



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

**DELIBERA DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO
n. 646 del 29/04/2019**

Proponente: UO Contabilità Economico Finanziaria

Oggetto: BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31/12/2018 – ADOZIONE

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Vista la proposta di delibera in oggetto di cui al num. Provv 6854 del 29/04/2019 contenente:

il Parere del Direttore Amministrativo – Dott.ssa Dorian SARNARI

il Parere del Direttore Sanitario F.F. – Dr. Silvio PASQUI

Hash .pdf (SHA256):

38faaf795606ec08b86de71e50676a5f6a35d18e7f9fd2f60ed80a6181820298

Hash .p7m (SHA256):

b45281489b746af1806e4329fc5afbf3a5d7843562ffd2f00ba6b94a2c61df3e

Firme digitali apposte sulla proposta:

Doriana Sarnari, Daniela Menicucci, Silvio Pasqui, Roberta Palazzoni

DELIBERA

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

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
(Dott. Andrea CASCIARI)*

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

OGGETTO: "BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31/12/2018 – ADOZIONE"

Il bilancio di esercizio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla nota integrativa, comprensiva dei modelli "CE" e "SP", ed è corredato dalla relazione sulla gestione del Direttore Generale, alla quale è allegato il modello "LA" e la Relazione sulla tempestività dei pagamenti di cui all'art. 41 della legge n. 89 del 23/6/2014 di conversione del DL n. 66 del 24/4/2014, e dalla relazione del Collegio Sindacale. Il bilancio è stato predisposto secondo le disposizioni del Decreto Lgs. 118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione e dalle disposizioni della Regione Umbria.

Le scritture contabili sono state operate sul sistema informatico SAP sulla base del piano dei conti approvato dalla Regione Umbria con Deliberazione di Giunta n. 1174 del 1/10/2012, in vigore dal 1/1/2012, e delle integrazioni apportate dalla stessa Regione 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 modificati con il Decreto Ministero della Salute n. 30 del 20/3/2013, pubblicato sulla G.U. n. 88 del 15/4/2013 e sui nuovi modelli di rilevazione economica delle Aziende del Servizio Sanitario Nazionale "CE" ed "SP", di cui al D.M. del Ministero della Salute e del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 15/6/2012, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 159 del 10/7/2012.

Come stabilito dall'art. 77 quater della legge n. 133 del 6/8/2008, rubricato "Modifiche alla Tesoreria Unica ed eliminazione dei flussi trimestrali di cassa", punto 11, ed al relativo Decreto attuativo del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 23/12/2009 (G.U. n. 33 del 10/2/2010) si allegano altresì, quale parte integrante e sostanziale del bilancio d'esercizio 2018, i prospetti delle entrate e delle uscite dei dati SIOPE del mese di dicembre 2018, contenenti i valori cumulati dell'anno di riferimento e la relativa situazione delle disponibilità liquide, le cui risultanze corrispondono alle scritture contabili dell'Aziende e del Tesoriere, con le precisazioni riportate in Nota Integrativa;

In conformità alla L.R. n. 9 del 4/6/2008, art. 13 e alla DGRU n. 1 1853 del 22/12/2008, si allega quale parte integrante e sostanziale della presente delibera, lo schema di conto economico della contabilità separata della NON Autosufficienza (PR.N.A.) anno 2018, che, come previsto dalle direttive regionali, presenta un perfetto equilibrio tra i costi ed i ricavi, in quanto i finanziamenti non spesi vengono riscontati nell'esercizio successivo;

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

Il bilancio d'esercizio 2018, dalla definitiva analisi delle risultanze dei costi e dei ricavi, presenta un utile di € 23.044,27 che, come previsto dell'art. 30 del Dlgs 118/2011, è iscritto a riserva di Patrimonio Netto e sarà destinato in conformità al Dlgs 118/2011 e alle disposizioni della Regione Umbria, tenuto conto che l'Azienda non ha perdite pregresse da ripianare.

Tutto ciò premesso si propone di adottare la seguente Delibera:

IL DIRETTORE GENERALE

Presa visione del Documento Istruttorio, adotta la seguente Delibera:

ADOTTARE il bilancio d'esercizio al 31.12.2018 dell'Azienda USL Umbria 1, che presenta un utile di € 23.044,27, costituito dallo stato patrimoniale e dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla Nota Integrativa, alla quale sono allegati i modelli "CE" ed "SP". Lo stesso è corredato dalla Relazione sulla Gestione, alla quale è allegato il modello "LA" e la Relazione sulla tempestività dei pagamenti di cui all'art. 41 della legge n. 89 del 23/6/2014 di conversione del DL n. 66 del 24/4/2014. Tutta la documentazione è allegata quale parte integrante e sostanziale della presente delibera;

ADOTTARE lo schema di conto economico della contabilità separata della NON Autosufficienza PR.N.A.) anno 2018, 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 riscattati nell'esercizio successivo;

DARE ATTO che alla presente delibera, in conformità all'art. 77 quater della legge n. 133/2008 ed al relativo Decreto attuativo del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 23/12/2009, risultano allegati, quali parti integranti e sostanziali, i prospetti delle entrate e delle uscite dei dati SIOPE del mese di dicembre 2018 contenenti i valori cumulati dell'anno di riferimento e la relativa situazione delle disponibilità liquide, le cui risultanze corrispondono alle scritture contabili dell'Azienda e del Tesoriere, con le precisazioni evidenziate in Nota Integrativa.

DARE ATTO CHE il bilancio d'esercizio 2018 deve essere corredato, in conformità all'art. 31, comma 1 del D.Lgs 118/2011, della Relazione del Collegio Sindacale.

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

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

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

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

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO				Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO		Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE 2018/2017	
Decreto Interministeriale n. 30 del 20/3/2013				Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE					
1) Contributi in c/esercizio		820.778.731	819.822.574	-	-
Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota					
a) F.S. regionale		813.471.194	810.968.349	956.157	0,1%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo					
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati		7.220.887	8.832.995	2.502.845	0,3%
Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da					
2) bilancio a titolo di copertura LEA		5.159.875	5.804.208	1.612.108	-18,3%
Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da					
3) bilancio a titolo di copertura extra LEA		550.000	569.608	644.333	-11,1%
Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro					
4) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)		-	-	-	-
5) Contributi da altri soggetti pubblici		-	-	-	-
6) Contributi in c/esercizio - per ricerca		1.511.012	2.459.179	948.167	-38,6%
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		86.650	21.230	65.420	308,1%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti		-	6.000.000	6.000.000	-100,0%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti		192.284	68.386	123.898	181,2%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria		45.322.321	45.608.630	286.309	-0,6%
Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie					
a) pubbliche		5.549.092	5.589.075	39.983	-0,7%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia		3.588.069	2.958.597	629.472	21,3%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro		36.185.160	37.060.958	875.798	-2,4%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi		27.629.169	24.813.593	2.815.576	11,3%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)		12.126.495	11.531.986	594.509	5,2%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio		9.264.951	8.369.197	895.754	10,7%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi		798.082	887.000	88.918	-10,0%
Totale A)		916.112.033	905.101.366	11.010.667	1,2%

CONTO ECONOMICO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO			
Decreto Interministeriale n. 30 del 20/3/2013			
	Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE 2018/2017
			Importo %
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
1) Acquisti di beni	123.419.303	113.780.310	9.638.993 8,5%
a) Acquisti di beni sanitari	121.855.968	112.113.848	9.742.120 8,7%
b) Acquisti di beni non sanitari	1.563.335	1.666.462	- 103.127 -6,2%
2) Acquisti di servizi sanitari	505.891.576	506.340.503	- 448.927 -0,1%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	52.130.312	52.215.320	- 85.008 -0,2%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	71.384.849	73.230.063	- 1.845.214 -2,5%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	69.244.489	66.874.384	2.370.105 3,5%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	6.985.196	7.241.751	- 256.555 -3,5%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	8.886.124	8.766.769	119.355 1,4%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	12.660.780	12.216.746	444.034 3,6%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	194.151.881	200.016.687	- 5.864.806 -2,9%
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	16.503.566	15.812.467	691.099 4,4%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	27.247.790	23.011.611	4.236.179 18,4%
j) Acquisti prestazioni terminali in convenzione	1.413.345	1.446.807	- 33.462 -2,3%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	4.113.183	4.264.088	- 150.905 -3,5%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	31.486.944	31.108.489	378.455 1,2%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intraoemia)	1.942.568	1.831.421	111.147 6,1%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	2.711.752	2.473.526	238.226 9,6%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.231.525	1.590.849	- 359.324 -22,6%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	3.797.272	4.239.525	- 442.253 -10,4%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	- -
3) Acquisti di servizi non sanitari	41.678.664	42.543.905	- 865.241 -2,0%
a) Servizi non sanitari	41.391.013	41.876.632	- 485.619 -1,2%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	55.463	465.916	- 410.453 -88,1%
c) Formazione	232.188	201.357	30.831 15,3%
4) Manutenzione e riparazione	11.658.212	11.385.483	272.729 2,4%
5) Godimento di beni di terzi	3.276.239	2.919.270	356.969 12,2%
6) Costi del personale	201.291.971	196.069.744	5.222.227 2,7%
a) Personale dirigente medico	72.912.794	72.809.784	103.010 0,1%

CONTO ECONOMICO				Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO				VARIAZIONE 2018/2017	
Decreto Interministeriale n. 30 del 20/3/2013				Importo	%
				Anno 2017	Anno 2018
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico c) Personale comparto ruolo sanitario d) Personale dirigente altri ruoli e) Personale comparto altri ruoli 7) Oneri diversi di gestione 8) Ammortamenti		7.943.188	7.710.600	232.588	3,0%
		84.938.453	81.286.471	3.651.982	4,5%
		1.703.501	1.792.668	-	-5,0%
		33.794.035	32.470.221	1.323.814	4,1%
		3.275.014	3.151.507	123.507	3,9%
		11.187.374	10.134.684	1.052.690	10,4%
	a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	105.602	121.919	-	-13,4%
	b) Ammortamenti dei Fabbricati	6.761.078	6.627.347	133.731	2,0%
	c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.320.694	3.385.418	935.276	27,6%
	9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	318.019	350.000	-	-9,1%
10) Variazione delle rimanenze	a) Variazione delle rimanenze sanitarie	312.975	219.358	532.333	-242,7%
	b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	356.017	176.458	532.475	-301,8%
		43.042	42.900	142	0,3%
		9.552.529	10.417.355	864.826	-8,3%
11) Accantonamenti	a) Accantonamenti per rischi	400.000	1.720.000	-	-76,7%
	b) Accantonamenti per premio operosità	-	400.000	-	-100,0%
	c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	428.494	156.323	272.171	174,1%
	d) Altri accantonamenti	8.724.035	8.141.032	583.003	7,2%
Totale B)		911.235.926	897.312.119	13.923.807	1,55%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)				2.913.140	-37,4%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari				39.394	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari				411.731	-
Totale C)		158.367	372.337	213.970	-57,5%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					
1) Rivalutazioni				-	-
2) Svalutazioni				-	-
Totale D)		-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI					

CONTO ECONOMICO					Importi: Euro
SCHEMA DI BILANCIO					
Decreto Interministeriale n. 30 del 20/3/2013					
	Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE 2018/2017		
			Importo	%	
1) Proventi straordinari	10.288.727	8.183.909	2.104.818	25,7%	
a) Plusvalenze	-	-	-	-	
b) Altri proventi straordinari	10.288.727	8.183.909	2.104.818	25,7%	
2) Oneri straordinari	571.532	1.426.649	- 855.117	-59,9%	
a) Minusvalenze	87.778	104.667	- 16.889	-16,1%	
b) Altri oneri straordinari	483.754	1.321.982	- 838.228	-63,4%	
Totale E)	9.717.195	6.757.260	2.959.935	43,8%	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)					
	14.434.935	14.174.170	260.765	1,8%	
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO					
1) IRAP					
a) IRAP relativa a personale dipendente	13.975.389	13.626.437	348.952	2,6%	
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	12.506.776	12.250.322	256.454	2,1%	
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	1.245.744	1.183.783	61.961	5,2%	
d) IRAP relativa ad attività commerciali	222.869	192.332	30.537	15,9%	
2) IRES	436.502	507.346	- 70.844	-14,0%	
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-	
Totale Y)	14.411.891	14.133.783	278.108	2,0%	
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	23.044	40.387	- 17.343	-42,9%	

STATO PATRIMONIALE					Importi: Euro		
SCHEMA DI BILANCIO					VARIAZIONE 2018-2017		
Decreto Interministeriale n. 30 del 20/3/2013					Anno 2018	Anno 2017	%
1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonomia per finanziamento per investimenti	225.000	17.277.651	17.502.651	17.954.413	-	451.762 - 0,03
2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonomia per incremento fondo di dotazione	-		-	-	-	-
3)	Crediti v/Regione o Provincia Autonomia per ripiano perdite	-		-	-	-	-
4)	Crediti v/Regione o Provincia Autonomia per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-		-	-	-	-
3)	Crediti v/Comuni	215.458	1.359.792	1.575.250	1.652.840	-	77.590 - 0,05
4)	Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	6.450.868,000	2.385.905,000	8.836.773	9.285.628	-	448.855 - 0,05
a)	Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione	5.935.297	140.379	6.075.676	6.124.951	-	49.275 - 0,01
b)	Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	515.571	2.245.526	2.761.097	3.160.677	-	399.580 - 0,13
5)	Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-		-	-	-	-
6)	Crediti v/Erario	5.668	3.146	8.814	3.146	-	5.668 1,80
7)	Crediti v/ altri	1.068.374	2.454.137	3.522.511	3.504.067	-	18.444 0,01
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					-	-	-
1)	Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
2)	Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
IV Disponibilità liquide					65.790.127	-	5.364.343 - 0,08
1)	Cassa			-	-	-	-
2)	Istituto Tesoriere			60.350.436	65.756.549	-	5.406.113 - 0,08
3)	Tesoreria Unica			-	-	-	-
4)	Conto corrente postale			75.348	33.578	-	41.770 1,24
Totale B)				140.517.299	149.457.522	-	8.940.223 - 0,06
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI							
I	Ratei attivi			215	3.488	-	3.273 - 0,94
II	Risconti attivi			1.368.567	1.556.724	-	188.157 - 0,12
Totale C)				1.368.782	1.560.212	-	191.430 - 0,12
TOTALE ATTIVO (A+B+C)					303.285.108	312.630.661	- 9.345.553 - 0,03

STATO PATRIMONIALE

STATO PATRIMONIALE				
SCHEMA DI BILANCIO				
Decreto Interministeriale n. 30 del 20/3/2013				
	Anno 2018	Anno 2017	Importi: Euro	
			VARIAZIONE 2018-2017	
			Importo	%
D) CONTI D'ORDINE				
1) Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	-
2) Depositi cauzionali	-	-	-	-
3) Beni in comodato	-	-	-	-
4) Altri conti d'ordine	516.457	697.217	180.760	0,26
Totale D)	516.457	697.217	180.760	0,26

STATO PATRIMONIALE						
SCHEMA DI BILANCIO			Anno 2018	Anno 2017	Importi: Euro	
Decreto Interministeriale n. 30 del 20/3/2013					VARIAZIONE 2018-2017	
					Importo	%
STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO						
Importi: Euro						
SCHEMA DI BILANCIO						
Decreto Interministeriale n. 30 del 20/3/2013						
			Anno 2017	Anno 2017	VARIAZIONE 2017-2016	
					Importo	%
A) PATRIMONIO NETTO						
I Fondo di dotazione						
II Finanziamenti per investimenti						
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione						
2) Finanziamenti da Stato per investimenti	41.285.345	45.285.866	-	4.000.521	-	0,09
	110.996.397	115.199.294	-	4.202.897	-	0,04
	-	-	-	-	-	-
	11.053.744	11.366.911	-	313.167	-	0,03
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	11.053.744	11.366.911	-	313.167	-	0,03
b) Finanziamenti da Stato per ricerca	-	-	-	-	-	-
c) Finanziamenti da Stato - altro	-	-	-	-	-	-
3) Finanziamenti da Regione per investimenti	73.651.980	75.571.411	-	1.919.431	-	0,03
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	1.361.682	1.450.168	-	88.486	-	0,06
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	24.928.991	26.810.804	-	1.881.813	-	0,07
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	4.396.934	4.497.946	-	101.012	-	0,02
IV Altre riserve	2.049.048	2.060.732	-	11.684	-	0,01
V Contributi per ripiano perdite	-	-	-	-	-	-
VI Utili (perdite) portati a nuovo	265.602	225.215	-	40.387	-	0,18
VII Utile (perdita) dell'esercizio	23.044	40.387	-	17.343	-	0,43
Totale A)	159.016.370	167.309.440	-	8.293.070	-	0,05
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI						
1) Fondi per imposte, anche differite	1.478	1.478	-	-	-	-
2) Fondi per rischi	8.660.524	8.498.592	-	161.932	-	0,02
3) Fondi da distribuire	-	-	-	-	-	-
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	494.208	257.999	-	236.209	-	0,92
5) Altri fondi oneri	25.121.904	30.978.636	-	5.856.732	-	0,19
Totale B)	34.278.114	39.736.705	-	5.458.591	-	0,14
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO						
1) Premi operosità	3.470.558	3.216.544	-	254.014	-	0,08
2) TFR personale dipendente	-	-	-	-	-	-
Totale C)	3.470.558	3.216.544	-	254.014	-	0,08

STATO PATRIMONIALE							Importi: Euro			
SCHEMA DI BILANCIO							VARIAZIONE 2018-2017			
Decreto Interministeriale n. 30 del 20/3/2013							Anno 2018	Anno 2017	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	2.028.196	615.245	2.643.441	5.834.784	-	3.191.343	-	0,55	
	2) Debiti v/Stato	-		-	70.786	-	70.786	-	1,00	
	3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	5.294.689		5.294.689	178.454		5.116.235		28,67	
	4) Debiti v/Comuni	47.070		47.070	1.305.897	-	1.258.827	-	0,96	
	5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	15.484.234	-	15.484.234	16.357.403	-	873.169	-	0,05	
	a) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	15.484.234		15.484.234	16.348.359	-	864.125	-	0,05	
	b) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente I.E.A	-		-	-	-	-	-	-	
	c) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra I.E.A	-		-	-	-	-	-	-	
	d) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	-		-	8.477	-	8.477	-	1,00	
	e) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-		-	-	-	-	-	-	
	f) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	-		-	567	-	567	-	1,00	
	6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-		-	-	-	-	-	-	
	7) Debiti v/fornitori	61.184.427		61.184.427	56.190.720		4.993.707		0,09	
	8) Debiti v/Istituto Tesoriere	-		-	-	-	-	-	-	
9) Debiti tributari	3.982.253		3.982.253	3.648.841		333.412		0,09		
10) Debiti v/altri finanziatori	-		-	-	-	-	-	-		
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	3.327.164		3.327.164	3.381.424	-	54.260	-	0,02		
12) Debiti v/altri	10.040.229		10.040.229	11.009.808	-	969.579	-	0,09		
Totale D)	101.388.262	615.245	102.003.507	97.978.117		4.025.390		0,04		
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI										
1) Ratei passivi	-		-	-		-		-	-	-
2) Risconti passivi	4.516.559		4.516.559	4.389.855		126.704		126.704		0,03
Totale E)	4.516.559		4.516.559	4.389.855		126.704		126.704		0,03

