dalla Piattaforma certificazione crediti: (dati aggiornati al 08/01/2021)		Dati dichiarati dall'Ente:	
Importo fatture ricevute:	69.284.311,49	Importo fatture ricevute:	70.170.059,13
Numero fatture ricevute:	3.326	Numero fatture ricevute:	3.515
Importo fatture pagate:	69.551.533,61	Importo fatture pagate:	77.774.833,70
Numero fatture pagate:	3.414	Numero fatture pagate:	4.246

Si evidenzia infine che tutte le informazioni relative all'indicatore di tempestività dei pagamenti sono stati pubblicati, sul sito internet aziendale alla sezione "Amministrazione Trasparente – Pagamenti dell'Amministrazione – Indicatore di tempestività dei pagamenti", dalla Unità Operativa Contabilità Economico Finanziaria, entro trenta giorni dal mese successivo al trimestre di riferimento, in base al dettato normativo di cui all'art. 33 del D.Lgs n. 33/2013.

Inoltre, in ottemperanza a quanto previsto dall'art. 41, comma 1-bis del D. Lgs n. 33 del 14/3/2013 e s.m.i. sono stati pubblicati, alla sezione "Amministrazione Trasparente – Pagamenti dell'Amministrazione – Dati sui pagamenti del Servizio Sanitario Nazionale", i dati relativi a tutte le spese e a tutti i pagamenti effettuati, distinti per tipologia di lavoro, bene o servizio in modo che siano consultabili, in forma sintetica e aggregata, in relazione alla tipologia di spesa sostenuta, all'ambito temporale di riferimento e ai beneficiari. Al riguardo si precisa che l'importo dei pagamenti complessivamente eseguiti nell'anno 2020, per transazioni di natura commerciale e non, è pari ad € 711.704.985,02.

3) MISURE ADOTTATE O PREVISTE PER CONSENTIRE LA TEMPESTIVA EFFETTUAZIONE DEI PAGAMENTI

Questa ASL ha adottato diverse misure tese a disciplinare le procedure amministrativo/contabili delle fasi di liquidazione e pagamento al fine di renderle conformi al dettato normativo e garantire il corretto e puntuale pagamento dei debiti commerciali, nonostante gli accresciuti adempimenti burocratici.

In particolare l'Azienda ha provveduto, nell'ambito del progetto regionale sul "Percorso Attuativo della Certificabilità" P.A.C, a formalizzare le varie procedure del ciclo passivo, approvate con Delibera n. 1246 del 27/09/2017 ed a digitalizzare i connessi documenti e fasi del processo passivo quali la fattura elettronica, il provvedimento di liquidazione ed il mandato di pagamento, che hanno permesso di ridurre e razionalizzare i tempi tecnici interni e di snellire considerevolmente le diverse fasi che riguardano il ciclo passivo.

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

A decorrere dal 01/10/2018 inoltre, nel rispetto di quanto previsto all'art. 1, comma 533, della Legge 11 dicembre 2016 (Legge di bilancio 2017), questa ASL ha adottato la nuova infrastruttura SIOPE +, sviluppata da Banca d'Italia per conto della Ragioneria Generale dello Stato. A decorrere da tale data questa ASL ordina incassi e pagamenti al proprio Tesoriere utilizzando esclusivamente Ordinativi informatici di Pagamento ed Incasso (OPI) emessi secondo lo standard definito dall'Agenzia per l'Italia Digitale (AGID) e li trasmette al proprio Tesoriere attraverso la piattaforma SIOPE+. Quest'ultima associa le informazioni dei mandati di pagamento emessi dalle P.A. ai connessi documenti presenti in PCC, contestualmente all'effettuazione delle operazioni di pagamento da parte dei tesorieri, ottimizzando il monitoraggio della spesa pubblica e dei tempi di pagamento dei debiti commerciali delle amministrazioni pubbliche.

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

I Principi Contabili di cui al D.Lgs. n. 118/2011, i Regolamenti di cui al Percorso Attuativo della Certificabilità ex D.M. 1/3/2013, approvati con Delibera del Direttore Generale n. 1246 del 27/09/2017, unitamente alla normativa in materia di tempi di pagamento, impongono a questa Azienda di verificare, tra l'altro, il corretto ammontare dei debiti e dei crediti iscritti in bilancio; a tal fine con apposita nota prot. 191943 del 19/11/2020 si è trasmesso a tutti i Responsabili dei Centri di Risorsa l'estrazione, dal sistema contabile SAP, dei debiti sorti fino al 31/12/2019 e non estinti alla data di effettuazione della operazione di ricognizione, richiedendo la dichiarazione di eventuali insussistenze del debito. In base alle risposte ricevute, risultanti agli atti d'ufficio, si provvederà alle relative scritture contabili eliminando il debito dichiarato insussistente dai relativi Dirigenti dei Centri di Risorsa.

Per agevolare la verifica ed il controllo da parte di tutti i dirigenti dei Centri di Risorsa del rispetto dei termini stabiliti dalle procedure aziendali per la fase di liquidazione delle fatture passive o note equivalenti, ed in particolare per la verifica dei giorni di anticipo o di ritardo con i quali sono state pagate le fatture dei singoli fornitori, l'U.O.C. Contabilità Economico Finanziaria trasmette trimestralmente, via mail, un file estratto da SAP in formato excel, con il dettaglio dei pagamenti effettuati nei trimestri, sulla base delle ordinanze di liquidazione emesse da ciascun Centro di Risorsa, contenente gli stessi dati già pubblicati sul sito aziendale, oltre ad informazioni di maggior dettaglio, quali il nominativo del fornitore ed il numero del provvedimento di liquidazione. Quanto precede in un'ottica di continuo miglioramento degli strumenti e delle procedure a disposizione del controllo interno, per facilitare la verifica dei tempi di liquidazione delle fatture passive, da parte di ciascun Centro di Risorsa. Il monitoraggio dei giorni di ritardo/anticipo nella liquidazione delle spese e del conseguente pagamento delle fatture passive assume rilevanza anche ai fini della prevenzione della corruzione, dato che il rispetto dei tempi di pagamento è stato individuato da Agenas – Agenzia Nazionale per i Servizi Sanitari Regionali - quale rischio specifico nell'ambito del processo "attività connesse ai pagamenti", da sottoporre a particolari misure di verifica e controllo.

Infine, ma non per importanza, il contributo di tutti gli operatori coinvolti, sempre più attenti, motivati e formati, l'affinamento delle procedure e dei processi amministrativi, atti a garantire l'efficienza, l'efficacia e l'economicità dell'azione amministrativa ha permesso la conferma della bontà dei tempi medi di pagamento anche nel 2020, rendendo questa Azienda una delle migliori ASL a livello nazionale, come evidenziato da indagini statistiche effettuate da enti terzi e riportate sui maggiori quotidiani nazionali.

IL DIRETTORE GENERALE
Dr. Gilberto Gentili

IL DIRIGENTE U.O.C.
CONTABILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA
Dr.ssa Daniela Menicucci