STATO PATRIMONIALE

SCHEMA DI BILANCIO
Decreto Interministeriale n. 30 del 20/3/2013

STATO PATRIMONIALE					Importi: Euro				
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale n. 30 del 20/3/2013					Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE 2018-2017		
							Importo	%	
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)					303.285.108	312.630.661	-	9.345.553	- 0,03
F) CONTI D'ORDINE									
1) Canoni di leasing ancora da pagare					-	-	-	-	-
2) Depositi cauzionali					-	-	-	-	-
3) Beni in comodato					-	-	-	-	-
4) Altri conti d'ordine					516.457	697.217	-	180.760	- 0,26
Totale F)					516.457	697.217	-	-	-

RENDICONTO FINANZIARIO BILANCIO D'ESERCIZIO 2016 SULLO SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO ART. 26, COMMA 3 DI CUI ALL'ALLEGATO 2/2 DEL D.LGS. 118/2011		CONSUNTIVO 2018
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+)	risultato di esercizio	23.044
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+)	ammortamenti fabbricati	6.697.920
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	445.771
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	16.887
Ammortamenti		7.160.577
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	
Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		0
(+)	accantonamenti SUMAI	0
(-)	pagamenti SUMAI	-254.015
(+)	accantonamenti TFR	
(-)	pagamenti TFR	
- Premio operosità medici SUMAI + TFR		254.015
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	
(-)	utilizzo fondi svalutazioni	
- Fondi svalutazione di attività		
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	9.552.529
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	15.011.120
- Fondo per rischi ed oneri futuri		-5.458.591
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		1.979.045
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali</i>	5.116.235
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso comune</i>	-1.258.826
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche</i>	-873.169
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso arpa</i>	
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso fornitori</i>	4.993.706
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti tributari</i>	333.412
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza</i>	-54.260
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione altri debiti</i>	-1.040.365
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	7.216.734
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	126.704
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte</i>	5.609
(+)/(-)	<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>	0
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale</i>	

RENDICONTO FINANZIARIO BILANCIO D'ESERCIZIO 2016 SULLO SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO ART. 26, COMMA 3 DI CUI ALL'ALLEGATO 2/2 DEL D.LGS. 118/2011		CONSUNTIVO 2018
(+)/(-)	<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>	2.929.152
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune</i>	77.590
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao</i>	448.855
(+)/(-)	<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>	-24.113
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	3.437.092
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento del magazzino</i>	-312.976
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino</i>	
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	-312.976
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	191.431
A - Totale operazioni di gestione reddituale		12.638.030
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	0
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	86.820
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	86.820
(+)	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	0
(-)	Acquisto terreni	959.605
(-)	Acquisto fabbricati	-2.664.182
(-)	Acquisto impianti e macchinari	0
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-4.313.780
(-)	Acquisto mobili e arredi	-282.133
(-)	Acquisto automezzi	-409.287
(-)	Acquisto altri beni materiali	-323.720
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-7.033.498
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi	

RENDICONTO FINANZIARIO BILANCIO D'ESERCIZIO 2016 SULLO SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO ART. 26, COMMA 3 DI CUI ALL'ALLEGATO 2/2 DEL D.LGS. 118/2011		CONSUNTIVO 2018
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	0
(-)	Acquisto crediti finanziari	0
(-)	Acquisto titoli	
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0
(+)	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		-6.946.678
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	451.763
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	-4.000.522
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	
(+)	aumento fondo di dotazione	-3.548.758
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	-2.232.597
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	-2.082.996
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	-4.315.593
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	
(+)	assunzione nuovi mutui*	
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-3.191.343
C - Totale attività di finanziamento		-11.055.695
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		-5.364.343
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		5.364.343
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		65.790.127

Servizio Sanitario Nazionale
Regione Umbria

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI ESERCIZIO

AL 31/12/2018

1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

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

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

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario sono stati predisposti in unità di euro. L'arrotondamento è stato eseguito all'unità inferiore per decimali inferiori a 0,5 Euro e all'unità superiore per decimali pari o superiori a 0,5 Euro.

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

GEN01 NO	–	Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.
---------------------------	---	---

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 di seguito riportato.
---------------------------	---	--

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

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

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

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

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

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

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

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

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

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	CONCESSIONI LICENZE, MARCHI: sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Le quote di ammortamento sono imputate direttamente al conto "Concessioni licenze e marchi". DIRITTI DI BREVETTO ED UTILIZZAZIONE DELLE OPERE DELL'INGEGNO: rientrano in questa categoria i costi sostenuti per l'acquisizione o la produzione di brevetti o diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno. Sono iscrivibili solo se si acquista la piena 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 31.12.2018							
PERSONALE DIPENDENTE A TEMPO INDETERMINATO (Conto Annuale)							
	T1				T12	T12	T13
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2017	di cui Personale Part Time al 31/12/2017	Personale al 31/12/2018	di cui Personale Part Time al 31/12/2018	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese Accessorie
RUOLO SANITARIO	2.641,00	68,00	2.680,00	68,00	31.220,67	89.492.868,05	28.545.489,98
Dirigenza	780,00	4,00	789,00	5,00	9.284,27	36.337.016,91	22.003.527,46
- Medico-veterinaria	701,00	4,00	695,00	5,00	8.251,56	32.411.453,87	20.418.279,11
- Sanitaria	79,00		94,00		1.032,71	3.925.563,04	1.585.248,35
Comparto	1.861,00	64,00	1.891,00	63,00	21.936,40	53.155.851,14	6.541.962,52
- Categoria DS	227,00	10,00	207,00	11,00	2.542,78	6.946.746,14	1.144.445,70
- Categoria D	1.633,00	54,00	1.684,00	52,00	19.388,62	46.198.294,05	5.397.142,20
- Categoria C	1,00	-			5,00	10.810,95	374,62
- Categoria Bs						-	-
RUOLO PROFESSIONALE	11,00	2,00	12,00	3,00	125,20	388.183,02	219.688,81
Dirigenza	6,00		6,00	-	72,00	277.891,24	219.449,62
Livello dirigenziale	-	-	-	-	-		-
Comparto	5,00	2,00	6,00	3,00	53,20	110.291,78	239,19
- Categoria D	5,00	2,00	6,00	3,00	53,20	110.291,78	239,19
RUOLO TECNICO	598,00	21,00	619,00	20,00	7.021,72	13.511.400,07	1.433.322,35
Dirigenza	1,00	-		-	0,02	458,96	333,09
Livello dirigenziale	-	-	-	-	-	-	-
Comparto	597,00	21,00	619,00	20,00	7.021,70	13.510.941,11	1.432.989,26
- Categoria DS	17,00	1,00	17,00	1,00	198,00	541.550,00	79.950,97
- Categoria D	54,00	1,00	51,00		607,59	1.423.343,34	79.871,60
- Categoria C	57,00	4,00	51,00	4,00	597,27	1.297.712,38	198.837,16
- Categoria Bs	387,00	7,00	410,00	6,00	4.661,63	8.633.098,33	931.029,36
- Categoria B	39,00	6,00	48,00	7,00	479,09	838.099,53	82.247,13
- Categoria A	43,00	2,00	42,00	2,00	478,12	777.137,53	61.053,04
RUOLO AMMINISTRATIVO	318,00	17,00	309,00	16,00	3.603,25	8.016.919,25	641.933,74
Dirigenza	1,00	-	1,00	-	12,00	48.289,95	50.215,08
Livello dirigenziale	-	-	-	-	-	-	-
Comparto	317,00	17,00	308,00	16,00	3.591,25	7.968.629,30	591.718,66
- Categoria DS	53,00	-	56,00	1,00	609,39	1.661.592,66	316.221,55
- Categoria D	76,00	-	69,00		845,68	2.100.323,25	174.045,79
- Categoria C	67,00	5,00	67,00	6,00	778,38	1.741.744,18	32.871,91
- Categoria Bs	64,00	5,00	60,00	4,00	722,75	1.390.616,61	43.563,26
- Categoria B	38,00	5,00	37,00	3,00	412,72	718.866,29	24.034,06
- Categoria A	19,00	2,00	19,00	2,00	222,33	355.486,31	982,09
TOTALE	3.568,00	108,00	3.620,00	107,00	41.970,84	111.409.370,39	30.840.434,88

Dati sull'occupazione al 31.12.2018			
PERSONALE DIPENDENTE A TEMPO DETERMINATO (Conto Annuale)			
	T2		T14 (TOTALE)
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2017	Personale al 31/12/2018	Retribuzioni del Personale a tempo determinato
RUOLO SANITARIO	206,04	221,58	7.647.715,30
Dirigenza	68,57	53,67	3.022.878,00
- Medico-veterinaria	54,89	44,80	2.625.722,53
- Sanitaria	13,68	8,87	397.155,47
Comparto	137,47	167,91	4.624.837,30
- Categoria DS	-	-	-
- Categoria D	137,47	167,91	4.624.837,30
- Categoria C	-	-	-
- Categoria Bs	-	-	-
RUOLO PROFESSIONALE	2,00	2,00	177.327,59
Dirigenza	2,00	2,00	177.327,59
Livello dirigenziale	-	-	-
Comparto	-	-	-
- Categoria D	-	-	-
RUOLO TECNICO	63,28	81,73	1.983.907,22
Dirigenza	1,00	1,00	84.455,54
Livello dirigenziale	-	-	-
Comparto	62,28	80,73	1.899.451,68
- Categoria DS	-	-	-
- Categoria D	9,77	13,79	351.556,07
- Categoria C	-	-	-
- Categoria Bs	48,59	61,72	1.414.596,57
- Categoria B	3,92	5,22	133.299,04
- Categoria A	-	-	-
RUOLO AMMINISTRATIVO	3,00	3,00	266.010,63
Dirigenza	3,00	3,00	266.010,63
Livello dirigenziale	-	-	-
Comparto	-	-	-
- Categoria DS	-	-	-
- Categoria D	-	-	-
- Categoria C	-	-	-
- Categoria Bs	-	-	-
- Categoria B	-	-	-
- Categoria A	-	-	-
TOTALE	274,32	308,31	10.074.960,74

Dati sull'occupazione al 31.12.2018				
PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)				
	T1A	T1C	T1A	T1C
Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/2017 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2017 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2018 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2017 da altri enti
RUOLO SANITARIO	13,00	6,00	8,00	4,00
Dirigenza	8,00	2,00	4,00	1,00
- Medico-veterinaria	8,00	2,00	4,00	1,00
- Sanitaria				
Comparto	5,00	4,00	4,00	3,00
- Categoria DS	1,00			
- Categoria D	4,00	4,00	4,00	3,00
- Categoria C	-	-	-	-
- Categoria Bs	-	-	-	-
RUOLO PROFESSIONALE	-	-	-	-
Dirigenza	-	-		-
Livello dirigenziale	-	-		-
Comparto	-	-	-	-
- Categoria D	-	-		-
RUOLO TECNICO	6,00	1,00	4,00	3,00
Dirigenza	1,00	-		
Livello dirigenziale	-	-		
Comparto	5,00	1,00	4,00	3,00
- Categoria DS	-	-		
- Categoria D	3,00		1,00	
- Categoria C	1,00		1,00	
- Categoria Bs	1,00	1,00	2,00	1,00
- Categoria B				2,00
- Categoria A	-	-		
RUOLO AMMINISTRATIVO	1,00	3,00	2,00	-
Dirigenza	-	-	-	-
Livello dirigenziale	-	-	-	-
Comparto	1,00	3,00	2,00	-
- Categoria DS	-	-		
- Categoria D		1,00		
- Categoria C		1,00		
- Categoria Bs	1,00	1,00	1,00	
- Categoria B	-		1,00	
- Categoria A	-	-		

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)				
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2017	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2017	Personale al 31/12/2018	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2018
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 2017	Uomini -anno anno 2018
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 2017	Uomini -anno anno 2018
RUOLO SANITARIO	0,26	-
Dirigenza	-	-
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto	0,26	
RUOLO PROFESSIONALE	-	-
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO	9,79	-
Dirigenza		
Comparto	9,79	
RUOLO AMMINISTRATIVO	-	-
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - LSU (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	Uomini -anno anno 2017	Uomini -anno anno 2018
RUOLO SANITARIO	-	-
Dirigenza	-	-
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE	-	-
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO	-	-
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO	-	-
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS)		
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2018	Personale al 31/12/2017
MEDICINA DI BASE (tot. MMG + PLS)	482,00	486,00
MMG	415,00	418,00
PLS	67,00	68,00
Continuità assistenziale	128,00	128,00
Altro (Medicina dei Servizi)	20,00	26,00

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

CO- DIC MOD - SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammorta- mento	Valore netto iniziale	Giroconti d Riclassifica- zioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in dco- nomia	Ma- nu- zio ni in- cre mt ati- ve	Interes- si capi- talizzati	Disimis- sioni (valore netto)	Ammorta- menti	
AAA0 10	Costi d'impianto d di ampliamento	-			-	-									-
	di cui soggetti a sterilizzazione					-									-
AAA0 40	Costi di ricerca e sviluppo	-			-	-									-
	di cui soggetti a sterilizzazione					-									-
AAA0 70	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-			-	-									-
	di cui soggetti a sterilizzazione					-									-
AAA1 20	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-			-	-									-
AAA1 30	Altre immobilizzazioni immateriali	-			-	-									-
	di cui soggette a sterilizzazione					-									-
AAA1 40	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	207.664,61			-	207.664,61				1.895,14				88.715,15	120.844,60
	di cui soggette a sterilizzazione					-									86.820,00
AAA1 60	Migliorie su beni di terzi	506.938,24			169.682,26	337.255,98				0				16.886,61	320.369,37
	di cui soggette a sterilizzazione					-									16.886,61
AAA1 80	Pubblicità	-			-	-									-
	di cui soggette a sterilizzazione					-									-
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	714.602,85			169.682,26	544.920,59	-			1.895,14	-	-	-	105.601,76	441.213,97
	di cui soggette a sterilizzazione	-			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	103.706,61

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali iscritte in bilancio dell'esercizio 2018 sono costituite da:

- “Concessioni, licenze, marchi, ecc.” : tale posta presenta nel 2018 un incremento pari ad € 1.895,14 riferibili all’acquisto di licenze varie e capitalizzate al conto “ 20 40 30 concessioni licenze marchi, inf ad € 516,46;
- “Migliorie beni di terzi”: il conto non presenta movimentazioni nell’esercizio 2018.

Le voci seguenti non risultano movimentate

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

Tab.2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

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

Tab. 3– Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

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

Tab.4 – Dettaglio costi di pubblicità

COD ICE MOD . SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costostorico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile	
			Variazioni C	Variazioni S	Fondo ammortamen- to	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassi- ficazioni	Variazioni C	Variazioni S	Acquisizioni e costruzioni in economia	Ma- nu- ten- zioni in- cre- men- tati- ve	Dismissioni (valore netto)		Ammorta- menti
AAA 290	Terreni disponibili	9.000.984,29			-	9.000.984,29	- 838.370,00					121.235,00		8.041.379,29
	di cui soggetti a steri- lizzazione					-								-
AAA 300	Terreni indisponibili	218.742,62			-	218.742,62								218.742,62
	di cui soggetti a steri- lizzazione					-								
AAA 320	Fabbricati non stru- mentali (disponibili)	7.779.893,79			2.937.599,76	4.842.294,03	838.370,00			514.200,00			307.347,43	5.887.516,60
	di cui soggetti a steri- lizzazione					-								295.989,15
AAA 350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	205.453.442,91			67.784.835,05	137.668.607,86				1.533.220,56		158.450,33	6.453.730,73	132.589.647,36
	di cui soggetti a steri- lizzazione					-								6.155.385,95
AAA 380	Impianti e macchinari	2.618.574,99			2.007.311,03	611.263,96							321.603,19	289.660,77
	di cui soggetti a steri- lizzazione					-								104.100,21
AAA 410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	51.783.449,73			45.813.011,09	5.970.438,64				7.739.820,37		6.506,49	2.928.152,52	10.775.600,00
	di cui soggette a steri- lizzazione					-								2.047.689,32
AAA 440	Mobili e arredi	10.786.671,87			10.220.479,19	566.192,68				311.757,34		254,59	320.393,35	557.302,08
	di cui soggetti a steri- lizzazione					-								198.300,24
AAA 470	Automezzi	3.455.512,62			3.034.840,59	420.672,03				707.284,27			316.247,18	811.709,12
	di cui soggetti a steri- lizzazione					-								166.972,12
AAA 500	Oggetti d'arte	33.265,00			-	33.265,00								33.265,00
AAA 510	Altre immobilizzazioni materiali	8.514.263,02			8.251.673,28	262.589,74				451.814,66		71,79	434.297,39	280.035,22
	di cui soggetti a steri- lizzazione					-								192.807,31
AAA 540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	891.440,00			-	891.440,00								891.440,00
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	300.536.240,84			140.049.749,99	160.486.490,85	-			11.258.097,20		286.518,20	11.081.771,79	160.376.298,06
	di cui soggette a steri- lizzazione	-	-		-	-				-		-	-	9.161.244,30

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

Movimentazioni dell'esercizio 2018:

“Terreni disponibili”: questa posta patrimoniale subisce un decremento di complessivi € 959.605,00 così distinto: l'importo pari ad € 121.235,00 è riferito alle alienazioni per vendita di terreni ubicati nel Comune di Gubbio, come si può riscontrare dalle Deliberazioni del Direttore Generale n. 1317 del 10 ottobre 2018, n.1320 del 10 ottobre 2018 e n. 1367 del 23 ottobre 2018, mentre l'importo pari ad € 838.370,00 è stato oggetto di riclassificazione contabile mediante giroconto di quei cespiti già iscritti al patrimonio aziendale come terreni disponibili e censiti al NCT al momento della devoluzione regionale effettuata con Determinazione Dirigenziale n. 6223 del 15.07.05 a cura della Regione Umbria, Direzio-

ne Regionale Sanità e Servizi Sociali, ed ora censiti al NCEU del Comune di Gubbio, mediante corretta imputazione contabile al conto patrimoniale, "Fabbricati disponibili 30.20.10", come da Deliberazione del Direttore Generale n. 116 del 23.01.2019.

"Terreni indisponibili": tale conto non presenta movimentazioni per l'anno 2018;

"Fabbricati disponibili": nell'esercizio in corso tale posta contabile presenta un incremento complessivo pari ad € 1.352.570,00, così suddiviso: l'importo di € 838.370,00 rappresenta la riclassificazione contabile mediante giroconto da "Terreni disponibili" a "Fabbricati disponibili", a seguito di Deliberazione del Direttore Generale n.116 del 23.01.2019, come sopra precisato e descritto nel commento relativo ai Terreni disponibili; l'importo pari ad € 514.200,00 è riferito al valore di iscrizione nello stato patrimoniale aziendale, dell'esercizio 2018, di beni immobili siti nel Comune di Todi per i quali la Regione Umbria, con DGR. 231 del 07.03.2016, ha disposto il trasferimento dal patrimonio del Comune medesimo, succeduto nella proprietà al disciolto Consorzio Provinciale Antitubercolare di Perugia in ossequio alla Legge n.833/1978, al patrimonio dell'Azienda USL Umbria 1, (vedi Deliberazione del Direttore Generale n. 131 del 30.01.2019). Il valore di iscrizione delle unità immobiliari ubicate nel Comune di Todi, pari ad € 514.000,00 deriva da perizia di stima redatta dal personale tecnico della U.O.C. Patrimonio, interno all'azienda in conformità alla normativa vigente.

"Fabbricati indisponibili": nell'esercizio 2018 tale posta contabile registra sia un incremento che un decremento, per quanto riguarda l'incremento per complessivi € 1.533.220,56 è distinto come di seguito:

€ 89.721,00 è il valore dell'immobile ubicato nel Comune di Todi, oggetto di donazione modale, con parziale riserva di usufrutto, entrato a far parte del patrimonio dell'Azienda USL Umbria 1 e destinato all'accoglienza ed all'assistenza di pazienti affette da disturbi del comportamento alimentare (Vedi Deliberazione del Direttore Generale n.717 del 30 maggio 2018); la somma pari ad € 1.443.499,56 è relativa lavori di manutenzione straordinaria effettuata su immobili indisponibili, come sinteticamente riepilogato di seguito:

- € 62.300,71 (59.919,90 + 2.380,81) si riferiscono all'adeguamento della struttura utilizzata per svolgimento della libera professione intramoenia, presso l'Ospedale di Città di Castello;
- € 509.119,67 (393.543,56 + 115.576,11) sono da attribuire a lavori di realizzazione del nuovo Blocco Parto e del nuovo reparto di Endoscopia dello stabilimento Ospedaliero di Città di Castello;
- € 58.247,81 (55.335,41 + 2.912,40) sono inerenti la riqualificazione dell'immobile Villa Masari, ubicato in Perugia ;
- € 79.758,05 (75.770,12 + 3.987,93) sono relativi a lavori di adeguamento eseguiti presso la Casa della Salute di Marsciano;
- € 7.478,93 si riferiscono all'impermeabilizzazione del Padiglione Neri, facente parte del complesso denominato S. Margherita in Perugia;

- € 50.625,98 (35.767,75 +14.858,23) sono relative a lavori di adeguamento della diagnostica RX e adeguamento antincendio presso lo stabilimento Ospedaliero di Umbertide;
- € 51.898,70 (48.732,87 + 3.165,83) si riferiscono ad interventi presso il Poliambulatorio Europa ubicato in Perugia;
- € 27.569,64 sono inerenti all'adeguamento impiantistico del Centro Servizi Grocco in Perugia;
- € 16.642,27 afferiscono alla riqualificazione e creazione del Centro Multi servizi di Todì;
- € 14.564,98 sono relativi a lavori di sistemazione del Centro di Salute di Ponte San Giovanni;
- € 6.694,54 sono riferibili ad opere eseguite presso il CORI di Passignano sul Trasimeno;
- € 258.791,57 (22.867,35 + 224.128,03 + 11.796,19) sono lavori eseguiti per la riqualificazione dello stabilimento Ospedaliero di Città della Pieve;
- € 272.433,41 (12.633,06 + 244.690,02 + 15.110,33) sono da attribuire alla progettazione e alla riqualificazione dello stabilimento Ospedaliero di Castiglione del Lago;
- € 195,63 riguardanti lo stabilimento Ospedaliero di Assisi;
- € 25.759,05 (24.601,92 + 1.157,13) sono riferibili ad interventi effettuati alla Palazzina Ex INAM di Città di Castello;
- € 1.418,62 riguardano lavori di ristrutturazione della RSA Santa Margherita in Perugia.

Tale posta contabile subisce, inoltre, nell'esercizio 2018 un decremento pari ad € 221.608,80, afferente alla vendita dell'immobile sito nel Comune di Bastia Umbra in Via Santovecchio come si può riscontrare dalla Deliberazione del Direttore Generale n. 709 del 30 maggio 2018;

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

"Attrezzature sanitarie ad alta tecnologia": tale conto non presenta movimentazioni per l'anno 2018;

"Impianti e macchinari": nel corso dell'esercizio 2018 non sono state rilevate movimentazioni;

"Attrezzature sanitarie": tale posta presenta un incremento complessivo pari ad € 7.739.820,37, derivante da acquisti di beni necessari al processo produttivo per € 7.577.530,87 e da donazioni per € 162.289,50 (rif. Deliberazioni D.G. nn. 1407/2017 e 11-61-93-140-163-431-573-705-870-1032-1131-1234-1261/2018), nonché un decremento complessivo pari ad € 3.426.040,47, di cui € 1.234.156,58 per dismissioni di beni dal processo produttivo (rif. Delib. nn. 651-992 - 1130 - 1412-1551/2018 e - 176/2019) ed € 2.191.883,89 derivanti da dismissioni di apparecchiature elettromedicali, a seguito della effettuazione di ricognizioni straordinarie di tali apparecchiature vedi Deliberazioni del Direttore Generale n.165 e 254 del 2019; le risultanze della ricognizione straordinaria sono state recepite nel sistema contabile gestionale SAP, al fine di allineare l'inventario fisico alla contabilità generale;

“Mobili e arredi” : nel corso del 2018, questa posta registra un incremento complessivo di € 311.757,34 derivante dall’ acquisto di beni mobili per € 297.552,70 e € 14.204,64 provenienti da donazioni (rif. Delib. nn. 140-163-431-573-705-870-1032-1131-1234 e 1537/2018) mentre a seguito di dismissioni, il conto subisce un decremento pari ad € 29.623,87 (rif. Deliberazioni D.G. nn. 651-992-1130-1412-1551/2018 e 165-179/2019).

“Automezzi” : il conto presenta un incremento totale di € 707.284,27, importo costituito da acquisti di automezzi ed inserimento a seguito di attività’ ricognitiva, per la somma pari ad € 688.484,27, come da Deliberazione D.G. n.1374 del 23 ottobre 2018, nonché da donazioni , per un totale di € 18.800,00 (rif. Delib. D.G. nn. 140-518/2018) , mentre, a seguito della dismissioni di mezzi effettuata nell’anno di esercizio e di ricognizione, presenta un decremento pari ad € 297.997,24 (rif. Delib. nn.150-218-430-779-988-1140-1323-1643 - 1699 e 1374/2018).

“Oggetti d’arte”: tale posta contabile non ha subito nessuna variazione; tali beni non devono essere ammortizzati come previsto dalle Istruzioni per la compilazione dei nuovi Modelli “Conto Economico (CE) e Stato Patrimoniale (SP) , di cui al Decreto Ministero della Salute del 15/6/2012, pubblicato sul S.O. N. 144 del 10/7/2012 della G.U. N. 159 del 10/7/2012;

“Altre immobilizzazioni materiali”: nell’esercizio 2018 si rileva un incremento complessivo di € 451.814,66, derivante sia da fatture di acquisto per € 443.585,21 che da donazioni per € 8.229,45 (rif. Delib.nn. 61-140-431-573-705-870-1032-1131-1261-1537/2018) nonché decrementi avvenuti a seguito dismissione di beni, per complessivi € 128.094,23 (rif. Delib. nn. 651-992-1130-1412 - 1551/2018 e 176/2019).

“Immobilizzazioni in corso ed acconti”: tale posta nell’ anno 2018 non risulta movimentata

Le movimentazioni delle immobilizzazioni risultanti nell’esercizio 2018 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	5.405.771,11	5.238.698,76	167.072,35
Informatica, audiovisivi e macchine da ufficio	993.945,06	880.982,19	112.962,87
Costi di manutenzione straordinaria altri beni			-
Altri beni di valore inferiore a € 516,46	719.994,60	719.994,60	-
Informatica, audiovisivi e macch. da ufficio di valore infer. a € 516,46	1.718.272,68	1.718.272,68	-
TOTALE	8.837.983,45	8.557.948,23	280.035,22

Tab. 6 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
Acquisto immobile Monteluce - primo acconto	Mutuo aziendale	891.440,00			891.440,00
TOTALE		891.440,00	-	-	891.440,00

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

La posta contabile nell'esercizio 2018 non risulta movimentata.

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

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

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

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

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

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

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

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

IMM05 – Svalutazioni.

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

IMM06 – Rivalutazioni.

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

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

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

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	NO		
IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?[SE SÌ ILLUSTRARE L'AMMONTARE PER SINGOLO IMPEGNO]	NO		
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?	NO		
IMM14 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc).		SI	Vedi informazioni fornite dettagliatamente alle precedenti voci ed anche di seguito.

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

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

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

5. Immobilizzazioni finanziarie

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

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

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

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

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2015 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 31/12/2015 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:	581.515,46	-	-	581.515,46	-				-	581.515,46
	Partecipazioni in imprese controllate	581.484,10			581.484,10						581.484,10
	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										
AAA760	Titoli diversi										
	TOTALE	581.515,46	-	-	581.515,46	-				-	581.515,46

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

Nel corso del 2018 tale voce non risulta movimentata.

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:										
Webred Servizi Scarl										
Istituto Prosperius Tiberino Spa	Umbertide	spa	955.932,00	49%				36,83%		
Leonardo s.r.l.										
Umbria Salute S.c. a r.l.	Perugia	scarl	100.000,00	100%				25%		
Partecipazioni in imprese collegate										
Partecipazioni in altre imprese:										
Consorzio Metis										
Consorzio SIR										
Consorzio Completamento Corso di Laurea in Medicina e Chirurgia										
Umbria Digitale scarl	Perugia	scarl	4.000.000,00	100%				0,00078%		

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

Nel corso del 2018 tale voce non risulta movimentata.

DETTAGLIO PARTECIPAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore finale
Partecipazioni in imprese controllate:	581.484,10	-	-	581.484,10	-			-	-	581.484,10
Webred Servizi Scarl										
Istituto Prosperius Tiberino Spa	527.300,90			527.300,90						527.300,90
Leonardo s.r.l.										
Umbria Salute S.c. a r.l.	54.183,20			54.183,20						54.183,20
Partecipazioni in imprese collegate										
Partecipazioni in altre imprese:	31,36	-	-	31,36	-			-	-	31,36
Consorzio Metis										
Consorzio SIR										
Consorzio Completamento Corso di Laurea in Medicina e Chirurgia										
Umbria Digitale	31,36			31,36						31,36

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

Nel corso del 2018 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 2018 delle società partecipate

- Istituto Prosperius Tiberino spa - Il risultato del bilancio d'esercizio 2018, presenta un utile pari ad € 524.204,00;
- Umbria Salute s.c.a.r.l - Il risultato del bilancio d'esercizio 2018 si presenta in pareggio;
- Umbria Digitale s.c.a.r.l - il risultato del bilancio d'esercizio 2018 non è stato ancora ufficialmente acquisito, comunque, presenterà, un utile di modesta entità.

6. Rimanenze

COD ICE MOD . SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassi- ficazioni	Incrementi	Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazio- ne magaz- zino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per di- stribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA 020	Prodotti farmaceutici ed emoderiva- ti:	6.968.733,00	-	443.898,83	-	-	7.412.631,83	2.221.771,14	830.685,29
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	6.954.744,00		440.387,29			7.395.131,29	2.221.771,14	827.551,00
	Medicinali senza AIC	13.989,00		3.511,54			17.500,54		3.134,29
	Emoderivati di produzione regionale						-		
ABA 030	Sangue ed emocomponenti	122.712,00				37.362,73	85.349,27		11.408,88
ABA 040	Dispositivi medici:	4.503.932,00	-	-	-	184.704,65	4.319.227,35	-	3.325.515,99
	Dispositivi medici	3.502.570,00				132.438,69	3.370.131,31		2.462.431,13
	Dispositivi medici impiantabili attivi	-					-		
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.001.362,00				52.265,96	949.096,04		863.084,86
ABA 050	Prodotti dietetici	213.265,00				69.654,47	143.610,53		59.684,97
ABA 060	Materiali per la profilassi (vaccini)	500.556,00		192.875,39			693.431,39		370.547,09
ABA 070	Prodotti chimici	12.168,00				4.419,42	7.748,58		4.926,97
ABA 080	Materiali e prodotti per uso veterina- rio	9.170,00		2.285,91			11.455,91		11.455,91
ABA 090	Altri beni e prodotti sanitari	51.096,00		13.098,87			64.194,87		57.150,55
ABA 100	Acconti per acquisto di beni e pro- dotti sanitari	-					-		
	RIMANENZE BENI SANITARI	12.381.632,00	-	652.159,00	-	296.141,27	12.737.649,73	2.221.771,14	4.671.375,65
ABA 120	Prodotti alimentari								
ABA 130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	47.444,85				9.111,16	38.333,69		
ABA 140	Combustibili, carburanti lubrificanti	-					-		
ABA 150	Supporti informatici e cancelleria	94.303,85				5.805,58	88.498,27		
ABA 160	Materiale per la manutenzione	-					-		
ABA 170	Altri beni e prodotti non sanitari	138.499,33				28.125,49	110.373,84		
ABA 180	Acconti per acquisto di beni e pro- dotti non sanitari	-					-		
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	280.248,03	-	-	-	43.042,23	237.205,80	-	-

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 31/12/2018 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 2018;
- ✧ da materiale di consumo non sanitario, valutato al costo medio ponderato di acquisto relativo all'anno 2018.

La rilevazione delle scorte in giacenza presso il magazzino farmaceutico dell'Area Sud al 31/12/2018 risulta prodotta dalla Ditta che gestisce in appalto il magazzino stesso. La Ditta in questione ha attestato, con nota prot. 767I del 17/1/2019, trasmessa dal Responsabile dell'U.O. Farmaceutica Aziendale ed acquisita agli atti di bilancio, che "le quantità giacenti sono prodotte da un sistema affidabile di scritture di magazzino e che, in concomitanza con la chiusura dell'esercizio è stata effettuata una conta fisica dei beni, ai fini di un riscontro fisico, secondo rigorose procedure formali, tali da associare una precisa rilevazione".

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. 33828 del 25/2/2019 acquisita agli atti di bilancio.

Il rilevamento delle scorte in giacenza presso i magazzini farmaceutici dell'Area Nord, Presso Ospedale di Città di Castello e di Branca al 31/12/2018, è effettuato mediante un applicativo del gestionale SAP, tenendo conto del costo medio ponderato, così come comunicato dall'U.O. Farmaceutica Aziendale con la citata prot. 33828/2019, acquisita agli atti di bilancio.

Il tabulato riepilogativo delle scorte in giacenza presso i magazzini economici di Città di Castello, Branca e Perugia al 31/12/2018 è stato trasmesso dal Responsabile dell'U.O.C Area Economale, con la nota prot. 14423 del 29/1/2019, 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. 770 del 17/1/2019, 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, ai fini di un riscontro fisico, secondo rigorose procedure formali, tali da assicurare una precisa rilevazione".

La valorizzazione delle scorte è stata effettuata nel rispetto dei principi del D.Lgs. 118 del 23/6/2011.

Dal raffronto dei prospetti riepilogativi delle scorte sanitarie ed economiche al 31/12/2018, con la consistenza iniziale al 1/1/2018, si rileva un leggero incremento, pari a € 312.975,40. In particolare le scorte sanitarie hanno registrato un decremento di € 356.017,63, mentre per quelle economiche un decremento di € 43.042,23.

Le rimanenze sanitarie sono rilevate al netto dei farmaci scaduti ed inviati allo smaltimento durante l'esercizio 2018. Il valore dei farmaci scaduti, come attestato dal Dirigente Responsabile con nota prot. 25382 del 13/2/2019, acquisita agli atti di bilancio, è di € 92.078,48, in decremento rispetto a quello del 2017 di € 128.647,54, e rappresenta circa lo 0,1% dell'ordinato 2018. Tale valore, come attestato dal Dirigente dell'U.O. "rientra nella fisiologica gestione dei magazzini, specialmente per ospedali di emergenza che, oltre ai farmaci obbligatori previsti dalla Farmacopea Ufficiale, devono necessariamente gestire a scorta i farmaci per urgenze/emergenze mediche che occasionalmente vanno a scadenza. Analogo discorso per i dispositivi medici".