Macrovoci economiche				Consumi di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale				Ammortamenti	Sopravvenienze Insussistenti	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale
				Beni sanitari	Beni non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari	Ruolo sanitario	Ruolo professionale	Ruolo tecnico	Ruolo amministrativo					
PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA																	
1A100			Sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie, inclusi i programmi vaccinali	4.581.696,41	85.881,94	244.746,49	248.989,12	2.839.661,81	10.274.083,11	154.837,70	954.946,88	927.850,26	542.529,74	11.122,44	912.155,25	8.695,50	21.787.196,65
	1A110		Vaccinazioni	4.215.736,20	14.507,86	70.365,40	38.501,08	388.739,07	1.299.956,71	19.529,59	181.109,46	215.553,56	69.639,88	1.540,31	130.648,53	1.211,02	6.647.038,67
	1A120		Altri interventi per la sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie	365.960,21	71.374,08	174.381,09	210.488,04	2.450.922,74	8.974.126,40	135.308,11	773.837,42	712.296,70	472.889,86	9.582,13	781.506,72	7.484,48	15.140.157,98
1B100			Tutela della salute e della sicurezza degli ambienti aperti e confinati	3.250,13	21.975,71	20.537,29	37.640,28	567.277,59	1.976.257,68	65.434,79	225.460,87	212.291,26	157.052,49	2.223,56	184.997,02	1.748,21	3.476.146,88
1C100			Sorveglianza, prevenzione e tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro	1.456,84	2.450,74	23.085,35	11.188,66	86.143,57	36.695,66	15.296,97	42.708,85	162.946,49	8.936,55	227,49	20.471,03	1.787,87	411.787,07
1D100			Salute animale e igiene urbana veterinaria	58.936,48	40.314,81	822.285,69	100.583,49	1.189.491,33	4.240.198,68	38.897,93	417.234,23	256.763,12	178.621,61	4.454,20	348.384,63	3.502,01	7.699.668,21
1E100			Sicurezza alimentare - Tutela della salute dei consumatori	3.112,90	26.629,08	8.952,26	39.360,19	730.986,80	2.959.104,07	30.336,98	110.833,27	224.358,84	116.008,02	2.987,76	261.452,28	2.349,03	4.516.471,48
1F100			Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani ed i programmi organizzati di screening; sorveglianza e prevenzione nutrizionale	616.766,99	34.159,26	221.290,04	478.880,37	1.012.554,45	4.165.687,49	33.498,97	332.439,11	214.447,12	332.190,13	4.268,84	347.985,29	3.366,59	7.797.534,65
	1F110		Screening oncologici	594.497,51	18.578,59	126.266,68	424.191,39	553.095,09	2.289.599,24	12.988,00	198.284,94	83.845,97	232.985,22	2.326,05	184.559,40	1.839,15	4.723.057,23
		1F111	Programmi organizzati svolti in apposita Unità operativa/Centro di costo	3.913,99	1.930,64	776,24	5.201,50	62.038,08	268.489,49	1.446,50	9.361,11	8.611,73	10.403,05	259,07	19.561,44	203,67	392.196,51
		1F112	Programmi organizzati svolti in ambito consultoriale/ambulatoriale territoriale	562.789,04	12.584,16	124.047,44	298.064,20	376.579,52	1.516.462,65	8.852,38	174.063,75	62.275,87	166.360,44	1.585,37	128.125,73	1.256,84	3.433.047,39
		1F113	Programmi organizzati svolti in ambito ospedaliero	27.794,48	4.063,79	1.443,00	120.925,69	114.477,49	504.647,10	2.689,12	14.860,08	12.958,37	56.221,73	481,61	36.872,23	378,64	897.813,33
	1F120		Altre attività di Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani e prevenzione nutrizionale	22.269,48	15.580,67	95.023,36	54.688,98	459.459,36	1.876.088,25	20.510,97	134.154,17	130.601,15	99.204,91	1.942,79	163.425,89	1.527,44	3.074.477,42
		1F121	Altre attività svolte in ambito extra-ospedaliero	21.563,88	14.768,15	62.549,25	46.821,47	439.515,15	1.814.468,62	20.056,46	119.977,91	116.184,93	95.478,76	1.861,39	152.287,18	1.463,48	2.906.996,63
		1F122	Altre attività svolte in ambito ospedaliero	705,60	812,52	32.474,11	7.867,51	19.944,21	61.619,63	454,51	14.176,26	14.416,22	3.726,15	81,40	11.138,71	63,96	167.480,79
1G100			Attività medico legali per finalità pubbliche	8.373,21	11.474,38	177.697,22	36.642,92	298.010,66	955.653,75	6.911,12	141.926,06	275.821,35	50.435,54	1.237,72	177.399,71	973,11	2.142.556,75
1H100			Contributo Legge 210/92	-	-	-	-	1.276.090,40	-	-	-	-	-	-	-	-	1.276.090,40
19.999			TOTALE PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA	5.273.592,96	222.885,92	1.518.594,34	2.229.375,43	6.724.126,21	24.607.680,44	345.214,46	2.225.549,27	2.274.478,44	1.385.774,08	26.522,01	2.252.845,21	20.813,32	49.107.452,09
ASSISTENZA DISTRETTUALE																	
2A100			Assistenza sanitaria di base	330.524,73	64.702,73	49.914.553,53	130.205,46	1.973.699,58	4.443.998,01	35.264,81	1.851.242,46	692.979,47	304.920,19	6.315,53	525.838,97	4.965,32	60.279.210,79
	2A110		Medicina generale	398,21	6.377,08	41.537.166,74	23.784,88	114.564,45	215.995,80	2.590,24	76.622,61	224.683,16	18.793,66	463,85	52.722,58	364,71	42.274.527,97
		2A111	Medicina generale - Attività in convenzione	267,38	4.708,53	40.465.058,09	15.561,01	77.644,90	87.609,15	1.736,48	61.246,37	198.961,81	12.477,86	310,96	35.798,53	244,50	40.961.625,57
		2A112	Medicina generale - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	23,18	247,42	684.555,27	1.019,58	6.468,13	24.328,94	149,91	2.224,51	3.185,82	1.077,83	26,84	2.566,52	21,13	725.995,08
		2A113	Medicina generale - Prestazioni erogate presso strutture residenziali e semiresidenziali	11,72	148,36	41,84	725,06	3.372,63	12.772,87	77,98	1.202,78	1.480,30	560,85	13,97	1.373,00	10,97	21.792,33
		2A114	Medicina generale - Programmi vaccinali	40,95	383,94	307.075,51	1.634,78	11.678,78	41.842,22	267,66	5.916,62	5.313,78	1.894,58	47,93	4.685,75	37,68	380.820,18
		2A115	Medicina generale - Attività presso UCCP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		2A116	Medicina generale - Attività presso - Ospedali di Comunità	54,98	888,83	80.436,03	4.844,45	15.400,01	49.442,62	358,21	6.032,33	15.741,45	2.782,54	64,15	8.298,78	50,43	184.394,81
	2A120		Pediatria di libera scelta	247,46	3.627,83	8.328.099,91	15.882,77	71.182,08	136.618,09	1.610,56	42.734,59	142.411,08	11.649,93	288,41	33.328,84	226,71	8.787.908,26
		2A121	Pediatria di libera scelta - Attività in convenzione	177,10	2.724,19	8.311.942,61	10.976,08	51.273,90	65.665,81	1.150,17	35.317,37	129.384,58	8.265,09	205,99	23.836,21	161,94	8.641.081,04
		2A122	Pediatria di libera scelta - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	12,03	136,19	2.751,14	760,08	3.482,03	13.516,67	80,67	969,35	1.525,42	567,56	14,44	1.550,78	11,36	25.377,72
		2A123	Pediatria di libera scelta - Programmi vaccinali	19,61	219,39	68,12	917,52	5.546,08	20.312,20	127,00	2.155,03	2.715,26	899,09	22,72	2.266,71	17,84	35.286,57
		2A124	Pediatria di libera scelta - Attività presso UCCP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		2A125	Pediatria di libera scelta - Attività presso Ospedali di Comunità	38,72	548,06	13.338,04	3.229,09	10.880,07	37.123,41	252,72	4.292,84	8.785,82	1.918,19	45,26	5.675,14	35,57	86.162,93
	2A130		Altra assistenza sanitaria di base	329.879,06	54.697,82	49.286,88	90.537,81	1.787.953,05	4.091.384,12	31.064,01	1.731.885,26	325.885,23	274.476,60	5.563,27	439.787,55	4.373,90	9.216.774,56
		2A131	Altra assistenza sanitaria di base - Assistenza distrettuale e UCCP	104.544,07	23.035,77	15.500,71	36.566,55	529.336,08	1.788.426,81	12.001,90	738.954,23	211.318,89	118.490,46	2.149,42	178.799,06	1.689,90	3.400.813,85
		2A132	Altra assistenza sanitaria di base - Ospedali di Comunità	225.334,99	31.662,05	33.786,17	53.971,26	1.258.616,97	2.302.957,31	19.062,11	1.352.931,03	114.566,34	155.986,14	3.413,85	260.988,49	2.684,00	5.815.960,71
2B100			Continuità assistenziale	6.322,45	5.122,23	8.258.140,96	9.488,96	39.867,64	78.906,77	895,04	33.753,77	65.816,53	6.735,45	160,30	653.438,30	126,01	9.158.774,41
2C100			Assistenza ai turisti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2D100			Emergenza sanitaria territoriale	87.614,98	31.762,20	3.141.978,35	62.592,76	1.057.244,71	2.162.120,76	25.253,57	2.705.846,13	123.269,13	534.610,20	4.522,70	523.460,97	3.555,85	10.463.832,31
2E100			Assistenza farmaceutica	98.956.114,69	22.907,71	98.830.445,18	91.915,89	131.049,67	498.620,67	3.053,43	64.372,07	42.021,83	35.594,20	546,82	49.448,69	429,93	198.726.520,78
	2E110		Assistenza farmaceutica erogata in regime di convenzione	39,33	505,36	71.991.197,63	1.518,67	10.987,18	38.904,10	256,60	5.189,76	6.810,89	1.875,19	45,95	4.267,04	36,11	72.061.633,81
	2E120		Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale	98.956.075,36	22.402,35	26.839.247,55	90.397,22	120.062,49	459.716,57	2.796,83	59.182,31	35.210,94	33.719,01	500,87	45.181,65	393,82	126.664.886,97
		2E121	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Diretta	52.083.011,52	21.660,15	26.839.011,62	86.711,19	101.251,93	389.843,01	2.357,18	47.119,25	30.059,06	30.582.				