7. Crediti

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000					
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN					
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
ABA240	Crediti v/Stato 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					
	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	5.697,73	-	5.608,81	88,92	
	TOTALE CREDITI V/STATO	5.697,73	-	5.608,81	88,92	-

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

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	38.599.723,16	1.026.472.753,22	1.029.401.905,14	35.670.571,24	-
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	32.024.809,18	1.008.774.773,49	1.011.454.015,22	29.345.567,45	-
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	32.024.809,18	1.008.774.773,49	1.011.454.015,22	29.345.567,45	
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	-			-	
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	-			-	
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	-			-	
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-			-	
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	550.000,00	550.000,00	1.100.000,00	-	

ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	6.024.913,98	17.147.979,73	16.847.889,92	6.325.003,79	
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-			-	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	17.954.413,72	225.000,00	676.763,18	17.502.650,54	-
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	17.954.413,72	225.000,00	676.763,18	17.502.650,54	
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	56.554.136,88	1.026.697.753,22	1.030.078.668,32	53.173.221,78	-

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	1.652.839,75	584.454,23	662.044,16	1.575.249,82	44.414,99
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	6.124.951,23	35.508.336,18	35.557.611,97	6.075.675,44	2.119.631,21
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	735.702,30	9.809.364,00	10.545.066,30	-	
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	578.717,96	1.203.058,70	1.315.838,77	465.937,89	
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	4.810.530,97	24.495.913,48	23.696.706,90	5.609.737,55	2.119.631,21
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	-			-	
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	3.160.676,55	1.333.335,06	1.732.914,19	2.761.097,42	117.940,06
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	9.285.627,78	36.841.671,24	37.290.526,16	8.836.772,86	2.237.571,27
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-		-	-
ABA620	Crediti v/enti regionali	-			-	
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali	-			-	
ABA640	Crediti v/altre partecipate	-			-	
ABA650	CREDITI V/ERARIO	3.146,08	5.678,05	9,66	8.814,47	
	CREDITI V/ALTRI	4.824.710,63	29.410.552,33	29.498.270,07	4.736.992,89	119.275,81
ABA670	Crediti v/clienti privati	4.231.370,99	27.850.107,89	27.956.696,62	4.124.782,26	119.275,81
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-			-	
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	410.574,25	1.079.222,97	1.241.920,72	247.876,50	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-			-	
ABA710	Altri crediti diversi	182.765,39	481.221,47	299.652,73	364.334,13	

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 extra-regionale				-
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale				-
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard				-
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente				-
	Crediti v/Stato - altro:	-	-	-	-
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro				-
ABA280	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI				-
	CREDITI V/STATO - RICERCA:	-	-	-	-
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute				-
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				-
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				-
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				-
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE				-
	TOTALE CREDITI V/STATO	-	-	-	-

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

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

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

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI				-
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	-	-	-
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				-
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche 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:	1.320.644,13	318.019,32	424.181,98	1.214.481,47
ABA670	Crediti v/clienti privati	1.320.644,13	318.019,32	424.181,98	1.214.481,47
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie				-
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici				-
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca				-
ABA710	Altri crediti diversi				-

Tab. 19 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2018 PER ANNO DI FORMAZIONE						
		Anno 2012 e precedenti	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE							
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:							
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000							
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN							
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale							
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale							
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard							
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente							
	Crediti v/Stato - altro:							
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro							
ABA280	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI							
	CREDITI V/STATO - RICERCA:							
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute							
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute							
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali							
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti							
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	88,92						
	TOTALE CREDITI V/STATO	88,92	-	-	-	-	-	-

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

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	688.234,52	389.826,78	1.501.633,00	5.505.132,34	-	6.393.321,39	21.192.423,21
	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	688.234,52	322.424,78	1.456.033,00	5.505.132,34	-	6.221.197,16	15.152.545,65
ABA370	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP							
ABA380	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF							
ABA390	Credit v/Regione o P.A. per quota FSR	688.234,52	322.424,78	1.456.033,00	5.505.132,34		6.221.197,16	15.152.545,65
ABA400	Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale							
ABA410	Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale							
ABA420	Credit v/Regione o P.A. per acconto quota FSR							
ABA430	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA							
ABA440	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA							
ABA450	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro		67.402,00	45.600,00		-	172.124,23	6.039.877,56
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA							
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO:	5.965.495,63	-	1.979.523,73	9.332.631,18	-	-	225.000,00
ABA480	Credit v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	5.965.495,63		1.979.523,73	9.332.631,18			225.000,00
ABA490	Credit v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione							
	Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	-	-	-	-	-	-
ABA500	Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite							
ABA510	Credit v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005							
ABA520	Credit v/Regione per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti							
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	6.653.730,15	389.826,78	3.481.156,73	14.837.763,52	-	6.393.321,39	21.417.423,21

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2018 PER ANNO DI FORMAZIONE						
		Anno 2012 e precedenti	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
ABA530	CREDITI V/COMUNI	383.515,91	84,40	196,42	975.457,75	139,00	398,82	215.457,52

	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE:	-	19.541,58	39.363,45	-	68.933,48	12.540,29	5.935.296,64
ABA560	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	-	-	-	-	-	-	-
ABA570	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	-	5.616,00	13.003,07	-	27.438,42	-	419.880,40
ABA580	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	-	13.925,58	26.360,38		41.495,06	12.540,29	5.515.416,24
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire							
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	1.094.193,01	223.221,60	171.289,04	67.389,97	388.061,88	301.370,93	515.570,99
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.094.193,01	242.763,18	210.652,49	67.389,97	456.995,36	313.911,22	6.450.867,63

	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		1.414,84	221,56	678,83	509,45	321,40	5.668,39
	CREDITI V/ALTRI:	278.281,04	344.657,95	405.878,26	374.174,71	705.688,17	345.457,18	2.282.855,58
ABA670	Crediti v/clienti privati	261.249,73	344.135,84	389.806,39	291.118,75	549.762,94	323.405,09	1.965.303,52
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie							
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	3.021,95	522,11		83.055,96	12.165,33	15.547,83	133.563,32
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca							
ABA710	Altri crediti diversi	14.009,36		16.071,87		143.759,90	6.504,26	183.988,74

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2018 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	-	-	-
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	-	-	-
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000			
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN			
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale			
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale			
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard			
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente			
	Crediti v/Stato - altro:	-	-	-
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro			
ABA280	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI			
	CREDITI V/STATO - RICERCA:	-	-	-
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute			
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute			
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE			88,92
	TOTALE CREDITI V/STATO	-	-	88,92

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

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	21.192.423,21	13.789.913,51	688.234,52
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	15.152.545,65	13.504.787,28	688.234,52
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP			
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF			
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	15.152.545,65	13.504.787,28	688.234,52
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale			
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale			
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR			
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			

ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-		
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	6.039.877,56	285.126,23	-
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO:	225.000,00	11.312.154,91	5.965.495,63
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	225.000,00	11.312.154,91	5.965.495,63
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	21.417.423,21	25.102.068,42	6.653.730,15

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2018 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI	215.457,52	976.276,39	383.515,91
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	5.935.296,64	140.378,80	-
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	-		
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	419.880,40	46.057,49	
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	5.515.416,24	94.321,31	
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	515.570,99	1.151.333,42	1.094.193,01
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	6.450.867,63	1.291.712,22	1.094.193,01
	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	5.668,39	3.146,08	
	CREDITI V/ALTRI:	2.282.855,58	2.175.856,27	278.281,04
ABA670	Crediti v/clienti privati	1.965.303,52	1.898.229,01	261.249,73
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie			
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	133.563,32	111.291,23	3.021,95
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca			
ABA710	Altri crediti diversi	183.988,74	166.336,03	14.009,36

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

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
GSA			
ASL UMBRIA 1			
USL UMBRIA 2		465.937,89	5.082.842,97
AO PERUGIA			297.476,31
AO TERNI			229.418,27
TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE		465.937,89	5.609.737,55

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:		-	-	-	-	-	-
	Interventi in materia di edilizia sanitaria assistenziale per disabili				-			-
	Fondi di cui all'Accordo di Programma Legge 67/88				-			-
	Fondi per la realizzazione di strutture sanitarie per l'attività libero professionale intramuraria				-			-
	Fondi per la realizzazione del progetto di cooperazione per l'integrazione ed il potenziamento dell'attività di ricerca nel campo delle cellule staminali				-			-
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti:				18.179.413,72	-	676.763,18	17.502.650,54
	Finanziamento del piano straordinario degli interventi per la riqualificazione dell'assistenza sanitaria nei grandi centri urbani (art. 71 Legge 448_23/12/98) – residuo 2003 ex Asl 2;				442.133,23			442.133,23
	Finanziamento regionale anno 2009 previsto per la realizzazione Ospedale Territoriale del Lago Trasimeno (DGR 427 del 15/03/2006) - residuo 2005 ex Asl 2;	DGRU 427/2006			263.160,48			263.160,48
	CONTRIBUTO ALLESTIMENTO GABINETTO ODONTOIATRIA (ex asl 2) RESIDUO 2010	NOTA 15817/2010			8.909,42			8.909,42
	FINANZIAMENTO OSPEDALE UNICO MEDIA VALLE TEVERE(ex asl 2) RESIDUO 2010	DGRU 427/2006			1.991.181,72			1.991.181,72
	Finanziamento Regionale per Opere complementari nuovo Ospedale di Città di Castello - residuo 2003	DGRU 1093/2003			203.479,69			203.479,69
	Finanziamento adeguamento impianti Ospedale di Umbertide - residuo 1996	DGR 5551/1996			32.458,83			32.458,83
	Finanziamento realizzazione Hospice presso l'Ospedale di Umbertine - residuo 2002	DGR 4541/2002			24.172,27			24.172,27
	Investimenti ammodernamento delle strutture sanitarie e per l'acquisizione di tecnologie". Res. 2011	DGR 1150/2011			3.000.000,00			3.000.000,00
	Finanziamento Fornitura ed installazione Mammografi RES 2014	DDRU 3980/2014			2.623,75			2.623,75
	Intervento 1 Osp. Città Castello (2° stralcio)	DGRU 1765/2014			977.958,08		429.633,92	548.324,16
	Intervento 3 Città Castello DIP - EX INAM	DGRU 1765/2014			487.705,07		247.129,26	240.575,81
	Intervento 7 Adeguamento RSA S. Margherita	DGRU 1765/2014			1.188.000,00			1.188.000,00
	Accordo programma investimento art. 20 Miglioramento sismico Intervento 6.b "Riq. Ospedale Città della Pieve"- Intervento 6.a "Riq. Ospedale Castiglione - Intervento 7 Adeguamento RSA S. Margherita Lago"	DGRU 1467/2015			9.291.057,77			9.291.057,77
	Investimenti Sanitari EX ART. 20, l.N. 67/1988 Riqual. centri urbani PG res. art. 71 legge 448/98	DGRU 1311/2010			41.573,41			41.573,41
	ACCORDO DI PROGRAMMA INTEGRATIVO PER IL SETTORE DEGLI INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - IMPEGNO FINANZIAMENTO STATALE RELATIVO AGLI INTERVENTI N. 34.C DELL' AZIENDA U.S.L. UMBRIA N.1 e N. 50 - N.52. DELL'AZIENDA U.S.L. UMBRIA N.2	DD 14029_2018			225.000,00			225.000,00
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione							
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite:		-	-	-	-	-	-
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				-			-
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				-			-

Tab. 25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell’attivo circolante.

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

Si precisa che in seguito alla DDG n. 639 del 16/05/2108, adottata dalla competente struttura per l’eliminazione del proprio credito ritenuto insussistente, ed alla DDG n. 320 del 27/02/2019 adottata dalla U.O. Contabilità Economico Finanziaria a livello aziendale, sulla base delle dichiarazioni di insussistenza fornite da ciascuna struttura aziendale di riferimento per i propri crediti ritenuti inesigibili e/o irrecuperabili generati sia da fatture attive che da bollettini premarcati EOL negli anni 2017 e precedenti sono stati stralciati, dalle attività dello stato patrimoniale, le partite creditorie per un importo complessivo di € 424.181,98 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 01/01/2018, pari ad € 1.320.644,13 dopo detta variazione presenta una disponibilità residua di € 896.462,15.

Considerando tale residuo, tenuto conto delle perdite su crediti registrate nel 2018, si ritiene di dover accantonare, prudenzialmente, un importo di € 318.019,32 portando la consistenza finale del fondo ad 1.214.841,87 adeguata alle varie posizioni per crediti verso clienti privati e altri crediti diversi analizzate secondo i seguenti criteri e riportati nella tabella di sintesi:

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

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

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

- svalutazione del 100% di diversi crediti riferiti agli anni 2014 e precedenti;

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

- svalutazione del 100 % dei crediti riferiti agli anni 2014 e precedenti azionati, per il recupero coattivo, tramite il legale incaricato dalla ex ASL2 e l’agente per la riscossione (Agenzia Entrate Riscossione ed Area Riscossioni);
- svalutazione del 50% dei crediti riferiti all’anno 2015 azionati tramite Area Riscossioni per il quale è ancora in corso la procedura del recupero coattivo;
- svalutazione del 10% dei crediti riferiti all’anno 2016, per i quali l’azione di recupero coattivo affidato ad Area Riscossioni si trova nella fase iniziale.

- Svalutazione del 10% dei crediti riferiti all'anno 2017 per i quali si è conclusa la fase di sollecito e sono in via di affidamento all'agente della riscossione.

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

- svalutazione del 100% per i crediti di modesta entità; detto limite è stato rideterminato con la DDG n. 46 del 22.01.2015 di adozione del regolamento aziendale sulla gestione del recupero crediti, all'importo, comprensivo di spese ed interessi, pari ed inferiore ad € 24,00;

TABELLA SINTESI				
Co.Ge Credito	Anno Credito	% di Sval.ne	Importo Credito	Importo a Fondo
600700100	2008	0%	14.849,17	0,00
	2008	100%	1.937,81	1.937,81
	2010	100%	6.059,86	6.059,86
	2011	100%	21.828,97	21.828,97
	2012	100%	216.573,92	216.573,92
	2013	100%	344.135,84	344.135,84
	2014	100%	389.806,39	389.806,39
	2015	50%	291.113,17	145.556,59
		100%	5,58	5,58
	2016	10%	548.363,26	54.836,33
		100%	1.399,68	1.399,68
	2017	10%	323.405,09	32.340,51
	2018	0%	1.965.303,52	0,00
600700100 Totale			4.124.782,26	1.214.481,47
600900100	2012	0%	14.009,36	0,00
	2014	0%	16.071,87	0,00
	2016	0%	143.759,90	0,00
	2017	0%	6.504,26	0,00
	2018	0%	183.988,74	0,00
600900100 Totale			364.334,13	0,00
Totale complessivo			4.489.116,39	1.214.481,47

Altre informazioni relative ai crediti.

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

Si illustra di seguito in dettaglio la composizione dei crediti verso la Regione, per finanziamento spesa corrente ed investimenti, che costituiscono la posta di maggior rilevanza con un saldo finale di € 53.173.221,78.

I CREDITI V/REGIONE PER SPESA CORRENTE presentano un saldo finale pari ad € 35.670.571,24 registrando una diminuzione di € 2.929.151,92 rispetto alla consistenza iniziale al 01/01/2018 pari ad € 38.599.723,16; il saldo finale è così determinato:

ANNO	DESCRIZIONE	IMPORTO
2011	DGR N. 1552 DEL 16/12/2011 "VERIFICA SISMICA DI LIVELLO 1-2" RESIDUO	284.669,32
2012	CONTRIBUTO VERIFICA SISMICA (TECNOLOGICO) 1552/2011	403.565,20
2013	FSR VINCOLATO X OBIETTIVI PSN RESICUO 2013	322.424,78
2014	FSR VINCOLATO X OBIETTIVI PSN RESIDUO 2014	697.580,00
2014	FSN VINCOLATO EXTRA COMUNITARI ANNO 2014	758.453,00
2015	Payback spesa farmaceutica 2015	4.800.000,00
2015	FARMACI INNOVATIVI- RESIDUO 2015	1.121,64
2015	FONDO SANITARIO INDISTINTO 2017 RESIDUO 2015	704.010,70
2017	FARMACI RESIDUO	11.153,65
2017	DGR n.DGR 1443_4122017 FONDO SANITARIO INDISTINTO 2017	1.293.328,22
2017	DGR n.856-n.1443 OBIETTIVI DI PIANO 2017	3.240.195,85
2017	DGR n. 1443 VINCOLATO MEDICINA PENITENZIARIA 2017	1.013.001,18
2017	DGR n. 1443 VINCOLATO ESCLUS RAPPORTO 2017	193.625,86
2017	DGR n. 1443 STRANIERI IRREGOLARI 2017	448.842,40
2017	DGR n. 1443 TARIFFE ASSISTENZA TERMALE 2017	21.050,00
2018	DGR1138_15102018-RIPARTO OBIETTIVI DI PSN 2018	2.544.105,06
2018	DGR 248_04032019-ULTERIORE RIPARTO INDISTINTO 2018	400.000,00
2018	DGR1138_15102018/DD2826_22032019: SANITA' PENITENZIARIA 2018	199.638,93
2018	DGRU 1401_2018-RIMBORSO ONERI PERSONALE COMANDATO	316.729,61
2018	DGRU 1138_2018-FONDO VINCOLATO ESCLUS RAPPORTO 2018	150.000,00
2018	DGRU 1138_2018-FONDO VINCOLATO EXTRA COMUNITARI 2018	150.000,00
2018	DGRU 1138_2018-FONDO ASSISTENZA TERMALE 2018	13.194,68
2018	DGR 248_04032019-VINCOLATO EXTRA COMUNITARI ULT ASSEGNAZIONE	273.692,00
2018	DGR 248_04032019-FONDO VINCOLATO ESCLUS RAPPORTO ULT ASSEGNAZIONE	18.000,00
2018	DGR 248_04032019-FARMACI INNOVATIVI 2018 ULTERIORE ASSEGNAZIONE	2.876.149,68
2018	DGR 248_04032019-ASSEGNAZIONE PAY-BACK 2018	4.000.000,00
2018	DGR 1138/2018-ACCANTONAMENTI ANNI PREGRESSI GSA	3.600.000,00
2018	DD 2488 del 15032019: SUPERAMENTO OPG	83.098,00
2018	DD 2381_11032019: BORSE DI STUDIO MMG	527.937,69
2018	DGRU 1234/2018 e DGRU 130/2019: FONDO REGIONALE NON AUTOSUFFICIENZA 2018	5.057.519,00
2013	CONTRIBUTO DISPOSITIVI IDENTIFICAZIONE ANIMALI	67.402,00
2014	RICERCA FINALIZZ. I° ACC. (AMICI-RICCI-RANOCCHIA)	16.200,00
2014	RICERCA FINALIZZ. SALDO (AMICI-RICCI-RANOCCHIA)	29.400,00
2017	DD 135/2017: Psicologia nelle cure primarie	20.000,00
2017	DD 11503/2017 Interventi ambito adolescenti-giovani adulti	30.000,00
2017	PIANO REGIONALE DI PREVENZIONE 2014-2018 NEI LUOGHI DI LAVORO DA PARTE DEI SERVIZI PSAL	5.467,73
2017	FONDO MINISTERO DELLA SALUTE QUOTA 2016 CONTRASTO AL GIOCO D'AZZARDO PATOLOGICO	116.656,50
2018	DGRU 13785_2018-Risorse copertura oneri medico-legali 2017 PA	90.558,52
2018	DGRU 14170_2018-Risorse copertura oneri medico-legali 2017 Scuole	58.215,30
2018	DGR1138_15102018-RISORSE TERREMOTO	400.000,00
2018	DD 14222_2018-FINANZ. PRESTAZIONI EROGATE STP ACCONTO 2018	126.177,40
2018	DD 10930_2018 PIANO PREV. 2014-2018 PROROGA 2019	150.000,00

2018	DD 14235_2018 PIANO PREV. 2014-2018 PROROGA 2019	24.278,40
2018	DD 14232_27122018: PROSECUZIONE MODULI INFORMATIVI CELIACHI_ANNO 2019	3.500,00
2018	DD 13479_13122018: DEMATERIALIZZAZIONE GESTIONE INFORMATICA	6.818,08
2018	DD 14406_31122018: FONDO MINISTERO SALUTE QUOTA 2017 GIOCO AZZARDO	107.760,00
2018	DD 14213_27122018: POTENZIAMENTO ATTIVITA' CONTROLLO ALIMENTARE	15.050,86
TOTALE		35.670.571,24

I CREDITI V/REGIONE PER FINANZIAMENTO PER INVESTIMENTI presentano un saldo finale pari ad € 17.502.650,54 registrando una diminuzione di € 451.763,18 rispetto la consistenza iniziale al 01/01/2018 pari ad € 17.954.413,72; il saldo finale di € è così determinato:

ANNO	DESCRIZIONE	IMPORTO
1996	Finanziamento adeguamento impianti Ospedale di Umbertide - residuo 1996 DGR 5551/1996	32.458,83
2002	FINANZIAMENTO REGIONALE PER REALIZZAZIONE HOSPICE PRESSO L'OSPEDALE DI UMBERTIDE - RESIDUO DGR 4541/2002	24.172,27
2003	Finanziamento del piano straordinario degli interventi per la riqualificazione dell'assistenza sanitaria nei grandi centri urbani (art. 71 Legge 448_23/12/98) – residuo 2003 ex Asl 2;	442.133,23
2003	Finanziamento Regionale per Opere complementari nuovo Ospedale di Città di Castello - residuo 2003 DGRU 1093/2003	203.479,69
2005	Finanziamento regionale anno 2009 previsto per la realizzazione Ospedale Territoriale del Lago Trasimeno (DGR 427 del 15/03/2006) - residuo 2005 ex Asl 2;	263.160,48
2010	CONTRIBUTO ALLESTIMENTO GABINETTO ODONTOIATRIA (EX ASL 2) NOTA 15817/2010	8.909,42
2010	FINANZIAMENTO OSPEDALE UNICO MEDIA VALLE TEVERE (EX ASL 2) DGRU 427/2006	1.991.181,72
2011	PROGRAMMA PLURIENNALE DEGLI INVESTIMENTI PER LA REALIZZAZIONE E AMMODERNAMENTO DELLE STRUTTURE SANITARIE E PER L'ACQUISIZIONE DI TECNOLOGIE". RES. DGR 1150/2011	3.000.000,00
2014	FORNITURA ED INSTALLAZIONE MAMMOGRAFI DIGITALI AZIENDA ULS U 1 DDRU 3980/2014	2.623,76
2014	INTERVENTO 1 OSP. CITTÀ CASTELLO (2° STRALCIO) DGRU 1765/2014	548.324,16
2014	INTERVENTO 3 CITTÀ CASTELLO DIP - EX INAM DGRU 1765/2014	240.575,81
2014	INTERVENTO 7 ADEGUAMENTO RSA S. MARGHERITA DGRU 1765/2014	1.188.000,00
2015	ACCORDO DI PROGRAMMA DEL 05/03/2013 PER IL SETTORE DEGLI INVESTIMENTI SANITARI EX ART. 20, I.N. 67/1988. ASSEGNAZIONE FINANZIAMENTI- DGR 1467 DEL 9-12-2015	9.291.057,77
2015	DEBITI DA VECCHIO RESIDUO NON PRECEDENTE ATTRIBUITO	41.573,41
2018	DD 14029_2018 - ACCORDO DI PROGRAMMA INTEGRATIVO PER IL SETTORE DEGLI INVESTIMENTI SANITARI DEL 12/12/2016 EX ART. 20, L.N.67/1988 - FINANZIAMENTO STATALE RELATIVO AGLI INTERVENTI N. 34.C DELL' AZIENDA U.S.L. UMBRIA N.1	225.000,00
TOTALE		17.502.650,54

ALTRE INFORMAZIONI SUI CREDITI

Il totale dei crediti al 31/12/2018 è diminuito, rispetto al 31/12/2017, di € 3.888.855,45. In prevalenza la diminuzione si registra alla voce “Crediti v/Regione” per maggiori erogazioni di quota di fondo sanitario di parte corrente anni pregressi.

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni – voce non movimentata

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

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	65.756.549,12		5.406.113,11	60.350.436,01
ABA780	Tesoreria Unica				
ABA790	Conto corrente postale	33.577,90	41.770,31		75.348,21

Tab. 29– Movimentazioni delle disponibilità liquide

DL01 – Fondi vincolati.

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

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

Si evidenzia che l'art. 35, commi 8 e 9, del D.L. n.1 del 24/01/2012 convertito, con modificazioni, nella L. n. 27 del 24/03/2012, ha previsto, per gli enti e gli organismi pubblici tra i quali le Aziende Sanitarie, a decorrere dall'entrata in vigore del decreto (24 gennaio 2012) e fino al 31/12/2014 (prorogato fino al 31/12/2021 dall'art. 1, comma 877 della Legge 205/2017) la sospensione del regime di “Tesoreria unica mista” e l'applicazione, nello stesso periodo, del sistema di “Tesoreria unica tradizionale”, in base al quale tutte le disponibilità dell'ente devono essere accentrare 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 rive-

nienti 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 2018.

Tra le disponibilità liquide è iscritta anche la giacenza di cassa al 31/12/2018 dei n. 3 conti correnti postali intestati a questa Azienda (conto 15613060, conto 11388063 e conto 13303060), per complessivi € 75.348,21.

Il suddetto saldo coincide con quello risultante dagli estratti conto inviati da Poste Italiane spa.

Anche nel corso dell'esercizio 2018 l'Azienda non ha fatto ricorso all'anticipazione di cassa.

L'art. 77 quater della Legge n. 133 del 06/08/2008, rubricato "Modifiche della tesoreria unica ed eliminazione della rilevazione dei flussi trimestrali di cassa", al punto 11 stabilisce che: "gli enti pubblici soggetti al Sistema Informativo delle operazioni degli Enti Pubblici (SIOPE), tra cui rientrano le Aziende Sanitarie, ed i rispettivi tesorieri non sono tenuti agli adempimenti relativi alla trasmissione dei dati periodici di cassa, di cui all'art. 30 della legge n. 468 del 5/8/1978 e successive modificazioni, ed i prospetti dei dati SIOPE e delle disponibilità liquide costituiscono un allegato obbligatorio al bilancio d'esercizio. Con Decreto del Ministero dell'Economia e delle finanze sono stabilite le relative modalità di attuazione".

Il Ministero dell'Economia e delle Finanze, in data 23/12/2009, ha emanato il suddetto Decreto attuativo, il cui testo è in vigore dal 10/02/2010, a seguito della pubblicazione sulla G.U. n. 33 del 10/02/2010, stabilendo che dall'anno 2010 le Aziende Sanitarie non sono più tenute agli adempimenti di cui alla legge 468/1978. Il suddetto Decreto Ministeriale ha altresì stabilito che i prospetti delle entrate e delle uscite dei dati SIOPE del mese di dicembre, contenenti i valori cumulati dell'anno di riferimento e la relativa situazione delle disponibilità liquide, devono essere allegati al bilancio d'esercizio, a decorrere dall'esercizio 2010.

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

Le risultanze dei prospetti SIOPE "Incassi per codici gestionali" e "pagamenti per codici gestionali", contenenti i valori cumulati dell'anno 2018 degli incassi e dei pagamenti, corrispondono alle scritture contabili dell'Azienda e del Tesoriere.

Sul prospetto delle disponibilità liquide, invece, il saldo della giacenza di cassa presso Banca d'Italia al 31/12/2018 (codice 1900) è maggiore di € 16.900.575,69 rispetto al saldo riportato nel modello 56 T.U. del mese di dicembre 2018, trasmesso da Banca d'Italia e riconciliato con la verifica di cassa dell'Istituto Tesoriere, coincidente con le scritture contabili aziendali.

Tale differenza di € 16.900.575,69 è relativa ai pagamenti eseguiti con modello F24EP, regolarmente contabilizzati sia dall'Istituto Tesoriere che da Banca d'Italia in data 31.12.2018, ma erroneamente indicata alla voce

“1700 – pagamenti effettuati dal cassiere a tutto il mese e non contabilizzati nella cont. spec.”, la quale è alimentata per un importo di € 16.982.211,62, mentre dovrebbe riportare solamente l'importo di € 81.635,93 (differenza tra € 16.982.211,62 ed € 16.900.575,69).

Pertanto, se al saldo in Banca d'Italia riportato nel prospetto delle disponibilità liquide (€ 74.125.399,09), si sottraggono le uscite contabilizzate in Banca d'Italia il 31/12/2018 ma erroneamente riportate sul prospetto delle disponibilità liquide con il codice 1700 (€ 16.900.575,69), si ottiene il saldo effettivo presso la tesoreria provinciale dello Stato al 31/12/2018 e pari ad € 57.224.823,40.

Il disallineamento del prospetto SIOPE delle disponibilità liquide, già prontamente segnalato al Tesoriere aziendale con nota prot. 34204 del 25/02/2019, è stato relazionato formalmente alla Ragioneria Territoriale dello Stato – sezione di Perugia, con nota prot. 77748 del 29/04/2019, in ottemperanza a quanto disposto dall'art. 2, comma 4 del Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 23/12/2009.

Sulle disponibilità liquide dell'azienda al 31/12/2018 risultano vincoli per € 1.407,40, per i quali si è provveduto a sollecitare ripetutamente il Tesoriere aziendale, da ultimo con nota prot. 23489 del 12/02/2019, al fine di ottenere la cessazione del vincolo sulla cassa aziendale. Si provvederà alla segnalare Ragioneria Territoriale dello Stato – sezione di Perugia anche tale vincolo che non corrisponde alla posizione giudiziale di questa Azienda.

10. Ratei e risconti attivi

CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVO CE	214,77	-
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		
AA1080	Altro - Fitti attivi	214,77	

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

Si evidenziano sulla tabella che precede i ratei attivi, per voce di CE, afferenti a quote di proventi fatturati nel 2019 ma di competenza 2018, derivati da un fitto agrario, come dettagliato nella nota dalla competente U.O.C. Patrimonio, acquisita agli atti di bilancio.

RISCONTI ATTIVI

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE	1.368.566,90	42.607,65
BA1690	Premi di assicurazione - R.C. Professionale	1.004.794,52	
BA1700	Altri premi assicurativi		
BA1940	Manutenzioni attrezzature sanitarie	3.215,55	
BA2000	Fitti passivi	360.556,83	42.607,65
BA2020	Canoni di noleggio per centri elettrocontabili ed assimilati - area sanitaria		
BA2030	Canoni di noleggio per centri elettrocontabili ed assimilati - area non sanitaria		
BA2050	Canoni di leasing operativo - area sanitaria		
	Altro		

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

Alt1re informazioni relative a ratei e risconti attivi.

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

Risultano iscritti risconti attivi per un totale di € 1.368.568,90 per quote di costi sostenuti nell'esercizio 2018, la cui competenza economica è da attribuire ad esercizi successivi, e segnatamente:

- € 26.792,33 canone di locazione Centro di Salute Ellera 01/01/2019 - 14/06/2019 pagato al Comune di Corciano (D.D. n. 2926/2018 – U.O.C. Patrimonio);
- € 170.430,73 canone di locazione Centro di Salute di Magione – 01/04/2019 – 31/03/2020 - pagato al Comune di Magione (D.D. n. 2926/2018 – U.O.C. Patrimonio);
- € 42.607,65 canone di locazione Centro di Salute di Magione – 01/01/2019 – 31/03/2019 - pagato al Comune di Magione (D.D. n. 3328/2017 – U.O.C. Patrimonio)
- € 8.355,00 canone di locazione Centro Diurno Alzheimer di Fratta Todina, - 01/01/2019 – 25/10/2019 - pagato al Comune di Fratta Todina (D.D. n. 3233/2018 – U.O. C. Patrimonio);
- € 7.528,56 canone di locazione punto erogazione di Fratta Todina, - 01/01/2019 – 20/9/2019 - pagato al Comune di Fratta Todina (D.D. n. 2926/2018 – U.O. C. Patrimonio);
- € 1.128,50 si riferiscono al canone di locazione dal 1/01/2019 – 31/01/2019 dell'unità immobiliare di Sigillo utilizzata come Centro Erogazione Servizi Sanitari, pagato alla ditta individuale Confezioni Ebi snc (Determina Dirigenziale n. 3335/2018 – U.O.C. Patrimonio);
- € 747,50 si riferiscono al canone di locazione 01/01/2018-31/01/2018 dell'immobile di Trestina di Città di Castello (PG) dove è ubicato il Centro Alzheimer, pagato al Sig. P.S. (Determina Dirigenziale n. 2764/2018 – U.O. C. Patrimonio);
- € 8.239,98 afferiscono al canone di locazione 01/01/2019-31/03/2019 dell'immobile di Gubbio adibito a SERT, pagato alla Società Nuova Gubbio srl - (Determina Dirigenziale n. 3042/2018 – U.O.C. Patrimonio);
- € 16.574,01 riguardano il pagamento del canone dei primi tre mesi dell'anno 2019 relativi all'unità immobiliare del Centro Direzionale Prato di Gubbio, sede del CIM, pagato alla Società P.&F. (Determina Dirigenziale n. 3046/2018 – 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 01/01/2019-31/01/2019, pagato all'INAIL (Determina Dirigenziale n. 2220/2018 – U.O.C. Patrimonio);
- € 2.122,90 riguardano il pagamento del canone relativo al primo trimestre 2019 pagato alla Sig.ra F. L. per Unità Convivenza Femminile (EX CIM) sito in Gubbio (Determina Dirigenziale n. 2975/2018 – U.O.C. Patrimonio);
- 1.004.794,52 premi polizze assicurative (Determina Dirigenziale 3122/2018 U.O. C. Affari Generali e Gestione Istituzionale Sinistri);
- € 3.215,55 per canoni di manutenzione attrezzatura sanitaria, pagati al fornitore Ditta GMS srl (D.D. n. 4240/2016).

11. Patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)	
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	45.285.866,12		514.200,00	4.434.072,48	- 80.649,14		41.285.344,50
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	115.199.294,32	-	225.000,00	4.427.008,72	887,73	-	110.996.397,87
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	-						-
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	11.366.910,75	-	213.750,00	526.916,99	-	-	11.053.743,76
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	11.366.910,75		213.750,00	526.916,99			11.053.743,76
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-						-
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	-						-
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	75.571.410,51		11.250,00	1.930.680,23			73.651.980,28
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	1.450.168,49			88.486,08			1.361.682,41
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	26.810.804,57			1.880.925,42	- 887,73		24.928.991,42
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	4.497.946,03			392.185,28	291.172,80		4.396.933,55
PAA110	ALTRE RISERVE:	2.060.731,95	-	-	11.684,43	-	-	2.049.047,52
PAA120	Riserve da rivalutazioni	313.435,85						313.435,85
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	315.126,36						315.126,36
PAA140	Contributi da reinvestire	-						-
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	-						-
PAA160	Riserve diverse	1.432.169,74			11.684,43			1.420.485,31
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	-	-	-	-	-	-	-
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-						-
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-						-
PAA200	Altro	-						-
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	225.215,11	40.386,73					265.601,84
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	40.386,73	- 40.386,73				23.044,27	23.044,27
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	167.309.440,26	-	739.200,00	9.264.950,91	209.635,93	23.044,27	159.016.369,55

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

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI		
		Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE		13.190.539,60	334.597,39
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	-	10.473.350,86	1.471.097,03
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione			
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	-	717.594,55	-
PAA040	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88</i>		717.594,55	
PAA050	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca</i>			
PAA060	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - altro</i>			
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti		7.740.966,37	1.471.097,03
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimen- ti		175.594,51	
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio		1.839.195,43	
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI		1.579.207,18	31.788,76
PAA110	ALTRE RISERVE:	-	143.353,28	-
PAA120	Riserve da rivalutazioni			
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire			
PAA140	Contributi da reinvestire			
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti			
PAA160	Riserve diverse		143.353,28	
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	-	-	-
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005			
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
PAA200	Altro			
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO			
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO			
	TOTALE PATRIMONIO NETTO		25.386.450,92	1.837.483,18

Tab. 32– segue

CO DIC E MO D. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
PAA 020	Per beni di prima dotazione:					-	-	-	-	-	-	-	-
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2014:										-		
	... assegnati a partire dall'1/1/2014:												
	Altro										-		
PAA 030	Da Stato:					11.580.660,75	-	-	526.916,99	-	11.053.743,76	676.763,18	-
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2016:					11.366.910,75					11.366.910,75		
	... assegnati a partire dall'1/1/2016:										-		
	Intervento 34c _ Adeguamento DM 19032015 CORI Passignano s.T	vincolato		DDRU 14029_2018		213.750,00					213.750,00		
PAA 070	Da Regione:					75.582.660,51	-	-	1.930.680,23	-	73.651.980,28	-	-
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2016:					75.571.410,51			1.930.680,23		73.640.730,28		
	... assegnati a partire dall'1/1/2016:												
	Intervento 34c _ Adeguamento DM 19032015 CORI Passignano s.T	vincolato		DDRU 14029_2018		11.250,00					11.250,00		
	Altro					-					-		
PAA 080	Da altri soggetti pubblici:					1.450.168,49	-	-	88.486,08	-	1.361.682,41	650.305,25	-
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2016:					1.450.168,49			88.486,08		1.361.682,41		
	... assegnati a partire dall'1/1/2016:												
PAA 090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:					26.810.804,57	-	-	1.881.813,15	-	24.928.991,42	-	-
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2016:					13.279.105,43	-		1.881.813,15		11.397.292,28		
	... assegnati a partire dall'1/1/2016:						-				-		
	1) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio anno 2016	vincolato		***		4.000.000,00	-				4.000.000,00		
	2) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio anno 2016	vincolato		DGRU 239/2017		4.587.308,16	-				4.587.308,16		
	3) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio anno 2017	vincolato				4.944.390,98	-				4.944.390,98		

Tab. 33 – Dettaglio finanziamenti per investimenti

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale 2018
	Valore al 31/12/2015	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2017	
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 2017
	Valore al 31/12/2014	Valore al 31/12/2015	Valore al 31/12/2016	
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 31/12/2018 un saldo di € 41.285.344,50 , 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 31/12/2018 pari ad € 49.290.853,35, 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 € 53.284.384,18 ; nel corso del 2018 ha subito, in particolare, riduzioni, per complessivi € 4.508.026,42, di cui € 4.427.081,69 per la sterilizzazione degli ammortamenti dell’anno 2018 ed € 80.944,73 per sterilizzazione delle minusvalenze ed incrementi per complessivi € 514.495,59 a seguito di plusvalenze per € 295,50, € 514.200 per trasferimento immobile da conti d’ordine ed arrotondamenti per € 0,09;
- ✧ “Riserva per investimenti già impegnati nelle gestioni pregresse” conto 1200/100/200 - presenta un saldo finale pari ad € 5.879.157,13 5.886.147,92; il saldo iniziale di € 5.886.147,92 è stato diminuito per € 6.990,79 a seguito della sterilizzazione degli ammortamenti 2018;
- ✧ “Riserva per valutazione iniziale delle giacenze” conto 1200/100/400 - pari a € 4.783.760,20, risulta costituita dal valore delle giacenze sanitarie e non sanitarie al 1/1/2000 nelle disciolte ex ASL n. 1 e n. 2 , e rimane immutata fino alla cessazione dell’attività;
- ✧ “Riserva/deficit per altre attività e passività iniziali” conto 1200/100/500 - presenta un saldo finale in “dare” pari ad € 60.063.715,55, che corrisponde a quello iniziale, riveniente dalle aperture al 1/1/2000 delle contabilità economico-patrimoniali delle ex Aziende n. 1 e n. 2 ,in quanto non è stato movimentato durante l’esercizio 2016;

- ✧ “Riserva per ripiano disavanzi delle gestioni pregresse” conto 1200/100/600 - presenta un saldo finale di € 38.775.286,96, di cui € 19.275.351,23 per la ex ASL 2 ed € 19.499.935,73 per la ex ASL n. 1. Per la ex ASL 2 tale saldo corrisponde ai contributi assegnati ed erogati dalla Regione a totale ripiano dei disavanzi degli esercizi 1996 e 1997, accertati in sede di consuntivo di contabilità finanziaria dell'esercizio 1999. Il saldo iniziale di € 16.470.372,00, corrispondente alle quote a parziale ripiano erogate fino al 31/12/2002, è stato movimentato durante l'esercizio 2003 per € 2.804.979,23, a seguito dell'erogazione da parte della Regione Umbria dell'intera quota residua ancora da ripianare. Per € 19.499.935,73 corrispondente ai contributi assegnati ed erogati dalla Regione a totale ripiano dei disavanzi degli esercizi 1995, 1996, 1997, 1998 e 1999, accertati in sede di consuntivo di contabilità finanziaria degli esercizi 2000 e 2001 della ex ASL n. 1 di Città di Castello. Il saldo iniziale di € 11.466.534,11, corrispondente alle quote a parziale ripiano erogate fino al 31/12/2002, è stato movimentato durante l'esercizio 2003 per € 8.033.401,62, a seguito dell'erogazione da parte della Regione Umbria dell'intera quota residua ancora da ripianare. La presente “Riserva” non è stata movimentata dall'esercizio 2004 e non verrà più movimentata nelle scritture contabili;
- ✧ “Riserva per rettifiche per adeguamento ai nuovi Principi Contabili (RANPC) conto 120/10/70 - presenta un saldo finale in di € 2.620.002,41, che corrisponde a quello iniziale, riveniente dalla ex ASL 1 di Città di Castello in sede di apertura dello Stato Patrimoniale Iniziale al 1/1/2013.