			Macro voci economiche	Consumi di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale				Ammortamenti	Sopravvenienze Insussistenti	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale
				Beni sanitari	Beni non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari	Ruolo sanitario	Ruolo professionale	Ruolo tecnico	Ruolo amministrativo					
	2G120		Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi	1.320.453,46	153.913,83	52.956.646,35	444.240,52	2.248.106,58	8.545.818,87	52.002,79	843.876,15	736.610,63	626.789,87	9.839,15	735.795,21	10.329,04	68.684.422,45
		2G121	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività di laboratorio	846.849,50	45.179,12	11.934.013,34	24.060,77	283.145,70	953.459,19	6.354,95	149.036,77	158.219,13	81.168,85	1.138,14	91.675,24	894,81	14.575.195,51
		2G122	Assistenza specialistica ambulatoriale Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Diagnostica strumentale	80.167,76	34.387,30	13.186.714,90	122.828,68	501.890,24	1.823.391,12	11.663,68	218.665,72	271.593,66	157.133,55	2.088,87	175.084,01	4.134,08	16.589.743,57
		2G123	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività clinica	392.835,15	74.027,65	27.826.294,58	295.080,88	1.454.825,91	5.746.874,00	33.799,33	472.516,34	295.750,71	387.100,94	6.579,05	465.196,97	5.274,12	37.456.155,63
		2G124	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Farmaci ad alto costo rimborsati extra - tariffa	593,38	238,80	5.778,53	1.663,57	6.066,90	15.139,73	134,43	2.541,33	9.107,35	1.015,74	24,07	2.667,41	18,91	44.990,15
		2G125	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra - tariffa	7,67	80,96	3.845,00	606,62	2.177,83	6.954,83	50,40	1.115,99	1.939,78	370,79	9,02	1.171,58	7,12	18.337,59
	2G130		Assistenza specialistica ambulatoriale - Trasporto utenti	256.838,97	14.922,04	2.447.017,04	48.826,98	270.943,05	949.631,05	6.133,97	109.201,97	158.294,69	48.841,45	1.098,56	109.156,99	863,68	4.421.770,44
2H100			Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale	2.309.070,65	205.214,59	10.225.198,45	537.268,53	5.569.788,32	21.327.678,30	124.631,05	1.947.391,29	1.227.149,95	924.225,76	22.278,79	1.830.270,54	17.417,72	46.267.583,94
	2H110		Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Cure domiciliari	959.169,95	66.145,07	2.958.927,11	121.546,20	1.793.781,49	6.308.289,86	38.269,94	660.469,25	427.962,52	285.767,89	6.687,42	537.208,99	5.257,79	14.169.483,48
		2H111	Cure domiciliari	735.610,73	52.832,42	2.904.116,48	85.720,63	1.438.049,27	4.902.689,07	29.105,87	530.937,15	332.395,71	217.695,79	5.212,58	410.354,12	4.098,21	11.648.818,03
		2H112	Cure palliative domiciliari	223.559,22	13.312,65	54.810,63	35.825,57	355.732,22	1.405.600,79	9.164,07	129.532,10	95.566,81	68.072,10	1.474,84	126.854,87	1.159,58	2.520.665,45
	2H120		Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza a minori, donne, coppie, famiglia (consulenti)	44.245,20	13.823,94	42.159,89	29.497,75	290.243,61	1.188.748,57	6.728,04	81.890,90	62.042,83	67.254,51	1.204,93	100.019,26	947,31	1.928.806,74
	2H130		Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	96.477,76	41.589,56	98.816,84	149.334,07	1.038.616,09	4.223.239,65	24.101,41	272.529,52	279.530,59	167.798,25	4.316,33	333.001,16	3.393,56	6.732.744,79
	2H140		Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	781.665,06	32.802,99	2.013.532,29	131.463,69	1.247.604,63	5.066.132,81	28.527,86	392.662,00	190.194,88	200.839,96	5.109,06	408.645,90	4.016,84	10.503.197,97
	2H150		Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disabilità	71.781,59	18.900,12	4.389.603,42	48.292,83	544.228,94	2.187.126,41	12.635,98	179.199,56	136.947,53	98.621,72	2.387,91	191.764,04	1.779,18	7.883.269,23
	2H160		Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	355.731,09	31.952,91	722.158,90	57.133,99	655.313,56	2.354.141,00	14.367,82	360.640,06	130.471,60	103.943,43	2.573,14	259.631,19	2.023,04	5.050.081,73
2I100			Assistenza sociosanitaria semi-residenziale	124.902,87	20.006,58	7.821.997,47	102.751,27	629.350,29	1.750.370,68	12.132,98	381.866,67	273.748,80	92.751,05	2.172,92	201.215,97	1.708,36	11.414.975,91
	2I110		Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	97.439,19	8.599,42	2.583.610,81	36.701,68	330.247,88	881.169,67	5.552,44	154.182,25	64.440,76	41.067,60	994,37	78.267,77	781,80	4.283.055,64
	2I120		Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disabilità	766,24	3.299,82	2.856.895,66	22.003,44	97.650,95	282.328,94	2.243,64	89.812,47	73.210,57	16.441,68	401,82	44.505,88	315,92	3.489.877,03
	2I130		Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	8.275,65	1.525,30	180.675,79	4.023,27	31.699,97	80.870,08	696,23	25.982,14	31.538,70	4.982,58	124,70	13.727,42	98,02	384.219,85
	2I140		Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	17.579,17	3.124,08	1.766.044,83	15.540,20	84.986,59	210.244,11	1.682,96	63.285,90	60.666,54	16.188,66	301,40	33.205,16	236,98	2.273.086,58
	2I150		Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	842,62	3.457,96	434.770,38	24.482,68	84.764,90	295.757,88	1.957,71	48.603,91	43.892,23	14.070,53	350,63	31.509,74	275,64	984.736,81
2J100			Assistenza sociosanitaria residenziale	664.865,70	88.959,12	36.996.290,71	223.553,77	2.737.500,85	5.424.033,92	55.749,64	1.632.661,81	485.122,08	310.177,78	7.021,63	567.792,79	5.373,22	49.199.103,02
	2J110		Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	177.525,82	15.229,88	11.376.173,59	65.062,54	768.308,77	1.619.131,85	9.854,47	220.515,75	112.439,53	74.152,36	1.764,86	137.738,39	1.387,56	14.579.285,37
	2J120		Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disabilità	877,19	2.548,41	7.108.768,75	13.295,28	75.910,83	226.508,09	1.747,15	63.158,47	57.168,94	12.860,77	500,34	34.134,52	246,03	7.597.724,77
	2J130		Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	13.829,36	1.601,54	2.136.246,49	5.208,45	46.700,55	144.317,55	1.073,53	27.703,97	41.251,23	7.674,16	192,27	18.400,72	151,16	2.444.350,98
	2J140		Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	407.958,52	57.930,18	15.873.851,94	54.150,74	1.511.359,61	2.514.944,61	18.276,98	914.755,77	188.559,23	156.484,41	3.273,26	275.976,56	2.573,51	21.980.095,32
	2J150		Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone nella fase terminale della vita	64.036,29	10.221,26	18.926,65	80.137,01	296.022,34	803.247,57	23.902,10	378.524,07	51.737,03	52.683,09	1.130,53	85.780,80	888,88	1.867.237,62
	2J160		Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	638,52	1.427,85	482.323,29	5.699,75	39.198,75	115.884,25	895,41	28.003,78	33.966,12	6.322,99	160,37	15.761,80	126,08	730.408,96
2K100			Assistenza terminale	2,03	25,33	722.669,97	31,22	630,87	2.006,92	14,58	468,64	409,17	117,09	2,58	209,47	2,04	726.589,91
2L100			Assistenza presso strutture sanitarie interne alle carceri	118.367,84	8.877,16	745.959,30	63.161,39	260.161,60	1.093.075,80	6.021,06	64.921,94	34.190,36	43.835,31	1.078,30	158.340,29	847,79	2.598.838,14
29.999			TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	117.172.283,01	981.064,88	294.795.344,44	7.233.268,69	23.334.422,87	78.065.783,57	502.586,07	12.061.930,39	5.562.117,17	5.898.093,17	92.434,38	7.857.921,98	71.165,63	553.628.416,25
ASSISTENZA OSPEDALIERA																	
3A100			Attività di Pronto soccorso	1.303.404,27	140.063,82	51.795,67	855.951,38	4.410.901,55	16.201.705,14	96.524,07	1.867.838,81	1.051.015,75	967.071,46	17.286,57	1.304.480,64	13.590,97	28.281.630,10
	3A110		Attività diretta di Pronto soccorso e OBI	516.729,59	118.248,68	43.935,91	392.387,32	3.784.234,66	14.010.374,38	81.876,94	1.736.900,98	461.848,79	711.746,41	14.663,41	1.108.847,96	11.528,59	22.993.323,62
		3A111	Attività diretta di PS e OBI per accessi non seguiti da ricovero	450.940,72	101.615,97	38.014,93	329.644,07	3.267.077,13	12.189.394,86	70.842,91	1.481.997,39	352.360,48	593.378,73	12.687,31	959.061,54	9.974,97	19.856.991,01
		3A112	Attività diretta di PS e OBI per accessi seguiti da ricovero	65.788,87	16.632,71	5.920,98	62.743,25	517.157,53	1.820.979,52	11.034,03	254.903,59	109.488,31	118.367,68	1.976,10	149.786,42	1.553,62	3.136.332,61
	3A120		Accertamenti diagnostici strumentali e consulenze in Pronto Soccorso per accessi non seguiti da ricovero	786.674,68	21.815,14	7.859,76	463.564,06	626.666,89	2.191.330,76	14.647,13	130.937,83	589.166,96	255.325,05	2.623,16	195.632,68	2.062,38	5.288.306,48
3B100																	