A) II. "Finanziamenti per investimenti"

La voce “Finanziamenti per investimenti” presenta al 31/12/2018 un saldo di € 110.996.397,87 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 € 11.053.743,76. Tale conto all'apertura presentava una consistenza di € 11.366.910,75, nel corso del 2018 ha subito riduzioni pari ad € 526.916,99 per la sterilizzazione degli ammortamenti dell'anno 2018 ed un incremento di € 213.750,00 per il finanziamento di investimenti per il CO.RI. di Passignano (quota Stato).
- ✧ “conto 120/100/50 Finanziamenti da Regione per investimenti” – presenta un saldo finale di € 73.651.980,28. Tale conto all'apertura presentava una consistenza di € 75.571.410,51, nel corso del 2018 ha subito riduzioni per € 1.930.680,23 per la sterilizzazione degli ammortamenti dell'anno 2018 ed un incremento di € 11.250,00 per il finanziamento di investimenti per il CO.RI. di Passignano (quota a carico Regione).
- ✧ “conto 120/1000/60 Finanziamenti da Altri Soggetti Pubblici per investimenti” – presenta un saldo finale di € 1.361.682,41. Tale conto all'apertura presentava una consistenza di € 1.450.168,49, nel corso

del 2018 ha subito riduzioni pari ad € 88.486,08 per la sterilizzazione degli ammortamenti dell'anno 2018.

- ✧ “conto 120/1000/70 Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio” – presenta un saldo finale di € 24.928.991,42. Tale conto all'apertura presentava una consistenza di € 26.810.804,57; nel corso del 2018 ha subito riduzioni complessive per € 1.881.813,15, di cui € 1.880.925,42 per la sterilizzazione degli ammortamenti dell'anno 2018 ed € 887,73 per la sterilizzazione di minusvalenze.

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

Tale voce ricomprende il conto 120/70/10 – che presenta al 31/12/2018 un saldo di € 4.396.933,44, il saldo iniziale, pari ad € 4.497.946,03, risulta aumentato per complessivi € 293.244,59 a seguito dell'iscrizione in bilancio di diversi beni donati all'Azienda nel corso dell'esercizio 2018. Il conto di cui trattasi risulta inoltre diminuito dell'importo di € 392.185,28 a seguito della sterilizzazione delle quote di ammortamento anno 2018 e di € 2.071,79 per la sterilizzazione delle minusvalenze.

A) IV. “Altre Riserve”

La posta “Altre Riserve” presenta al 31/12/2017 un saldo di € 2.049.047,52 , costituito dalla somma dei saldi dei conti che lo compongono e che vengono di seguito commentati in dettaglio:

- “Riserve di rivalutazione” - conto 1200/600/100 – presenta un saldo finale pari ad € 313.435,85 che corrisponde a quello iniziale, in quanto non è stato movimentato durante l'esercizio 2018.
- “Altre riserve” conto 120/70/20 risultano pari a € 1.420.485,31. Tale conto, che all'apertura presentava un saldo pari a € 1.432.169,74 risulta diminuito per € 11.684,43 a seguito della sterilizzazione delle quote di ammortamento anno 2018.
- “Riserve da plusvalenze da reinvestire” – conto 1200/700/300 presenta un saldo finale pari ad € 315.126,36 che corrisponde a quello iniziale, in quanto non è stato movimentato durante l'esercizio 2018.

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 1200/800 - presenta al 31/12/2018 un saldo di € 265.601,84. Al saldo iniziale di 225.215,11, corrispondente agli utili al 31/12/2016 è stato aggiunto l'utile dell'esercizio 2017 di € 40.386,76.

A) VII. “Utile dell'esercizio”

La posta “Utile dell'esercizio” - mastro 1200/900- presenta al 31/12/2018 un saldo di € 23.044,27, corrispondente all'utile dell'esercizio 2018, come risultante dal Conto Economico dell'esercizio 2018.

Si precisa che sulla stampa contabile del bilancio al 31/12/2018, effettuata sul sistema informatico SAP, il saldo del conto 120/90/10 “utile dell’esercizio” dell’anno 2018 verrà iscritto in sede di operazioni di chiusura dei conti, quale saldo tra i componenti economici positivi e negativi risultanti a conto economico.

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN 01 – SI	Nell’esercizio sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti, come evidenziato nel precedente paragrafo .
-------------------	---

PN02 – Fondo di dotazione

PN 02 – SI	Il fondo di dotazione ha subito variazioni rispetto all’esercizio precedente, vedi paragrafo 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	1.477,80	-	-	-	1.477,80
PBA010	FONDI PER RISCHI:	8.498.592,06	400.000,00	1.370.000,00	1.608.068,57	8.660.523,49
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	3.723.351,00			827.836,02	2.895.514,98
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	47.709,73			13.005,20	34.704,53
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato					
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	504.131,49	400.000,00		192.672,81	711.458,68
PBA060	Altri fondi rischi:	4.223.399,84	-	1.370.000,00	574.554,54	5.018.845,30
	F.do svalutaz. Immobilizz. finanziarie					-
	Equo indennizzo	386.957,49			-	386.957,49
	Ferie maturate e non godute	517.589,06			40.430,07	477.158,99
	Interessi moratori					-
	Franchigie ass.ve					-
	Manutenzioni e ristrutturazioni future					-
	Altri	3.318.853,29		1.370.000,00	534.124,47	4.154.728,82
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 ricerca	-				-
PBA140	Fondo finanziamento investimenti	-				-
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	257.998,53	428.493,92	-	192.284,08	494.208,37
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione . per quota F.S. vincolato	-				-
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	245.567,02	421.596,00		184.437,60	482.725,42
PBA180	Quote inutilizzate contributi ricerca					-
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	12.431,51	6.897,92		7.846,48	11.482,95
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	30.978.636,47	11.347.133,25	1.830.000,00	19.033.865,65	25.121.904,07
PBA210	Fondi integrativi pensione	-				-
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	2.920.362,53	3.086.344,19		1.672.882,70	4.333.824,02
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	3.413.964,17	2.139.000,00	260.384,76	3.674.348,93	2.139.000,00
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	142.774,00	233.000,00			375.774,00
PBA260	Altri fondi per oneri e spese:	24.501.535,77	5.888.789,06	1.569.615,24	13.686.634,02	18.273.306,05
	Fondo incentivazioni per il personale convenzionato	6.340.740,01	2.623.098,00	739.615,24	3.582.757,60	6.120.695,65
	Fondo oneri differiti per attività libero professionale	289.932,51	302.340,31		182.880,45	409.392,37
	Fondo oneri personale quiescenza	6.002.829,46	-	2.770.000,00	630.000,00	2.602.829,46
	Quote inutilizzate di concorsi rimborsi e recuperi da Regione	3.648.459,34	1.904.110,92		1.474.415,42	4.078.154,84
	Altri	8.219.574,45	1.059.239,83	3.600.000,00	7.816.580,55	5.062.233,73
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	39.736.704,86	12.175.627,17	3.200.000,00	20.834.218,30	34.278.113,73

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

Si precisa che la colonna “storni/riclassificazioni” della tabella n. 36 sopra esposta presenta un totale di - € 3.200.000 che è il risultato della somma algebrica della iscrizione di € 3.600.000 alla Voce PBA260 (Altri fondi per oneri e spese), come contropartita del “Credito verso Regione” (Voce ABA450 - Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente – altro), come da disposizioni regionali a seguito della DGRU 1138 del 15/10/2018 e dello storno di € 400.000 dal “Fondo Oneri Personale in quiescenza” al fondo Premio Operosità SUMAI, come richiesto dalla competente U.O.C. Trattamento Economico Personale Dipendente e Convenzionato.

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI						FONDO AL 31/12/2018
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2014 e pre- cedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincola- to	ante 2017	790.280,41	B.1) Acquisti di beni	22.145,27					0,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	88.116,10					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	37.455,02					
			B.6) Costi del per- sonale	30.994,00					
			Altri costi	16.604,28	87.999,47	506.966,27			
			Totale						
	TOTALE	790.280,41	TOTALE	195.314,67	87.999,47	506.966,27	0,00	0,00	0,00

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 31/12/2018
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	ante 2017	929.119,14	B.1) Acquisti di beni	23.814,39					33.455,38
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	14.951,15	36.777,80	36.777,80	40.281,17	50.034,47	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	221.421,04	44.025,98	10.757,10	3.266,74	5.754,22	
			B.6) Costi del personale	121.590,72	148.643,05	38.035,98	1.090,13		
			Altri costi	56.309,31	19.878,41	3.124,79	19.129,51		
			Totale	438.086,61	249.325,24	88.695,67	63.767,55	55.788,69	
	2017	195.834,01	B.1) Acquisti di beni						27.674,04
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				30.000,00		
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					100.341,51	
			B.6) Costi del personale				9.511,06	22.000,00	
			Altri costi					6.307,40	
			Totale	-	-	-	39.511,06	128.648,91	
	2018	492.078,38	B.1) Acquisti di beni						421.596,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					70.482,38	
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi						
			Totale					70.482,38	
	totale	1.617.031,53		438.086,61	249.325,24	88.695,67	103.278,61	254.919,98	482.725,42

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI						FONDO AL 31/12/2018
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 20158	
Quote inutilizzate contributi per ricerca	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti beni						-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti servizi non sanitari						
			B.6) Costi personale						
			Altri costi						
			Totale						

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI						FONDO AL 31/12/2018
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	ante 2017	198.563,19	B.1) Acquisti di beni	17.230,00					4.585,03
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	18.600,00		84,00			
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	17.397,58	19.276,00	128,80		0,08	
			B.6) Costi del personale	20.725,13	28.595,88	54.021,52	3.333,30	4.666,62	
			Altri costi (CESPITE interamente ammortizzato in un anno)	69,49	1.904,42	3.480,23	1.285,33	3.179,78	
			Totale	74.022,20	49.776,30	57.714,55	4.618,63	7.846,48	
	2.017	21.230,09	B.1) Acquisti di beni				9.684,57		0,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				305,52		
			B.6) Costi del personale				9.240,00		
			Altri costi				2.000,00		
			Totale	-	-	-	21.230,09	0,00	
	2018	86.649,56	B.1) Acquisti di beni					3.931,82	6.897,92
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					3.247,88	
			B.6) Costi del personale					62.692,08	
			Altri costi (CESPITE interamente ammortizzato in un anno)					9.879,86	
			Totale	-	-	-	-	79.751,64	
TOTALE	306.442,84	TOTALE	74.022,20	49.776,30	57.714,55	25.848,72	87.598,12	11.482,95	

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

I competenti Servizi aziendali, unitamente alla Direzione Aziendale, stimano e propongono gli accantonamenti a fondo, effettuando stime attendibili e prudenziali come di seguito precisato, ovvero attestano la congruità dei fondi stanziati o ne chiedono la riclassificazione, ovvero ne dichiarano la sovrastima, rilasciandoli per altre necessità individuate dalla Direzioni Aziendale.

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 am-	NO		I competenti Servizi aziendali hanno richiesto o segnalato alla direzionale aziendale l'istituzione o il mantenimento di fondi rischi

montari stanziati?			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 € 4.154.728,82: € 3.481.361,56 per franchigie assicurative; € 608.367,26 per contenziosi, interessi di mora e fatture da ricevere di fornitori; € 65.000 fondo svalutazione scorte farmaceutiche. Si fornisce il dettaglio degli <u>"altri fondi oneri e spese" di cui alla tabella 36</u> , per complessivi € 5.062.233,73: € 684.618,88 per franchigie assicurative sinistri ex ASL 2 Perugia e ex ASL 1; € 1.676.181,75 per manutenzione impreviste ma ordinarie degli immobili, per congruagli consumi energetici e di riscaldamento; € 352.914,03 per altri oneri del personale dipendenti, comando e degli organi aziendali; € 1.589.809,01 per adeguamento tariffe Istituti e coop, aggiornamenti Istat e servizi, protesi autorizzate ma non fatturate al 31/12/2018, arretrati legge 210/92, rimborso visite fiscali, servizi resi e non fatturati al 31/12; € 206.479,77 per il fondo ricerca e sperimentazione; € 519.606,43 per incrementi ISTAT e tariffe e per servizi in corso di verifica Economato, Patrimonio e Presidi Ospedalieri; € 32.623,86 per "neutralizzazione" maggior ricavo finanziamento STP, come da direttiva regionale.

13. Trattamento di fine rapporto

CODICE MOD. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonamenti/riclassificazioni dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
PCA000	Fondo per premi operosità medici SUMAI	3.216.543,72	400.000,00	145.985,35	3.470.558,37
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendenti	-			-
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	3.216.543,72	400.000,00	145.985,35	3.470.558,37

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	5.834.783,84	-	3.191.343,28	2.643.440,56		2.643.440,56
	DEBITI V/STATO	84.027,05	-	70.785,78	-	-	-
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	70.785,78		70.785,78	-		
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	98.194,92	5.402.793,91	286.559,07	5.294.688,80	-	-
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 extrareg	-	5.274.096,00		5.274.096,00		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma				-		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	178.453,96	128.697,91	286.559,07	20.592,80		
PDA130	DEBITI V/COMUNI	1.305.896,79	2.763.481,53	4.022.307,76	47.070,56		
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	16.356.835,77	208.666.651,79	209.539.253,60	15.484.233,96	-	-
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	16.342.719,88	208.666.651,79	209.525.137,71	15.484.233,96		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	5.638,66	-	5.638,66	-		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	8.477,23		8.477,23	-		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	566,76		566,76	-		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-			-		
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	16.357.402,53	208.666.651,79	209.539.820,36	15.484.233,96	-	-
	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	56.190.720,38	931.417.014,81	926.423.308,40	61.184.426,79	39.093.407,91	-
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-					
PDA300	Debiti verso altri fornitori	56.190.720,38	931.417.014,81	926.423.308,40	61.184.426,79	39.093.407,91	

PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-					
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	3.648.841,03	93.680.772,73	93.347.360,89	3.982.252,87	-	-
	Erario c/imposte	2.010.840,79	24.421.619,21	23.905.026,51	2.527.433,49		
	Erario c/ritenute	769.065,25	53.120.615,85	53.128.074,33	761.606,77		
	Debiti per IRAP da versare	849.463,64	16.138.537,67	16.294.788,70	693.212,61		
	C/IVA a debito	19.471,35		19.471,35	0,00		
	Altri debiti tributari						
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	3.381.423,93	16.939.852,78	16.994.112,78	3.327.163,93	-	-
	Debiti verso INPDAP	1.809.065,72	2.098.471,92	2.281.344,20	1.626.193,44		
	Debiti verso INPS	14.436,33	8.671,34	8.522,57	14.585,10		
	Debiti verso INAIL	-			-		
	Debiti verso ONAOSI	64.692,58	131.284,72	130.703,45	65.273,85		
	Altri debiti v/Istituti previdenziali	1.493.229,30	14.701.424,80	14.573.542,56	1.621.111,54		
PDA340	DEBITI V/ALTRI	11.009.808,59	192.017.959,54	192.987.538,36	10.040.229,77	-	-
PDA350	Debiti v/altri finanziatori						
PDA360	Debiti v/dipendenti	7.957.794,12	135.949.156,08	136.728.191,13	7.178.759,07		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	-			-		
PDA380	Altri debiti diversi:	3.052.014,47	56.068.803,46	56.259.347,23	2.861.470,70		
	Debiti v/Amministrazioni pubbliche	-	25.010,94		25.011		
	Altri debiti verso enti pubblici	463,84	-	-	463,84		
	Debiti vs Istituto Zooprofilattico Sperimentale dell'Umbria e delle Marche	-			-		
	Debiti verso personale esterno convenzionato	2.621.595,58	42.464.440,78	42.426.231,66	2.659.805		
	Debiti verso tirocinanti e borsisti, obiettori di coscienza, altro personale esterno	-	-		-		
	Debiti verso organi direttivi ed istituzionali	16.197,96	342.360,38	342.622,27	15.936		
	Altri debiti	413.757,09	13.236.991,36	13.490.493,30	160.255		

Tab. 42– Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2014 e precedenti	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
PDA000	MUTUI PASSIVI	995.348,59	1.648.091,97		-	-
	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	20.592,80				5.274.096,00
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti					
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale					5.274.096,00
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	20.592,80				
PDA130	DEBITI V/COMUNI	461,00		0,06		46.609,50
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	16.777,00	-	28.443,40	1.019.141,74	14.419.871,82
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	16.777,00		28.443,40	1.019.141,74	14.419.871,82
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					
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	16.777,00	-	28.443,40	1.019.141,74	14.419.871,82
	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	532.154,81	54.376,54	43.234,86	473.453,39	60.081.207,19
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	532.154,81	54.376,54	43.234,86	473.453,39	60.081.207,19
PDA300	Debiti verso altri fornitori					
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE					
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:					3.982.252,87
	Erario c/imposte					2.527.433,49
	Erario c/ritenute					761.606,77
	Debiti per IRAP da versare					693.212,61
	C/IVA a debito					
	Altri debiti tributari					
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:					3.327.163,93
	Debiti verso INPDAP					1.626.193,44
	Debiti verso INPS					14.585,10