			Macrovoci economiche	Consumi di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale				Ammortamenti	Sopravvenienze insussistenti	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale
				Beni sanitari	Beni non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari	Ruolo sanitario	Ruolo professionale	Ruolo tecnico	Ruolo ammini-strativo					
PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA																	
1A100			Sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie, inclusi i programmi vaccinali	4.107.834,37	19.400,44	95.492,65	51.241,49	659.066,83	2.210.188,44	83.087,38	357.080,50	387.766,14	114.287,08	4.524,40	108.237,11	6.320,49	8.204.527,32
	1A110		Vaccinazioni	4.088.080,63	13.303,92	72.162,27	35.997,71	443.363,34	1.530.084,28	40.732,97	221.203,20	255.970,21	78.918,28	3.052,51	70.609,80	4.264,30	6.857.743,42
	1A120		Altri interventi per la sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie	19.753,74	6.096,52	23.330,38	15.243,78	215.703,49	680.104,16	42.354,41	135.877,30	131.795,93	35.368,80	1.471,89	37.627,31	2.056,19	1.346.783,90
1B100			Tutela della salute e della sicurezza degli ambienti aperti e confinati	5.552,90	31.953,97	18.824,56	23.264,14	486.455,08	1.722.268,59	74.947,69	232.127,27	248.015,82	77.484,06	3.389,86	76.345,74	4.735,58	3.005.365,26
1C100			Sorveglianza, prevenzione e tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro	3.363,46	17.282,33	21.404,10	50.759,67	686.077,86	2.679.951,33	28.928,42	172.401,86	271.041,91	149.566,07	4.705,67	99.738,80	6.573,73	4.191.795,21
1D100			Salute animale e igiene urbana veterinaria	55.237,05	38.419,74	799.259,42	124.120,99	1.244.120,91	4.756.412,50	44.203,76	462.562,13	345.345,88	211.796,74	8.375,62	150.889,88	11.700,56	8.252.445,18
1E100			Sicurezza alimentare - Tutela della salute dei consumatori	4.284,22	25.025,10	15.658,08	35.979,70	974.628,15	4.221.960,06	40.207,52	130.562,68	321.882,88	164.255,97	7.039,23	159.915,04	9.833,69	6.111.232,32
1F100			Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani ed i programmi organizzati di screening; sorveglianza e prevenzione nutrizionale	578.715,12	32.943,56	173.809,59	345.359,23	1.038.685,88	4.614.011,79	36.544,70	369.840,56	251.086,50	371.077,49	7.874,09	154.824,13	11.201,12	7.985.973,76
	1F110		Screening oncologici	547.699,62	13.356,78	83.096,90	288.555,42	460.238,82	2.025.629,04	10.372,47	201.475,22	83.751,63	237.434,51	3.468,67	63.160,07	5.046,87	4.023.286,02
		1F111	Programmi organizzati svolti in apposita Unità operativa/Centro di costo	4.091,70	1.727,96	1.080,53	5.557,36	64.784,30	303.539,75	1.452,59	9.958,08	10.128,90	13.079,89	485,78	7.980,69	678,61	424.546,14
		1F112	Programmi organizzati svolti in ambito consultoriale/ambulatoriale territoriale	517.544,05	9.382,51	80.867,02	213.211,39	326.528,92	1.397.147,95	7.374,72	181.300,47	64.550,48	178.536,80	2.466,19	47.322,48	3.646,42	3.029.879,40
		1F113	Programmi organizzati svolti in ambito ospedaliero	26.063,87	2.246,31	1.149,35	69.786,67	68.925,60	324.941,34	1.545,16	10.216,67	9.072,25	45.817,82	516,70	7.856,90	721,84	568.860,48
	1F120		Altre attività di Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani e prevenzione nutrizionale	31.015,50	19.586,78	90.712,69	56.803,81	578.447,06	2.588.382,75	26.172,23	168.365,34	167.334,87	133.642,98	4.405,42	91.664,06	6.154,25	3.962.687,74
		1F121	Altre attività svolte in ambito extra-ospedaliero	29.791,20	18.441,43	63.010,09	50.536,40	551.846,02	2.489.238,75	25.574,28	153.334,76	148.143,10	128.424,84	4.205,41	84.174,69	5.874,87	3.752.595,84
		1F122	Altre attività svolte in ambito ospedaliero	1.224,30	1.145,35	27.702,60	6.267,41	26.601,04	99.144,00	597,95	15.030,58	19.191,77	5.218,14	200,01	7.489,37	279,38	210.091,90
1G100			Attività medico legali per finalità pubbliche	10.493,66	11.021,43	200.063,62	48.470,36	321.016,30	1.086.728,00	7.155,72	169.698,51	340.377,42	61.318,72	2.392,93	121.754,40	3.342,82	2.383.833,89
1H100			Contributo Legge 210/92	-	-	-	1.108.968,64	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.108.968,64
19999			TOTALE PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA	4.765.480,78	176.046,57	1.324.512,02	1.788.164,22	5.410.051,01	21.291.520,71	315.075,19	1.894.273,51	2.165.516,55	1.149.786,13	38.301,80	871.705,10	53.707,99	41.244.141,58
ASSISTENZA DISTRETTUALE																	
2A100			Assistenza sanitaria di base	429.748,94	57.520,05	50.926.040,51	113.874,62	2.109.737,85	5.007.969,63	36.017,01	2.212.080,38	807.081,69	342.366,36	12.044,27	256.064,03	16.825,60	62.327.370,94
	2A110		Medicina generale	572,25	5.426,95	42.671.183,88	26.244,52	134.956,86	318.068,71	2.966,68	75.789,25	269.347,71	25.741,56	992,09	35.236,69	1.385,90	43.567.913,05
		2A111	Medicina generale - Attività in convenzione	372,28	3.686,44	41.240.958,74	16.023,27	88.639,88	139.546,43	1.930,21	55.432,13	237.112,02	16.439,58	645,51	23.138,37	901,75	41.824.826,61
		2A112	Medicina generale - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	44,23	337,38	795.016,34	1.375,78	10.148,75	42.395,30	228,22	4.020,06	4.451,15	1.864,07	76,32	2.080,84	106,60	862.145,04
		2A113	Medicina generale - Prestazioni erogate presso strutture residenziali e semiresidenziali	21,66	176,37	83,80	1.136,32	5.031,73	22.090,82	112,70	1.272,70	1.743,94	949,10	37,66	1.202,65	52,63	33.912,08
		2A114	Medicina generale - Programmi vaccinali	58,80	377,56	514.667,85	1.860,85	13.625,92	54.093,43	304,30	7.266,64	6.467,76	2.519,84	101,76	2.975,73	142,14	604.462,58
		2A115	Medicina generale - Attività presso UCCP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		2A116	Medicina generale - Attività presso - Ospedali di Comunità	75,28	849,20	120.457,15	5.848,30	17.510,58	59.942,73	391,25	7.797,72	19.572,84	3.968,97	130,84	5.839,10	182,78	242.566,74
	2A120		Pediatria di libera scelta	325,52	2.791,34	8.205.134,95	14.750,74	76.820,71	181.302,48	1.689,55	38.675,06	157.759,69	14.658,84	564,96	20.691,43	789,25	8.715.954,52
		2A121	Pediatria di libera scelta - Attività in convenzione	225,58	1.958,91	8.185.917,26	9.105,81	53.611,66	91.663,91	1.169,40	29.564,27	140.522,28	9.886,96	391,05	13.647,88	546,30	8.538.211,27
		2A122	Pediatria di libera scelta - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	16,10	109,12	2.688,34	776,21	3.785,03	16.132,80	85,13	1.197,57	1.638,20	707,44	28,46	1.077,91	39,76	28.282,07
		2A123	Pediatria di libera scelta - Programmi vaccinali	23,01	149,12	88,76	863,25	5.319,76	21.890,25	119,35	2.180,05	2.530,19	1.010,97	39,89	1.330,76	55,74	35.601,10
		2A124	Pediatria di libera scelta - Attività presso UCCP	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		2A125	Pediatria di libera scelta - Attività presso Ospedali di Comunità	60,83	574,19	16.440,59	4.005,47	14.104,26	51.615,52	315,67	5.733,17	13.069,02	3.053,47	105,56	4.634,88	147,45	113.860,08
	2A130		Altra assistenza sanitaria di base	428.851,17	49.301,76	49.721,68	72.879,36	1.897.960,28	4.508.598,44	31.360,78	2.097.616,07	379.974,29	301.965,96	10.487,22	200.135,91	14.650,45	10.043.503,37
		2A131	Altra assistenza sanitaria di base - Assistenza distrettuale e UCCP	123.002,40	18.436,65	15.148,17	25.924,39	463.116,79	1.673.552,07	10.131,78	351.928,55	232.967,78	108.160,31	3.388,13	77.779,74	4.733,13	3.108.269,89
		2A132	Altra assistenza sanitaria di base - Ospedali di Comunità	305.848,77	30.865,11	34.573,51	46.954,97	1.434.843,49	2.835.046,37	21.229,00	1.745.687,52	147.006,51	193.805,65	7.099,09	122.356,17	9.917,32	6.935.233,48
2B100			Continuità assistenziale	12.660,40	5.134,58	6.141.388,38	11.224,14	109.055,56	418.818,01	2.423,47	43.026,00	78.616,69	23.515,47	810,42	600.606,11	1.132,11	7.448.411,34
2C100			Assistenza ai turisti	2,10	12,59	2.143,82	385,41	506,58	1.452,56	11,26	199,91	870,75	85,99	3,76	278,65	5,28	5.958,66
2D100			Emergenza sanitaria territoriale	130.509,27	29.144,95	3.606.589,27	60.715,14	1.218.802,19	3.433.163,49	28.006,86	2.636.368,56	167.017,84	500.530,67	9.365,68	318.306,26	14.498,82	12.153.019,00
2E100			Assistenza farmaceutica	88.068.070,11	14.225,40	100.298.339,29	12.377,74	134.313,53	551.162,28	3.008,61	67.517,50	51.843,27	34.182,30	1.006,12	28.926,19	1.405,49	189.266.377,83
	2E110		Assistenza farmaceutica erogata in regime di convenzione	51,68	533,66	12.790.391,24	1.695,79	11.908,35	46.292,36	267,80	5.445,93	7.961,32	2.480,61	89,54	2.602,10	125,07	72.989.845,45
	2E120		Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale	88.068.018,43	13.691,74	27.387.948,05	10.681,95	122.405,18	504.869,92	2.740,81	62.071,57	43.881,95	31.701,69	916,58	26.324,09	1.280,42	116.276.532,38
		2E121	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Diretta	44.685.926,75	12.987,85	27.387.559,76	7.748,67	99.253,94	407.916,40	2.218,82	49.408,23	37.184,09	27.483,84	742,02	18.690,31	1.036,57	72.738.157,25
		2E122	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Per Conto	43.382.091,68	703,89	3888											