	Debiti verso INAIL					
	Debiti verso ONAOSI					65.273,85
	Altri debiti v/Istituti previdenziali					1.621.111,54
PDA340	DEBITI V/ALTRI	463,84	-			10.039.765,93
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti					7.178.759,07
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					
PDA380	Altri debiti diversi:	463,84	-	-	-	2.861.006,86
	Debiti v/Amministrazioni pubbliche					25.010,94
	Altri debiti verso enti pubblici	463,84				
	Debiti vs Istituto Zooprofilattico Sperimentale dell'Umbria e delle Marche					
	Debiti verso personale esterno convenzionato					2.659.804,70
	Debiti verso tirocinanti e borsisti, obiettori di coscienza, altro personale esterno					
	Debiti verso organi direttivi ed istituzionali					15.936,07
	Altri debiti					160.255,15

Tab. 43– Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI	2.028.195,82	615.244,74	
	DEBITI V/STATO			-
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale			
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale			
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato			
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:			
PDA060	Altri debiti v/Stato			
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	5.294.688,80	-	-
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti			
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale			
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	5.274.096,00		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma			
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	20.592,80		
PDA130	DEBITI V/COMUNI	47.070,56		
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	15.484.233,96	-	-
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR			
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	15.484.233,96		
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			
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto			
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	15.484.233,96	-	-

	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-	-
PDA250	Debiti v/enti regionali			
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali			
PDA270	Debiti v/altre partecipate			
PDA280	DEBITI V/FORNITORI	61.184.426,79	-	-
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			
PDA300	Debiti verso altri fornitori	61.184.426,79		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE			
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	3.982.252,87	-	-
	Erario c/imposte	2.527.433,49		
	Erario c/ritenute	761.606,77		
	Debiti per IRAP da versare	693.212,61		
	C/IVA a debito			
	Altri debiti tributari			
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	3.327.163,93	-	-
	Debiti verso INPDAP	1.626.193,44		
	Debiti verso INPS	14.585,10		
	Debiti verso INAIL			
	Debiti verso ONAOSI	65.273,85		
	Altri debiti v/Istituti previdenziali	1.621.111,54		
PDA340	DEBITI V/ALTRI	10.040.229,77	-	-
PDA350	Debiti v/altri finanziatori			
PDA360	Debiti v/dipendenti	7.178.759,07		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie			
PDA380	Altri debiti diversi:	2.861.470,70	-	-
	Debiti v/Amministrazioni pubbliche	25.010,94		
	Altri debiti verso enti pubblici	463,84		
	Debiti vs Istituto Zoopro. Sperimentale dell'Umbria e Marche			
	Debiti verso personale esterno convenzionato	2.659.804,70		
	Debiti verso tirocinanti e borsisti, obiettori di coscienza, altro personale esterno			
	Debiti verso organi direttivi ed istituzionali	15.936,07		
	Altri debiti	160.255,15		

Tab. 44 – Debiti per scadenza

DETTAGLIO MUTUI	Destina- zione	Soggetto erogatore	Riferimenti delibera di autorizzazione regionale	Importo iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso interesse	Garanzie reali
BCC Spello Bettona	investimenti	BCC Spello Bettona	n. 1971 del 23/12/2009	2.500.000	01/06/2021	761.714,55	4,75%	NON previste
BCC Spello Bettona	investimenti	BCC Spello Bettona	n. 182 del 03/03/2014	1.000.000	01/01/2020	233.634,04	3,75%	NON previste
CREDIUMBRIA	investimenti	CREDIUMBRIA	n. 182 del 03/03/2014	1.500.000	01/01/2020	349.600,93	3,25%	NON previste
CREDIUMBRIA	investimenti	CREDIUMBRIA	n. 182 del 03/03/2014	2.500.000	01/01/2020	588.141,90	3,75%	NON previste
CREDIUMBRIA	investimenti	CREDIUMBRIA	n. 182 del 03/03/2014	3.000.000	01/01/2020	710.349,14	3,95%	NON previste
TOTALE MUTUI				10.500.000,00		2.643.440,56		

Tab. 45– Dettaglio mutui

In riferimento ai mutui si precisa quanto segue.

L'art. 11, comma 3, della Legge Regionale n. 51 del 19/12/1995, prima di essere modificato dalla Legge Regionale n. 7 del 26/05/2004, prevedeva, per le aziende Sanitarie, la possibilità di assumere mutui, di durata non superiore a dieci anni, fino a raggiungere, con l'ammontare complessivo delle rate di ammortamento, comprensive di capitale e interesse, il 15% dei ricavi netti e proventi di esercizio previsti nel bilancio preventivo economico dell'anno in corso, con esclusione delle quote di fondo sanitario nazionale di parte corrente, delle sopravvenienze, insussistenze e plusvalenze attive. Con la successiva modifica di cui alla Legge Regionale n. 8 del 29/03/2007 si è stabilito che "le Aziende Sanitarie Regionali, ai sensi e per gli effetti dell'art. 3, commi da 16 a 21, della Legge 27/12/2003, n. 350 e s.m.i., possono ricorrere, previa autorizzazione della Giunta Regionale, all'assunzione di mutui o di altre forme di indebitamento, di durata non superiore a venti anni, fino a raggiungere, con l'ammontare complessivo delle rate di ammortamento, comprensive di capitale e interesse, il 15% delle entrate proprie correnti o dei ricavi netti e proventi di esercizio previsti nel bilancio preventivo economico dell'anno in corso, con esclusione delle quote di fondo sanitario nazionale di parte corrente, delle sopravvenienze, insussistenze e plusvalenze attive".

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

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

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

In seguito a tale autorizzazione il Direttore Generale con Delibera n. 180 del 23/03/2011, in considerazione della necessità di finanziare parte degli interventi prioritari contenuti nel piano degli investimenti relativo alla costruzione e ristrutturazione di immobili ospedalieri, acquisto di tecnologie ed arredi sanitari e non, ed acquisto di sistemi informatici, ha deciso di contrarre un mutuo di € 2.500.000,00 di durata decennale. Il contratto di mutuo è stato stipulato in data 25 maggio 2011 con la Banca di Credito Cooperativo di Spello e Bettona, con

importo rata da rimborsare con periodicità mensile ,al tasso fisso del 5,750%, rinegoziato al 4,75%, con decorrenza 01/01/2018, come dettagliato nella Delibera del Direttore Generale n.1709 del 20/12/2017.

L'erogazione è avvenuta, con atto di quietanza, il primo di giugno 2011. Il debito residuo da rimborsare al 31/12/2018, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi", per il suddetto mutuo è pari ad € 761.714,55 di cui € 293.911,62 con scadenza entro 12 mesi ed € 467.802,93 con scadenza oltre i 12 mesi.

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

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

La Giunta regionale dell'Umbria con propria deliberazione n. 182 del 03/03/2014 ha disposto di autorizzare questa Azienda a contrarre un mutuo o altra forma di indebitamento avente durata massima decennale per l'importo complessivo di € 8.000.000.

In seguito a tale autorizzazione il Direttore Generale, con atto n. 819 del 29/09/2014, a seguito delle risultanze della gara indetta con delibera n. 260 del 28/03/2014, ha aggiudicato l'affidamento di un contratto di mutuo quinquennale di complessivi € 8.000.000,00 suddiviso in 4 lotti.

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

Il contratto di mutuo è stato stipulato in data 04/12/2014 e la Banca di Credito Cooperativo di Spello e Bettona ha erogato il mutuo in data 17/12/2014. L'art. 3 del contratto recita: "la prima mensilità di ammortamento scadrà il 01/02/2015 e l'ultima il 01/01/2020", pertanto il debito residuo da rimborsare al 31/12/2018, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi" è pari ad € 233.634,04 di cui € 215.333,17 con scadenza entro 12 mesi ed € 18.300,87 con scadenza oltre i 12 mesi.

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

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

Il contratto di mutuo è stato stipulato in data 10/12/2014 e la Banca mutuante ha erogato il mutuo in data 08/01/2015. L'art. 3 del contratto recita: "la prima mensilità di ammortamento scadrà il 01/02/2015 e l'ultima il 01/01/2020", pertanto il debito residuo da rimborsare al 31/12/2018, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi" è pari ad € 349.600,93 di cui € 322.271,76 con scadenza entro 12 mesi, ed € 27.329,17 con scadenza oltre i 12 mesi.

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

Il contratto di mutuo è stato stipulato in data 10/12/2014 e la Banca mutuante ha erogato il mutuo in data 08/01/2015. L'art. 3 del contratto recita: "la prima mensilità di ammortamento scadrà il 01/02/2015 e l'ultima il 01/01/2020", pertanto il debito residuo da rimborsare al 31/12/2018, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi" è pari ad € 588.141,90 di cui € 542.051,87 con scadenza entro 12 mesi, ed € 46.090,03 con scadenza oltre i 12 mesi.

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

Il contratto di mutuo è stato stipulato in data 10/12/2014 e la Banca mutuante ha erogato il mutuo in data 08/01/2015. L'art. 3 del contratto recita: "la prima mensilità di ammortamento scadrà il 01/02/2015 e l'ultima il 01/01/2020", pertanto il debito residuo da rimborsare al 31/12/2018, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi" è pari ad € 710.349,14 di cui € 654.627,40 con scadenza entro 12 mesi, ed € 55.721,74 con scadenza oltre i 12 mesi.

Nel corso dell'anno 2018, in considerazione della solida situazione economico-finanziaria dell'Azienda, persistente da molti anni, e del saldo medio di liquidità degli ultimi anni, si è provveduto ad estinguere anticipatamente due contratti di mutuo, esercitando il diritto previsto dai contratti a suo tempo stipulati, con conseguente risparmio dei costi finanziari per interessi, come di seguito dettagliato.

Con delibera n. 400 del 28/03/2018, dopo aver valutato anche l'ipotesi di procedere ad una rinegoziazione, che avrebbe prodotto effetti scarsamente significativi, sono stati estinti al 30/06/2018, il mutuo con capitale iniziale di € 3.000.000 ed il mutuo con capitale iniziale di € 2.300.000, pagando all'Istituto bancario il capitale residuo di entrambi i contratti di mutuo di € 939.595,13, di cui € 531.757,69 relativi al mutuo di € 3.000.000 ed

€ 407.837,44 relativi al mutuo di € 2.300.000, da restituire in corrispondenza della scadenza della rata del 30/06/2018.

Entrambi i mutui avevano durata decennale, modalità di rimborso con rate semestrali e scadenza il 31/12/2019 e sono stati contratti con la Cassa di Risparmio di Foligno, Istituto poi confluito nel gruppo Intesa San Paolo.

L'estinzione anticipata dei due contratti di mutuo sopra evidenziati nell'anno 2018 ha prodotto, oltre al risparmio sui costi per oneri finanziari (€ 39.111,22), la riduzione del debito per mutui al 31/12/2018, per l'importo complessivo di € 632.782,70.

Il prospetto che segue evidenzia la percentuale di indebitamento effettivamente raggiunta da questa Azienda al 31/12/2018 e la capacità residua di indebitamento alla stessa data, tenuto conto che, in conformità alla vigente normativa nazionale e regionale, l'ammontare complessivo delle rate di ammortamento, comprensive di capitale e interesse, non devono superare il 15% delle entrate proprie correnti o dei ricavi netti e proventi di esercizio previsti nel bilancio preventivo economico dell'anno di riferimento, con esclusione delle quote di fondo sanitario nazionale di parte corrente, delle sopravvenienze, insussistenze e plusvalenze attive.

CALCOLO POTENZIALITA' RESIDUA DI INDEBITAMENTO al 31/12/2018		
RATE 2018 MUTUI	importo	scadenza
mutuo CR FOLIGNO € 3.000.000 (4,13%)	716.380,71	30/06/2018
mutuo CR FOLIGNO € 2.300.000 (4,14%)	549.449,87	30/06/2018
mutuo BCC SPELLO E BETTONA € 2.500.000 (4,75%)	323.740,32	01/06/2021
mutuo BCC SPELLO E BETTONA € 1.000.000 (3,75%)	220.413,72	01/01/2020
mutuo Crediumbria € 1.500.000 (3,25%)	328.855,32	01/01/2020
mutuo Crediumbria € 2.500.000 (3,75%)	554.841,74	01/01/2020
mutuo Crediumbria € 3.000.000 (3,95%)	670.903,93	01/01/2020
TOTALE RATE 2018	€ 3.364.585,61	
Ricavi Preventivo 2018 - delibera 1620 del 06/12/2017 (al netto FSR, mobilità extraregionale, proventi straordinari, costi capitalizzati e plusvalenze)	€ 45.657.718,00	
15% RICAVI ESERCIZIO	€ 6.848.657,70	
detrazione rate annuali 2018	€ 3.364.585,61	7,37%
RATA MASSIMA ANNUALE RESIDUA al 31/12/2018	€ 3.484.072,09	7,63%
		15,00%

I ricavi netti e i proventi previsti per l'esercizio 2018 con la delibera n. 1620 del 06/12/2017 di approvazione del bilancio preventivo economico 2018, 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 € 45.657.718,00 come evidenziato nel prospetto che precede.

Il 15% dei ricavi come sopra determinati risulta quindi pari ad € 6.848.657,70; tale importo costituisce l'ammontare massimo delle rate di ammortamento annuali, comprensive di capitale e interessi, che possono essere posto a carico di questa Azienda, secondo la vigente normativa regionale nell'anno 2018. Al 31/12/2018 le rate annuali corrispondono al 7,37% dei ricavi, pertanto la capacità residua di indebitamento è pari al 7,63% come evidenziato in dettaglio nella tabella che precede.

Si evidenzia che nel corso del 2018 questa Azienda ha richiesto con delibera n. 1219 del 19/9/2018 'autorizzazione alla contrazione di un mutuo per un importo complessivo di € 8.000.000,00 per finanziare gli investimenti che, in sintesi, riguarderanno: Acquisto, ristrutturazione e manutenzione straordinaria beni immobili; adeguamento immobili alla normativa antincendio, eventuale acquisto attrezzature sanitarie.

La Giunta Regionale dell'Umbria, con atto n°1194 del 29/10/2018 ha autorizzato la contrazione del suddetto mutuo, per il quale è incorso di svolgimento la relativa gara.

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

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
GSA			
ASL UMBRIA 1			
USL UMBRIA 2	2.092.316,24		544.284,94
AO PERUGIA	12.504.668,15		320.638,84
AO TERNI		16.777,00	5.548,79
TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	14.596.984,39	16.777,00	870.472,57

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 necessa-		SI	Vedi di seguito

rie allo scopo" (art 2423 cc)?			
--------------------------------	--	--	--

Il totale dei debiti al 31/12/2018 è aumentato complessivamente di € 4.025.390,41 rispetto al valore registrato in sede di bilancio di esercizio al 31/12/2017.

Si segnala in particolare la rilevante diminuzione del debito per mutui, pari ad € 3.191.343,28, a seguito del rimborso annuale dei prestiti, della non attivazione di nuovi finanziamenti e della estinzione anticipata di due contratti di mutuo, come sopra precisato in dettaglio.

Anche i debiti verso i Comuni presentano un decremento di € 1.258.826,23 rispetto a quelli al 31/12/2017 imputabile in via prevalente al rimborso al Comune di Perugia della quota del finanziamento PRINA anno 2017, a marzo 2018.

Il debito verso i fornitori al 31/12/2018 mostra un incremento di € 4.993.706,41 rispetto a quello al 31/12/2017, sostanzialmente correlato con l'incremento dei costi per la fornitura di beni e servizi che è stato di circa 9 milioni di euro.

Presenta un incremento di € 5.116.234,84 il debito verso Regione, per l'iscrizione del debito di € 5.274.096 per mobilità extraregionale 2018, corrispondente alla differenza tra gli anticipi erogati per cassa dalla Regione Umbria ed il saldo passivo della mobilità extraregionale iscritto sul bilancio di esercizio, iscritto nel 2018.

15. Ratei e risconti passivi

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	<i>DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTI CE</i>		
BA1660	Energia elettrica attività non commerciale		
BA1970	Costi di manutenzione e riparazione beni		
BA2020	Canoni di noleggio per centri elettrocontabili ed assimilati - area sanitaria		
BA2020			
BA2050	Canoni di leasing operativo		
	Altro		

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

Non si registrano per l'esercizio 2018 ratei passivi.

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	<i>DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVI CE</i>	4.516.559,29	-
AA0070	Non autosufficienza	4.378.145,75	
AA0970	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	72.098,91	
AA0660	Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie erogate a privati	20.000,00	
AA1080	Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	46.314,63	
AA1090	Altri proventi diversi		
EA0040	Proventi da donazioni e liberalità		
AA0930	Altro		

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

- € 46.314,63: sono riferiti ai canoni di locazione di immobili che risultano dal prospetto prodotto dall'U.O.C. Patrimonio, acquisito agli atti di bilancio;
- € 4.378.145,75: quota di fondo sanitario PRINA assegnato al 31/12/2018, ma non utilizzato al termine dell'esercizio;
- € 72.098,91: quota di ricavo portata a nuovo relativa alla compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie – Ticket NA - fatturata ma non riscossa nel 2018;
- € 20.000: ricavo sperimentazione fatturato nel 2018, ma da utilizzare nel 2019 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:	697.216,82	-	- 180.759,92	516.456,90
	Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)				-
	Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)				-
	Beni in contenzioso				-
	Altri impegni assunti				-

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 31/12/2018 è diminuito per € 180.759,92 a seguito del trasferimento dei beni immobili denominati "ex dispensario" presenti sul territorio del Comune di Todi, come da delibera n. 131 del 30/1/2019.