				Macrovocci economiche	Consumi di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale				Ammortamenti	Sopravvenienze Insussistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale
					Beni sanitari	Beni non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari	Ruolo sanitario	Ruolo professionale	Ruolo tecnico	Ruolo ammini-strativo					
		2G112	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero – Diagnostica strumentale		922.087,16	98.122,99	37.871,80	2.195.324,55	1.868.300,66	8.428.341,31	41.723,49	470.282,50	397.716,69	1.279.635,36	13.952,59	218.727,46	19.491,47	15.991.578,03
		2G113	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero – Attività clinica		8.356.750,55	190.610,62	136.580,91	2.638.239,74	5.025.248,71	19.387.760,71	95.277,06	1.226.036,24	611.781,95	1.631.651,22	32.528,79	507.374,32	58.371,02	39.898.211,84
		2G114	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero – Farmaci ad alto costo rimborsati extra tariffa		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		2G115	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero – Dispositivi ad alto costo rimborsati extra tariffa		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		2G120	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi		1.676.315,96	145.607,59	64.503.124,40	455.688,93	2.214.467,67	9.072.807,74	49.124,70	890.566,29	846.507,76	659.977,81	16.942,84	343.718,77	22.575,69	80.857.426,15
		2G121	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività di laboratorio		1.010.469,17	44.644,88	14.547.298,77	24.373,71	337.350,25	1.279.787,30	7.331,81	168.674,20	186.115,13	99.374,93	2.451,78	54.446,30	3.425,11	17.765.743,34
		2G122	Assistenza specialistica ambulatoriale Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi – Diagnostica strumentale		111.055,31	33.181,59	15.199.339,58	149.920,99	506.005,52	1.999.554,33	11.272,18	208.018,91	305.736,27	168.379,31	3.769,51	78.873,29	5.265,91	18.780.372,70
		2G123	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività clinica		552.931,07	67.268,20	34.748.407,50	278.326,34	1.357.094,63	5.745.152,96	30.212,07	465.722,74	342.262,05	388.417,57	10.618,33	206.733,89	13.740,44	44.206.887,79
		2G124	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi – Farmaci ad alto costo rimborsati extra – tariffa		1.846,54	437,83	4.301,04	2.195,70	10.799,70	36.399,27	236,52	6.291,46	10.078,76	3.249,87	79,11	2.465,97	110,51	78.492,28
		2G125	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi – Dispositivi ad alto costo rimborsati extra – tariffa		13,87	75,09	3.777,51	872,19	3.217,57	11.913,88	72,12	1.858,98	2.315,55	556,13	24,11	1.199,32	33,72	25.930,04
		2G130	Assistenza specialistica ambulatoriale – Trasporto utenti		118.349,57	11.435,22	1.849.728,84	19.009,98	246.368,99	981.677,44	5.463,14	113.060,21	123.113,63	51.306,05	1.826,91	44.223,67	2.552,16	3.568.115,81
		2H100	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale		2.464.924,97	175.873,92	9.200.185,87	636.426,52	5.609.718,23	22.998.938,87	120.460,18	2.001.967,88	1.452.544,48	1.013.508,92	39.844,40	842.247,43	55.463,09	46.612.104,76
		2H110	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale – Cure domiciliari		1.016.890,35	57.760,56	1.744.895,98	170.485,56	1.856.808,47	6.841.406,63	38.184,80	746.659,59	532.798,11	320.956,22	12.188,61	251.506,58	17.027,30	13.607.568,76
		2H111	Cure domiciliari		806.057,13	46.862,13	1.704.191,24	144.605,13	1.526.316,32	5.453.350,09	29.105,35	608.488,64	424.136,20	253.316,86	9.733,02	191.378,51	13.596,84	11.211.137,46
		2H112	Cure palliative domiciliari		210.833,22	10.898,43	40.704,74	25.880,43	330.492,15	1.388.056,54	9.079,45	138.170,95	108.661,91	67.639,36	2.455,59	60.128,07	3.430,46	2.396.431,30
		2H120	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza a minori, donne, coppie, famiglia (consultori)		41.660,73	9.401,18	45.225,24	30.493,98	278.327,47	1.216.012,54	6.178,27	86.913,56	73.774,96	72.956,20	2.066,09	44.619,94	2.886,25	1.910.516,41
		2H130	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo		93.725,98	30.214,82	91.643,80	131.376,89	1.051.166,85	4.598.907,21	23.316,02	290.158,93	306.714,83	188.226,45	7.797,05	135.211,77	10.892,33	6.959.352,93
		2H140	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disturbi mentali		834.530,41	34.366,24	2.316.111,27	196.747,58	1.348.042,47	5.903.209,56	29.411,07	414.911,35	234.383,26	236.174,85	9.835,22	192.875,75	13.739,63	11.764.338,66
		2H150	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disabilità		68.255,22	15.031,76	4.284.443,42	52.070,88	501.583,54	2.168.428,34	11.154,04	161.346,41	155.866,71	98.860,27	3.872,32	84.630,16	5.210,74	7.610.753,81
		2H160	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche		409.862,28	29.099,36	717.866,16	55.251,63	573.789,43	2.270.974,59	12.215,98	301.978,04	149.006,61	96.334,93	4.085,11	133.403,23	5.706,84	4.759.574,19
		2I100	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale		156.534,12	20.283,84	9.219.347,35	95.820,47	677.569,60	2.098.064,41	12.770,86	436.025,17	312.825,75	116.066,51	4.270,63	112.397,31	5.966,05	13.257.742,07
		2I110	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali		111.321,43	10.594,93	2.847.756,55	49.126,29	368.857,38	1.128.437,08	6.256,59	177.400,51	88.329,10	52.848,20	2.092,23	39.324,23	2.922,83	4.885.267,35
		2I120	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disabilità		1.527,44	2.444,46	1.655.775,57	10.051,63	86.975,14	274.929,43	1.926,35	80.121,09	74.627,23	16.122,29	644,18	23.734,51	899,93	2.229.779,25
		2I130	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche		22.561,75	2.256,12	234.227,84	4.892,55	48.337,57	161.182,42	1.064,23	39.611,63	36.543,69	8.697,96	355,88	12.803,80	497,17	573.032,61
		2I140	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti		20.219,21	2.648,59	4.028.502,41	9.773,44	89.731,60	223.403,02	1.665,89	80.453,34	67.728,10	18.210,95	557,09	20.869,91	778,24	4.564.541,79
		2I150	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo		904,29	2.339,74	453.084,98	11.776,56	83.667,91	310.112,46	1.857,80	58.438,60	45.597,63	20.187,11	621,25	15.664,86	867,88	1.005.121,07
		2J100	Assistenza sociosanitaria residenziale		678.360,25	65.413,84	37.865.521,79	140.564,69	2.392.031,05	5.701.234,47	52.070,91	1.580.063,27	544.640,12	307.855,08	12.051,77	249.333,01	16.438,73	49.605.578,98
		2J110	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali		161.006,57	15.522,41	11.445.171,93	60.482,70	574.954,48	1.641.680,66	8.892,15	211.892,08	127.942,63	75.305,77	2.973,56	54.564,02	4.154,06	14.384.543,02
		2J120	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disabilità		6.529,33	2.539,29	7.633.001,31	11.344,21	92.447,10	326.167,55	2.046,73	64.176,64	66.070,99	17.308,03	968,97	21.223,77	956,15	8.244.780,07
		2J130	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche		27.426,02	2.570,66	2.313.049,93	6.138,40	58.727,38	204.593,29	1.321,88	43.840,92	46.367,60	10.781,01	442,02	14.047,26	617,52	2.729.923,89
		2J140	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti		384.795,82	36.478,48	15.807.912,49	41.562,43	1.348.038,90	2.563.018,73	16.288,13	899.526,14	206.272,87	145.850,30	5.446,85	117.650,23	7.609,12	21.540.450,49
		2J150	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone nella fase terminale della vita		97.851,72	7.029,95	18.021,74	14.394,88	269.075,57	804.869,73	22.443,75	359.812,72	59.225,25	49.921,10	1.859,82	31.368,02	2.598,14	1.738.472,39
		2J160	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo		750,79	1.273,05	648.364,39	6.642,07	48.787,62	160.904,51	1.078,27	40.814,77	38.760,78	8.688,87	360,55	10.479,71	503,74	967.409,12
		2K100	Assistenza termale		177,22	149,13	1.372.436,35	2.836,18	6.897,25	26.468,35	156,06	1.788,75	6.591,21	1.178,31	52,23	2.354,40	73,02	1.421.158,46
		2L100	Assistenza presso strutture sanitarie interne alle carceri		157.086,25	8.877,99	740.350,13	67.421,14	239.736,86	1.084.971,71	5.306,44	60.850,41	36.361,01	41.755,27	1.774,49	100.076,85	2.478,96	2.547.047,51
		29999	TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE		108.145.120,06	870.323,24	308.626.733,16	7.347.741,00	23.263.494,68	84.542.806,15	483.097,67	12.419.998,84	6.341.534,28	6.284.802,85	157.147,74	3.862.033,65	231.997,43	562.576.830,75
ASSISTENZA OSPEDALIERA																		
		3A100	Attività di Pronto soccorso		985.091,73	115.884,34	57.485,69	833.567,45	3.773.746,69	14.338.758,76	77.281,08	1.744.882,77	1.138.064,81	871.663,29	25.843,24	426.609,53	36.102,54	24.424.981,92
		3A110	Attività diretta di Pronto soccorso e OBI		525.403,87	95.717,87	47.033,73	344.849,93	3.148.574,91	12.089.487,77	63.229,97	1.584.065,86	411.884,06	591.851,51	21.144,46	353.849,98	29.538,44	19.306.632,36
			Attività diretta di PS e OBI per accessi non seguiti da ricovero	3A111	479.163,24	85.678,40	41.761,80	300.667,87	2.793.776,12	10.773.257,15	56.142,62	1.391.776,03	341.381,04	518.099,59	18.774,44	313.991,68	26.227,53	17.140.687,51
			Attività diretta di PS e OBI per accessi seguiti da ricovero	3A112	46.240,63	10.039,47	5.271,93	44.182,06	354.798,79	1.316.230,62	7.087,35	192.289,83	70.503,02	73.761,92	2.370,02	39.858,30	3.310,91	2.165.944,85
		3A120	Accertamenti diagnostici strumentali e consulenze in Pronto Soccorso per accessi non seguiti da ricovero		459.687,86	20.166,47	10.451,96	488.717,52	625.171,78	2.249.270,99	14.051,11	160.816,91	726.180,75	279.811,78	4.698,78	72.759,55	6.564,10	5.118.349,56
		3B100	Assistenza ospedaliera per acuti		11.460.172,19	479.803,04	173.857.074,57	6.758.393,35	17.637.964,26	55.528.773,79	294.911,56	7.613.582,29	2.559.389,99	3.309.915,28	454.256,47	1.578.110,51	144.330,74	281.676.678,04
		3B110	Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Hospital		112.200,31	3.367,31	2.992.520,40	34.558,53	92.879,67	356.984,60	1.889,44	25.703,89	38.467,63	26.239,27	633,82	11.521,30	882,63	3.697.846,80
		3B120	Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Surgery		1.815.216,23	74.315,70	9.384.355,09	584.834,11	2.142.814,49	7.034.367,92	35.584,70	632.900,93	260.333,68	509.445,48	46.596,56	189.184,04	18.660,11	22.728.609,04
		3B130	Assistenza ospedaliera per acuti - In degenza ordinaria		8.361.656,10	402.120,03	161.480.199,08	6.083.716,45	15.402.270,10	48.137.421,27	257.437,42	6.954.977,47	2.260.588,68	2.774.230,53	407.028,09	1.377.405,17	124.788,00	254.023.838,39

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

RENDICONTO FINANZIARIO BILANCIO D'ESERCIZIO 2019 SULLO SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO ART. 26, COMMA 3 DI CUI ALL'ALLEGATO 2/2 DEL D.LGS. 118/2011		CONSUNTIVO 2020
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+)	risultato di esercizio	40.064,82
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+)	ammortamenti fabbricati	7.277.849,28
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	4.893.824,90
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	199.612,76
Ammortamenti		12.371.286,94
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	5.696.693,05
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	5.165.944,91
Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		10.862.637,96
(+)	accantonamenti SUMAI	453.468,43
(-)	pagamenti SUMAI	645.260,99
(+)	accantonamenti TFR	
(-)	pagamenti TFR	
- Premio operosità medici SUMAI + TFR		- 191.792,56
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	
(-)	utilizzo fondi svalutazioni	
- Fondi svalutazione di attività		
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	23.481.386,67
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	13.735.077,63
- Fondo per rischi ed oneri futuri		9.746.309,04
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		32.828.506,20
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali</i>	24.239.367,40
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso comune</i>	715.129,36
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche</i>	- 8.966.511,55
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso arpa</i>	
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso fornitori</i>	6.713.988,61
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti tributari</i>	1.017.640,16
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza</i>	588.118,23
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione altri debiti</i>	599.423,00
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	24.907.155,21
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	797.781,47
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte</i>	- 1.224.292,00
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap</i>	

RENDICONTO FINANZIARIO BILANCIO D'ESERCIZIO 2019 SULLO SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO ART. 26, COMMA 3 DI CUI ALL'ALLEGATO 2/2 DEL D.LGS. 118/2011		CONSUNTIVO 2020
(+)/(-)	<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>	- 23.773.504,24
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune</i>	117,88
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao</i>	- 160.716,02
(+)/(-)	<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>	- 3.054.633,12
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	- 28.213.027,50
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento del magazzino</i>	261.830,05
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino</i>	
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	261.830,05
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	1.005.389,34
A - Totale operazioni di gestione reddituale		31.587.634,77
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO		
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	-
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	-
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	- 170.285,41
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	- 170.285,41
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	-
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	-
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	-
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	-
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	-
(-)	Acquisto terreni	-
(-)	Acquisto fabbricati	- 3.162.401,49
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 4.715.665,69
(-)	Acquisto mobili e arredi	- 236.356,13
(-)	Acquisto automezzi	- 321.588,92
(-)	Acquisto altri beni materiali	- 522.751,47

RENDICONTO FINANZIARIO BILANCIO D'ESERCIZIO 2019 SULLO SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO ART. 26, COMMA 3 DI CUI ALL'ALLEGATO 2/2 DEL D.LGS. 118/2011		CONSUNTIVO 2020
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	- 8.958.763,70
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	103.246,00
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	23.875,00
(+)	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	2.872,47
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	637,60
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	130.631,07
(-)	Acquisto crediti finanziari	
(-)	Acquisto titoli	
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	-
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	-
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	-
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	
B - Totale attività di investimento		- 8.998.418,04
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	- 4.274.839,58
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	494.612,93
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	- 4.508.459,82
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	
(+)	aumento fondo di dotazione	- 8.288.686,47
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	- 2.180.699,22
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	- 6.326.323,64
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	- 8.507.022,86
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	
(+)	assunzione nuovi mutui*	-
(-)	mutui quota capitale rimborsata	- 2.014.950,14
C - Totale attività di finanziamento		- 18.810.659,47
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		3.778.557,26
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		3.778.557,26
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0,00

Ente Codice	028332473000000
Ente Descrizione	AZIENDA UNITA SANITARIA LOCALE UMBRIA 1
Categoria	Strutture sanitarie
Sotto Categoria	ASL
Periodo	MENSILE Dicembre 2020
Prospetto	INCASSI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	11-feb-2021
Data stampa	17-feb-2021
Importi in EURO	

Importo nel periodo Importo a tutto il periodo

ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI**1.818.587,30****38.842.322,42**

1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	744.383,47	9.042.823,63
1200	Entrate da Regione e Province autonome per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	0,00	19.104.860,61
1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	19.330,00	2.820.377,28
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche	134.201,67	1.009.005,23
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	137.051,16	3.850.567,90
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	13.748,49	416.770,75
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	53.404,66	1.167.372,88
1800	Entrate per prestazioni di servizi derivanti da sopravvenienze attive	716.467,85	1.430.544,14

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI**140.101.584,72****667.392.516,38**

2101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato	6.188.062,03	6.955.912,51
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale indistinto	123.934.952,58	638.099.855,85
2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale vincolato	8.663.441,59	19.439.101,72
2105	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	125.854,48	1.438.974,00
2108	Contributi e trasferimenti correnti da comuni	22.607,76	261.434,92
2199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche	1.166.666,28	1.191.266,28
2201	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	0,00	5.971,10

ALTRE ENTRATE CORRENTI**163.824,29****1.536.955,72**

3101	Rimborsi assicurativi	52.151,99	482.357,68
3105	Riscossioni IVA	8.828,40	81.283,45
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	101.780,77	801.689,34
3201	Fitti attivi	1.045,10	169.546,95
3202	Interessi attivi	18,03	2.078,30

ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI**0,00****91.129,69**

4101	Alienazione di terreni e giacimenti	0,00	87.135,69
4105	Alienazione di altri beni materiali	0,00	3.994,00

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE**1.634.573,50****2.829.186,42**

5103	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per finanziamenti di investimenti e fondo di dotazione	1.634.573,50	2.829.186,42
------	---	--------------	--------------

OPERAZIONI FINANZIARIE**932.808,09****5.006.169,37**

6500	Altre operazioni finanziarie	932.808,09	5.006.169,37
------	------------------------------	------------	--------------

INCASSI DA REGOLARIZZARE**0,00****0,00**

9999	Altri incassi da regolarizzare (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00
------	--	------	------

TOTALE INCASSI**144.651.377,90****715.698.280,00**

PAGAMENTI**SIOPE****Pagina 1**

Ente Codice	028332473000000
Ente Descrizione	AZIENDA UNITA SANITARIA LOCALE UMBRIA 1
Categoria	Strutture sanitarie
Sotto Categoria	ASL
Periodo	MENSILE Dicembre 2020
Prospetto	PAGAMENTI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	11-feb-2021
Data stampa	17-feb-2021
Importi in EURO	

Importo nel periodo Importo a tutto il periodo

PERSONALE

35.455.426,61

206.951.876,99

1103	Competenze a favore del personale a tempo indeterminato, al netto degli arretrati attribuiti	9.853.716,16	74.800.423,44
1104	Arretrati di anni precedenti al personale a tempo indeterminato	376.753,27	6.719.347,25
1105	Competenze a favore del personale a tempo determinato, al netto degli arretrati attribuiti	460.018,54	3.146.101,11
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	556.859,34	2.947.298,11
1204	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo indeterminato	3.349.965,53	17.128.533,85
1205	Ritenute erariali a carico del personale a tempo indeterminato	8.147.243,24	34.956.349,55
1206	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo determinato	164.658,23	817.276,67
1207	Ritenute erariali a carico del personale a tempo determinato	328.931,35	1.630.944,06
1304	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	11.501.846,02	60.989.098,66
1306	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato	652.958,59	3.578.550,79
1503	Rimborsi spese per personale comandato	0,00	86.495,87
1599	Altri oneri per il personale	62.476,34	151.457,63

ACQUISTO DI BENI

12.547.892,12

121.133.496,52

2101	Prodotti farmaceutici	9.854.395,81	98.263.131,13
2102	Emoderivati	0,00	1.210.215,80
2103	Prodotti dietetici	114.795,51	1.226.040,03
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	415.939,38	3.633.915,02
2110	Materiali e prodotti per uso veterinario	7.187,87	32.219,25
2112	Dispositivi medici	1.870.336,71	13.745.185,79
2113	Prodotti chimici	618,55	11.431,12
2198	Altri acquisti di beni sanitari	18.866,34	1.286.182,32
2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	32.857,52	231.747,88
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	38.533,88	447.987,50
2204	Supporti informatici e cancelleria	99.537,57	354.661,81
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	3.774,63	120.577,16
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	98,35	2.711,46
2298	Altri beni non sanitari	90.950,00	567.490,25

ACQUISTI DI SERVIZI

41.728.854,04

320.172.429,48

3101	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base dalle strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	125.161,17
3103	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da soggetti convenzionali	3.112.978,54	37.676.332,21
3106	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da privati	5.424.679,29	66.849.514,50
3107	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	500.000,00	1.000.000,00
3109	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da privati	635.611,66	11.754.220,44
3112	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da privati	3.684.593,33	36.312.376,96
3115	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da privati	1.854.229,83	20.678.419,45
3116	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	105.748,06	355.718,11
3118	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati	4.305.530,44	35.710.206,29
3121	Acquisti di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da privati	1.276.609,99	14.457.638,65
3122	Acquisti di prestazioni di distribuzione farmaci file F da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	904.060,00	1.417.658,17
3125	Acquisti di prestazioni termali in convenzione da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	293.299,53	606.424,55
3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	57.894,38	333.060,40
3135	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	8.664,28	91.264,64
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati	313.681,07	1.655.919,75

Importo nel periodo Importo a tutto il periodo

3137	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	9.702.774,54	13.648.243,17
3138	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	21.982,00	98.229,94
3150	Ritenute erariali sui compensi ai medici di base in convenzione	1.491.850,15	10.683.983,38
3151	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici di base in convenzione	905.718,02	12.153.621,70
3153	Ritenute erariali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	399.448,03	1.952.741,74
3154	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	150.560,19	1.658.259,02
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	1.573.888,10	8.410.063,96
3206	Mensa per degenti	363.256,81	2.789.300,08
3207	Riscaldamento	108.505,48	5.204.171,85
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	9.859,45	1.424.385,75
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	602.956,38	4.057.956,05
3210	Utenze e canoni per altri servizi	11.578,66	387.393,23
3211	Assicurazioni	293.501,10	2.072.548,27
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	103.297,32	2.845.286,10
3213	Corsi di formazione esternalizzata	480,00	49.748,38
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	296.059,86	4.750.321,64
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	1.547.543,63	5.094.451,81
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	22.754,13	264.510,90
3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	267.426,72	1.286.261,72
3219	Spese legali	28.290,98	425.824,68
3220	Smaltimento rifiuti	85.434,54	839.688,06
3299	Altre spese per servizi non sanitari	1.264.107,55	11.051.522,76

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI

104.179,01

1.029.295,16

4101	Contributi e trasferimenti a Regione/Provincia autonoma	0,00	9.807,00
4111	Contributi e trasferimenti a Istituti Zooprofilattici sperimentali	0,00	9.807,00
4198	Contributi e trasferimenti ad altre Amministrazioni Pubbliche	0,00	9.814,03
4203	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	104.179,01	999.867,13

ALTRE SPESE CORRENTI

6.838.349,73

51.005.117,73

5101	Concorsi, recuperi e rimborsi ad Amministrazioni Pubbliche	77.716,20	607.306,16
5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	202.593,86	1.246.641,74
5201	Noleggi	9.007,65	58.336,67
5202	Locazioni	93.738,47	2.165.139,39
5203	Leasing operativo	113.524,20	813.924,48
5305	Interessi su mutui	0,00	122.839,33
5401	IRAP	3.824.381,69	19.970.702,24
5402	IRES	236.017,20	386.460,00
5404	IVA	1.941.494,31	23.576.523,72
5499	Altri tributi	197.382,94	1.082.543,99
5503	Indennita', rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale	31.617,64	233.339,57
5504	Commissioni e Comitati	104.476,61	725.004,54
5507	Contributi previdenziali e assistenziali su indennita' a organi istituzionali e altri compensi	4.265,98	10.988,98
5510	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	2.132,98	5.366,92

INVESTIMENTI FISSI

1.606.881,39

7.899.158,20

6102	Fabbricati	918.131,19	3.465.624,23
6103	Impianti e macchinari	8.400,00	26.600,00
6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	389.651,13	3.552.837,69

PAGAMENTI**SIOPE****Pagina 4****028332473000000 - AZIENDA UNITA SANITARIA LOCALE UMBRIA 1****Importo nel periodo Importo a tutto il periodo**

6105	Mobili e arredi	92.231,51	165.158,73
6106	Automezzi	35.350,00	263.965,00
6199	Altri beni materiali	163.117,56	412.472,55
6200	Immobilizzazioni immateriali	0,00	12.500,00

OPERAZIONI FINANZIARIE**657.052,76 1.498.660,80**

7460	Emissione ordini di accreditamento ai funzionari delegati	4.361,18	29.044,17
7500	Altre operazioni finanziarie	652.691,58	1.469.616,63

SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI**0,00 2.014.950,14**

8300	Rimborso mutui e prestiti ad altri soggetti	0,00	2.014.950,14
------	---	------	--------------

PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE**0,00 0,00**

9997	Pagamenti da regolarizzare per pignoramenti (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00	0,00
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00	0,00

TOTALE PAGAMENTI**98.938.635,66 711.704.985,02**

Ente Codice	028332473000000
Ente Descrizione	AZIENDA UNITA SANITARIA LOCALE UMBRIA 1
Categoria	Strutture sanitarie
Sotto Categoria	ASL
Periodo	MENSILE Dicembre 2020
Prospetto	DISPONIBILITA' LIQUIDE
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	11-feb-2021
Data stampa	17-feb-2021
Importi in EURO	

CONTO CORRENTE DI TESORERIA

1100	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL' INIZIO DELL'ANNO (1)	55.764.850,54
1200	RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2)	715.698.280,00
1300	PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3)	711.704.985,02
1400	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) (1+2-3)	59.758.145,52
1450	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO - QUOTA VINCOLATA	1.407,40

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

2100	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00
2200	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	218,03

FONDI DELL'ENTE PRESSO ALTRI ISTITUTI DI CREDITO

2300	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00
2400	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00

CONCORDANZA TRA IL CONTO DI TESORERIA E LA CONTABILITA' SPECIALE DI T.U.

1500	DISPONIBILITA' LIQUIDE PRESSO IL CONTO DI TESORERIA SENZA OBBLIGO DI RIVERSAM. A FINE PERIODO RIFERIM., COMPRESSE QUELLE REIMP. IN OPERAZIONI FIN. (5)	10.417.286,29
1600	RISCOSSIONI EFFETTUATE DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATE NELLA CONTAB. SPEC. (5)	19.311,56
1700	PAGAMENTI EFFETTUATI DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATI NELLA CONTAB. SPEC. (6)	0,00
1800	VERSAM. C/O CONTAB. SPEC. NON CONTABILIZZATI DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE (7)	222,12
1850	PRELIEVI DALLA CONTABILITA' SPECIALE NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (9)	0,00
1900	SALDO C/O CONTAB. SPEC. A FINE PERIODO RIFERIM. (4-5-6+7+8-9)	49.321.769,79

CONTO ECONOMICO CONTABILITA' SEPARATA NON AUTOSUFFICIENZA ANNO 2020		
AZIENDA USL UMBRIA 1		
	A) Valore della produzione	
NAR0010	A.1) Contributi in c/esercizio	5.943.478,72
NAR0020	A.1.1 Contributi c/esercizio da Regione per finanziamento della Non Autosufficienza (risorse regionali)	5.943.478,72
NAR0030	A.1.2 Contributi c/esercizio da Amministrazioni statali per quota del Fondo Nazionale per la Non Autosufficienza	-
NAR0040	A.2) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	506.946,99
NAR0050	A.2.1 Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni rientranti nella Non Autosufficienza	506.946,99
NAR0060	Totale valore della produzione (A)	6.450.425,71
	B) Costi della produzione	
NAC0010	B.1) Acquisto di beni	-
NAC0020	B.1.1 Medicinali con AIC destinati alle attività rivolte alla Non Autosufficienza	-
NAC0030	B.1.2 Medicinali senza AIC destinati alle attività rivolte alla Non Autosufficienza	-
NAC0040	B.1.3 Altri beni e prodotti sanitari destinati alle attività rivolte alla Non Autosufficienza	-
NAC0050	B.1.4 Beni non sanitari destinati alle attività rivolte alla Non Autosufficienza	-
NAC0055	B.1.5 Assistenza protesica destinata alle attività rivolte alla Non Autosufficienza	-
NAC0060	B.2) Acquisto di servizi	6.448.073,42
NAC0070	B.2.A) Acquisto di servizi sanitari	6.293.783,38
NAC0080	B.2.A.1 Quota Sociale dell'Ass. riabil. residenziale per anziani Non Autosufficienti intraregione	1.133,60
NAC0090	B.2.A.2 Quota Sociale dell'Ass. riabil. residenziale per disabili Non Autosufficienti intraregione	742.742,35
NAC0100	B.2.A.3 Quota Sociale dell'Ass. integr. territ ai disabili ed anziani Non Autosufficienti Ambulatoriale intraregione	-
NAC0110	B.2.A.4 Quota Sociale dell'Ass. integr. territ ai disabili ed anziani Non Autosufficienti Semiresidenziale intraregione	821.594,76
NAC0120	B.2.A.5 Quota Sociale dell'Ass integrativa territ ai disabili ed anziani Non Autosufficienti Domiciliare intraregione	997.796,18
NAC0130	B.2.A.6 Ass integrativa territ ai disabili ed anziani Non Autosufficienti Assegno di sollievo	2.776.624,15
NAC0140	B.2.A.7 Ass integrativa territ ai disabili ed anziani non autosufficienti Assegno di cura	2.509,98
NAC0150	B.2.A.8 Quota sociale dell'Ass. TUTELARE/DOMESTICA ai disabili ed anziani Non autosufficienti	747.950,14
NAC0160	B.2.A.9 Quota Sociale dell'Ass. riabil. residenziale per anziani Non Autosufficienti extraregione	-
NAC0170	B.2.A.10 Quota Sociale dell'Ass. riabil. residenziale per disabili Non Autosufficienti extraregione	203.432,22

CONTO ECONOMICO CONTABILITA' SEPARATA NON AUTOSUFFICIENZA ANNO 2020		
NAC0180	B.2.A.11 Quota Sociale dell'Ass. integr. territ ai disabili ed anziani Non Autosufficienti Ambulatoriale extraregione	-
NAC0190	B.2.A.12 Quota Sociale dell'Ass. integr. territ ai disabili ed anziani Non Autosufficienti Semiresidenziale extraregione	-
NAC0200	B.2.A.13 Quota Sociale dell'Ass integrativa territ ai disabili ed anziani Non Autosufficienti Domiciliare extraregione	-
NAC0210	B.2.A.14 Consulenze sanitarie relative ad attività connesse con la Non Autosufficienza	-
NAC0220	B.2.A.15 Servizi di trasporto sanitari destinati alla Non Autosufficienza	-
NAC0230	B.2.B) Acquisto di servizi non sanitari	154.290,04
NAC0240	B.2.B.1 Utenze destinate alle attività rivolte alla Non Autosufficienza	-
NAC0250	B.2.B.2 Servizi di trasporto non sanitari destinati alla Non Autosufficienza	154.290,04
NAC0260	B.2.B.3 Servizi appaltati destinate alle attività rivolte alla Non Autosufficienza da pubblico	-
NAC0270	B.2.B.4 Servizi appaltati destinate alle attività rivolte alla Non Autosufficienza da privato	-
NAC0280	B.3) Personale del ruolo sanitario	-
NAC0290	B.3.1 Costi complessivi per il personale sanitario DIRIGENTE MEDICO A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0300	B.3.2 Costi complessivi per il personale sanitario DIRIGENTE MEDICO A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0310	B.3.3 Costi complessivi per il personale sanitario DIRIGENTE MEDICO ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0320	B.3.4 Costi complessivi per il personale sanitario DIRIGENTE NON MEDICO A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0330	B.3.5 Costi complessivi per il personale sanitario DIRIGENTE NON MEDICO A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0340	B.3.6 Costi complessivi per il personale sanitario DIRIGENTE NON MEDICO ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0350	B.3.7 Costi complessivi per il personale sanitario COMPARTO A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0360	B.3.8 Costi complessivi per il personale sanitario COMPARTO A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0370	B.3.9 Costi complessivi per il personale sanitario COMPARTO ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-

CONTO ECONOMICO CONTABILITA' SEPARATA NON AUTOSUFFICIENZA ANNO 2020

NAC0380	B.4) Personale del ruolo professionale	-
NAC0390	B.4.1 Costi complessivi per il personale professionale DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0400	B.4.2 Costi complessivi per il personale professionale DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0410	B.4.3 Costi complessivi per il personale professionale DIRIGENTE ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0420	B.4.4 Costi complessivi per il personale professionale COMPARTO A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0430	B.4.5 Costi complessivi per il personale professionale COMPARTO A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0440	B.4.6 Costi complessivi per il personale professionale COMPARTO ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0450	B.5) Personale del ruolo tecnico	-
NAC0460	B.5.1 Costi complessivi per il personale tecnico DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0470	B.5.2 Costi complessivi per il personale tecnico DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0480	B.5.3 Costi complessivi per il personale tecnico DIRIGENTE ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0490	B.5.4 Costi complessivi per il personale tecnico COMPARTO A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0500	B.5.5 Costi complessivi per il personale tecnico COMPARTO A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0510	B.5.6 Costi complessivi per il personale tecnico COMPARTO ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0520	B.6) Personale del ruolo amministrativo	-
NAC0530	B.6.1 Costi complessivi per il personale amministrativo DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0540	B.6.2 Costi complessivi per il personale amministrativo DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0550	B.6.3 Costi complessivi per il personale amministrativo DIRIGENTE ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0560	B.6.4 Costi complessivi per il personale amministrativo COMPARTO A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0570	B.6.5 Costi complessivi per il personale amministrativo COMPARTO A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-

CONTO ECONOMICO CONTABILITA' SEPARATA NON AUTOSUFFICIENZA ANNO 2020		
NAC0580	B.6.6 Costi complessivi per il personale amministrativo COMPARTO ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-
NAC0590	B.7) Altre spese	2.352,29
NAC0600	B.7.1 Altre spese generali e amministrative sostenute per la Non Autosufficienza	2.352,29
NAC0610	Totale costi della produzione (B)	6.450.425,71
NAC0620	RISULTATO DI ESERCIZIO	-

Risconti passivi su contributi erogati per la Non Autosufficienza	5.912.611,49
---	--------------