Si riporta di seguito l'elenco dei beni ancora da trasferire al 31/12/2018, con evidenziato il Comune ed il valore stimato in sede di apertura dello stato patrimoniale iniziale al 1/1/2000 della ex ASL N. 2 di Perugia:

Elenco fabbricati ancora da trasferire alla Azienda

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

17. Contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	796.533.779,22			
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>	550.000,00			

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:				813.471.194,01	-	
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto	- DGR n. 1138 - DGR n. 1401 - DGR n. 248	-15/10/2018 04/12/2018 -04/03/2018	- Parte corrente SSR 2018- Riparto ; - Oneri personale comandato - Ulteriore Ri- parto	796.533.779,22		5900100100
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:				16.937.414,79	-	
	Obiettivi di Piano	-DGR n. 1138 -DGR n. 248 -DGR n. 2488 -DGR n. 2826 -DGR n. 2321	15/10/2018 -04/12/2018 15/03/2018 22/03/2019 11/03/2019	- Parte corrente SSR 2018- Riparto - Ulteriore Riparto anno 2018 - Superamento OPG - Medidina Penitenziaria - Borse di Studio MMG	8.480.350,21		5900200200
	Sanità penitenziaria				864.992,53		5900200300
	Altre vincolate:				7.592.072,05		5900200100
	Extracomunitari				423.692,00		
	Esclusività rapporto				168.000,00		
	farmaci Innovativi				5.376.149,68		
	Farmaci Innovativi Oncologici				1.000.000,00		
	Assistenza Termale				13.194,68		
	Superamento OPG				83.098,00		
	Borse di studio MMG				527.937,69		

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

AA0050	EXTRA FONDO:				7.220.887,45	-	
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	DGR n. 1234 DGR n. 130 -DGR n. 1369	05/11/2018 11/02/2019 - 26/11/2018	Fondo regionale per la non autosufficienza - assegnazione 2018 - Risorse personale transitato C.R.	5.159.875,50		5900700200
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 (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>	- DGR n. 1235	05.11.2018	- Prestazioni garantite dal SSR anno 2017 EXTRA LEA.	550.000,00		5900700400
AA0100	Contributi da Regione (extra fondo) - Altro						
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:					-	
	Altri contributi						

AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:					-	
	Altri contributi						
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:				492.078,38	-	
	Contributi c/esercizio da Amministrazioni statali extra fondo vincolati						
		DDRU 1368	12.02.2018	Contributo Efficientamento energetico osp Città Pieve	45.482,38		5900900310
		DDG n. 362	del 29.03.2016	MIN.INT.DIP LIB.CIV.FONDI EU AMIF TIT.686	421.596,00		5900900310
		DDG 482	11.04.2018	ProgettoCCM2017_ConvenzioneRegioneVeneto	25.000,00		5900900310
	Contributi c/esercizio da Amministrazioni statali per quota del Fondo Nazionale per la Non Autosufficienza						
	Contributi c/esercizio da altri enti pubblici - extra fondo vincolati						
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92	DDRU n. 13651	14.12.2018	arretrati e degli indennizzi di cui alla L. 210/92.	1.018.933,57		5900900410
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				-	-	
	Contributi c/esercizio da Amministrazioni statali extra fondo altro						
	Contributi c/esercizio da altri enti pubblici - extra fondo altro						
	PER RICERCA:				-	-	
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:				-	-	
	Altri contributi						
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:				-	-	
	Altri contributi						
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:				-	-	
	Contributi c/esercizio per ricerca corrente da Regione						
	Contributi c/esercizio per ricerca corrente da altri enti pubblici						
	Contributi c/esercizio per finalizzata da Regione						
	Contributi c/esercizio per ricerca finalizzata da altri enti pubblici						
AA0220	Contributi da privati per ricerca:				-	-	
	Altri contributi						
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				86.649,56	-	5900900400
	Contributi c/esercizio da enti privati :					-	
	Contributo Fondazione CR x odontoiatria Osp.CDC				1.677,74		
	CONTRIBUTO FONDAZIONE CRPG RIABL.DOMIC.GRAVE DISAB				8.400,00		
	PROTOCOLLO D'INTESA FONDAZIONE CUCINELLI Unione Comuni del trasimento - Università degli Studi Perugia anno 2018	prot. 98415 prot. 23308	05.07.2018 12.02.2019		24.741,82		
	IMS HEALTH CONVENZIONE (dr. Benedetti)	DDG n. 243	del 28.2.2018		44.000,00		
	PROGETTO CENTRUM DORADZTW				7.830,00		
	Altri contributi						
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				820.778.731,02	-	

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			
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo			
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)			
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca			
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati			
	Totale			

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

Voce non movimentata nell'esercizio 2018

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'	ASL UMBRIA 2		AO PG		AO TR		TOTALE		
		INTRAGLOBA L BUDGET	EXTRAGLOBA L BUDGET	INTR AGLO BAL BUDGET	EXTRAGLO BAL BUDGET	INTRAG LOBAL BUDGET	EXTRAGL OBAL BUDGET	INTRAGLOBA L BUDGET	EXTRAGLOB AL BUDGET	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	4.662.708,00	886.384,40	-	-	-	-	4.662.708,00	886.384,40	5.549.092,40
AA0350	Prestazioni di ricovero	2.862.708,00						2.862.708,00	-	2.862.708,00
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.800.000,00						1.800.000,00	-	1.800.000,00
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		251.882,00					-	251.882,00	251.882,00
AA0380	Prestazioni di File F		241.974,00					-	241.974,00	241.974,00
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale		88.121,34					-	88.121,34	88.121,34
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata							-	-	-
AA0410	Prestazioni termali		4.407,06					-	4.407,06	4.407,06
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso							-	-	-
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie		300.000,00					-	300.000,00	300.000,00
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)									27.936.631,00
AA0460	Prestazioni di ricovero									22.410.000,00
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale									3.220.000,00
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale									-
AA0490	Prestazioni di File F									834.631,00
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale									330.000,00
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata									800.000,00
AA0520	Prestazioni termali									88.000,00
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso									254.000,00
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie									-
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali									
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC									-
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	4.662.708,00	886.384,40	-	-	-	-	4.662.708	886.384	33.485.723,40
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)		16.827.380,76		396.463,42		44.920,91			17.268.765,09
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)									971.045,39
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	-	16.827.381	-	396.463	-	44.921			18.239.810,48
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	4.662.708,00	17.713.765	-	396.463	-	44.921			22.817.857,49
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)									28.907.676,39
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)									51.725.533,88

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 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	54.393,40	56.100,75	1.707,35	3,14%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.449.658,29	2.603.477,36	153.819,07	6,28%
AA0700	Ricavi prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica				
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	41.576,57	97.424,00	55.847,43	134,32%
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)	169.844,54	280.082,50	110.237,96	64,91%
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	87.165,07	104.058,04	16.892,97	19,38%
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	155.958,85	446.926,15	290.967,30	186,57%
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	2.958.596,72	3.588.068,80	629.472,08	21,28%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-	28.487,93	- 28.487,93	
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	1.603.846,40	1.697.543,40	93.697,00	5,84%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	72.064,45	60.349,39	- 11.715,06	-16,26%
BA1240	Compartecipazione personale per att. libero professionale intra- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	37.409,52	87.849,77	50.440,25	134,83%
BA1250	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	118.100,22	68.337,54	- 49.762,68	-42,14%
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	1.831.420,59	1.942.568,03	54.171,58	2,96%
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione			-	
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	192.332,31	222.868,40	30.536,09	15,88%
	Costi diretti aziendali (accantonamento a fondo)	152.708,15	302.340,31	149.632,16	97,99%
	Costi generali aziendali promiscui (DGRU 1206 del 19/10/105)	101.764,26	133.640,46	31.876,20	31,32%
	Fondo di perequazione			-	
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	446.804,72	658.849,17	212.044,45	47,46%

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	ASL UMBRIA 2	AO PG	AO TR	TOTALE
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:				
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale				
Medicinali senza AIC				
Emoderivati di produzione regionale				
Sangue ed emocomponenti				
Dispositivi medici:				
Dispositivi medici				
Dispositivi medici impiantabili attivi				
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)				
Prodotti dietetici				
Materiali per la profilassi (vaccini)				
Prodotti chimici				-
Materiali e prodotti per uso veterinario				-
Altri beni e prodotti sanitari	16.004.690,99			16.004.690,99
Prodotti alimentari				-
Materiali di guardaroba, pulizia e convivenza				-
Combustibili, carburanti e lubrificanti				-
Supporti informatici e cancelleria				-
Materiale per la manutenzione				-
Altri beni e prodotti non sanitari				-
TOTALE	16.004.690,99			16.004.690,99

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

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

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

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

19. Acquisti di beni

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	42.423.399,18	27.539.015,87	69.962.415,05
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	42.423.399,18	23.820.405,33	66.243.804,51
Medicinali senza AIC (ossigeno)		3.718.610,54	3.718.610,54
Emoderivati di produzione regionale			-
Prodotti dietetici	1.041.556,54		1.041.556,54
TOTALE	43.464.955,72	27.539.015,87	71.003.971,59

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	ASL UMBRIA 2	AO PG	AO TR	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		461.205,01		461.205,01
BA0210	Dispositivi medici:	-	-	-	-
BA0220	Dispositivi medici				-
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi				-
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)				-
BA0250	Prodotti dietetici				-
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)				-
BA0270	Prodotti chimici				-
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario				-
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari				-
BA0320	Prodotti alimentari				-
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza				-
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti				-
BA0350	Supporti informatici e cancelleria				-
BA0360	Materiale per la manutenzione				-
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari				-
	TOTALE	-	461.205,01	-	461.205,01

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

AB01 – Acquisti di beni

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

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?		SI	Sono stati acquistati 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'	ASL UMBRIA 2		AO PG		AO TR		TOTALE		
		INTRAGLOB AL BUDGET	EXTRAGLOBAL BUDGET	INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGL OBAL BUDGET	INTRAGLOB AL BUDGET	EXTRAGLOBAL BUDGET	INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOB AL BUDGET	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	15.931.549,00	438.286,19	172.797.528,00	-	5.019.374,44	-	193.748.451,44	438.286,19	194.186.737,63
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base		125.161,17					-	125.161,17	125.161,17
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica							-	-	-
BA0540	servizi sanitari assistenza specialistica ambulatoriale	3.600.000,00		42.000.000,00		674.462,70		46.274.462,70	-	46.274.462,70
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa							-	-	-
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa							-	-	-
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica							-	-	-
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	11.427.489,00		107.611.135,00		3.696.207,00		122.734.831,00	-	122.734.831,00
BA0910	prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale									
BA0970	prestazioni di distribuzione farmaci File F	904.060,00		23.186.393,00		648.704,74		24.739.157,74	-	24.739.157,74
BA1040	prestazioni termali in convenzione		313.125,02					-	313.125,02	313.125,02
BA1100	prestazioni trasporto sanitario							-	-	-
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria							-	-	-
	COSTI MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)									49.366.727,00
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base									362.407,00
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica									772.832,00
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale									8.394.316,00
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa									-
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica									-
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera									36.069.981,00
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F									2.508.632,00
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione									657.361,00
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario									601.198,00
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	15.931.549,00	438.286,19	172.797.528,00	-	5.019.374,44	-	193.748.451,44	438.286,19	243.553.464,63
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)		16.240.393,70	4.878.468,37			9.487,48			21.128.349,55
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)									140.253,93
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	-	16.240.393,70	4.878.468,37	-	-	9.487,48			21.268.603,48
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	15.931.549,00	16.678.679,89	177.675.996,37	-	5.019.374,44	9.487,48			215.315.087,18
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)									49.506.980,93
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)									264.822.068,11

Tab. 58– Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	52.215.320,41	52.130.312,24	- 85.008,17	-0,16%
BA0420	- da convenzione	51.760.032,64	51.642.744,07	- 117.288,57	-0,23%
BA0430	Costi per assistenza MMG	37.066.211,64	36.158.967,99	- 907.243,65	-2,51%
BA0440	Costi per assistenza PLS	7.497.746,47	7.884.393,46	386.646,99	4,90%
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	5.348.896,46	6.014.352,55	665.456,09	11,06%
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	1.847.178,07	1.585.030,07	- 262.148,00	-16,54%
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	120.748,77	125.161,17	4.412,40	3,53%
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	334.539,00	362.407,00	27.868,00	7,69%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	73.230.063,23	71.384.848,98	- 1.931.662,82	-2,71%
BA0500	- da convenzione	72.426.391,23	70.612.016,98	- 1.814.374,25	-2,57%
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-	-	-	-
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	803.672,00	772.832,00	- 30.840,00	-3,99%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	66.874.383,77	69.244.488,94	2.370.105,17	3,42%
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	46.225.006,95	46.274.462,70	49.455,75	0,11%
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	7.184.069,00	8.394.316,00	1.210.247,00	14,42%
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	6.463.477,30	6.859.714,75	396.237,45	5,78%
BA0580	- da privato	6.023.532,49	6.524.005,57	500.473,08	7,67%
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	1.902.590,65	2.360.223,51	457.632,86	19,39%
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	4.120.941,84	4.163.782,06	42.840,22	1,03%
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	978.298,03	1.191.989,92	213.691,89	17,93%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	7.241.751,09	6.985.196,51	- 256.554,58	-3,67%
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)	6.061.491,99	5.948.428,70	- 113.063,29	-1,90%
BA0690	- da privato (extraregionale)	1.180.259,10	1.036.767,81	- 143.491,29	-13,84%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	8.766.768,89	8.886.123,97	119.355,08	1,34%
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0740	- da privato	8.766.768,89	8.886.123,97	119.355,08	1,34%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	12.216.745,65	12.660.779,67	444.034,02	3,51%
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	-
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0780	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	-
BA0790	- da privato	12.216.745,65	12.660.779,67	444.034,02	3,51%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	200.016.687,50	194.151.880,86	- 5.864.806,64	-3,02%
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	128.096.061,00	122.734.831,00	- 5.361.230,00	-4,37%
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	-
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	35.080.424,00	36.069.981,00	989.557,00	2,74%
BA0840	- da privato	24.515.190,11	24.698.340,44	183.150,33	0,74%
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	-
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-	-	-

BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	14.271.103,69	14.584.413,48	313.309,79	2,15%
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	10.244.086,42	10.113.926,96	- 130.159,46	-1,29%
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	12.325.012,39	10.648.728,42	- 1.676.283,97	-15,74%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	15.812.466,57	16.503.566,29	691.099,72	4,19%
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggetta a compensazione	-	-	-	
BA0940	- da privato (intra-regionale)	13.998.868,92	14.488.235,09	489.366,17	3,38%
BA0950	- da privato (extraregionale)	1.813.597,65	2.015.331,20	201.733,55	10,01%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F	23.011.610,95	27.247.789,74	4.236.178,79	15,55%
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	20.127.534,95	24.739.157,74	4.611.622,79	18,64%
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	2.884.076,00	2.508.632,00	- 375.444,00	-14,97%
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	1.446.807,25	1.413.345,36	- 33.461,89	-2,37%
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	313.145,00	313.125,02	- 19,98	
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	697.182,00	657.361,00	- 39.821,00	-6,06%
BA1070	- da privato	351.379,76	356.759,06	5.379,30	1,51%
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	85.100,49	86.100,28	999,79	1,16%

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	4.264.088,33	4.113.183,10	- 150.905,23	-3,67%
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	-	-	-	
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	560.571,00	601.198,00	40.627,00	6,76%
BA1130	- da privato	3.703.517,33	3.511.985,10	- 191.532,23	-5,45%
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	31.108.489,51	31.486.943,63	378.454,12	1,20%
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	-	-	-	
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	-	
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-	-	-	
BA1180	- da privato (intra-regionale)	29.920.517,60	30.296.503,74	375.986,14	1,24%
BA1190	- da privato (extraregionale)	1.187.971,91	1.190.439,89	2.467,98	0,21%
	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	1.831.420,59	1.942.568,03	111.147,44	5,72%
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	2.473.525,64	2.711.751,88	238.226,24	8,78%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	906.868,16	866.452,24	- 40.415,92	-4,66%
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	19.826,85	3.850,85	- 15.976,00	-414,87%
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione				
BA1320	Contributo Legge 210/92	1.050.010,33	1.186.122,65	136.112,32	11,48%
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	271.070,01	347.059,06	75.989,05	21,90%

BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	225.750,29	308.267,08	82.516,79	
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO SANITARIE	1.590.848,54	1.231.525,50	- 359.323,04	-29,18%
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	18.443,13	16.550,00	- 1.893,13	-11,44%
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	1.572.405,41	1.214.975,50	- 357.429,91	-29,42%
BA1390	<i>Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000</i>	268.416,60	315.261,20	46.844,60	14,86%
BA1400	<i>Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato</i>	49.781,10	93.585,40	43.804,30	46,81%
BA1410	<i>Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato</i>				
BA1420	<i>Indennità a personale universitario - area sanitaria</i>	75.271,32	74.889,59	- 381,73	-0,51%
BA1430	<i>Lavoro interinale - area sanitaria</i>	13.479,41	-	- 13.479,41	#DIV/0!
BA1440	<i>Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria</i>	1.165.456,98	731.239,31	- 434.217,67	-59,38%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando				
BA1460	<i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>				
BA1470	<i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università</i>				
BA1480	<i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)</i>				
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO SANITARI A RILEVANZA SANITARIA	4.239.524,93	3.797.271,53	- 442.253,40	-11,65%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.120.230,23	3.673.567,60	- 446.662,63	-12,16%
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)	119.294,70	123.703,93	4.409,23	3,56%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	-	-	-	
BA1540	Costi servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-	-	
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC	-	-	-	
	TOTALE	45.507.897,54	45.283.243,67	- 224.653,87	-0,50%

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	Differenza con budget	Importo liquidato/ certificato	Importo Rilevato in Co.Ge.	Importo delle note di credito richieste	Importo delle note di credito ricevute	Importo pagato
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	chirurgia ambulatoriale	2018	747.594,25	747.594,25	0,00	747.594,25	747.594,25	0,00	0,00	747.594,25
CASA DI CURA CLINICA LAMI	039909	01517840540	chirurgia ambulatoriale	2018	228.473,08	228.473,08	0,00	228.473,08	228.473,08	0,00	0,00	228.473,08
CASA DI CURA VILLA FIORITA	039910	00494160542	chirurgia ambulatoriale	2018	43.971,92	43.971,92	0,00	43.971,92	43.971,92	0,00	0,00	43.971,92
CASA DI CURA VILLA AURORA S	052401	03301860544	chirurgia ambulatoriale	2018	8.927,27	8.927,27	0,00	8.927,27	8.927,27	0,00	0,00	8.927,27
CASA DI CURA PORTA SOLE	039911	00455310540	chirurgia ambulatoriale	2018	765.485,70	765.485,70	0,00	765.485,70	765.485,70	0,00	0,00	765.485,70
CENTRO MEDICO SPAZIO SALUTE s.r.l.	039947	02644400547	fisiocinesiterapia	2018	67.712,78	67.624,00	-88,78	67.712,78	67.712,78	0,00	0,00	67.712,78
CENTRO MEDICO SPAZIO SALUTE s.r.l.	039947	02644400547	Cardiologia	2018	33.425,96	33.500,00	74,04	33.425,96	33.425,96	0,00	0,00	33.425,96
STUDIO DOTT. GINESIO MARCHETTI	039919	01206930545	fisiocinesiterapia	2018	83.447,32	84.387,00	939,68	83.447,32	83.447,32	0,00	0,00	83.447,32
FISIONATURAL CENTER	069936	02557710544	fisiocinesiterapia	2018	33.955,59	33.994,00	38,41	33.955,59	33.955,59	0,00	0,00	33.955,59
STUDIO FISIOTERAPICO FIOGAMA snc	039944	02649000540	fisiocinesiterapia	2018	92.953,14	92.975,00	21,86	92.953,14	92.953,14	0,00	0,00	92.953,14
CENTRO CHIROTHERAPICO UMBRO s.r.l.	039920	00280190547	fisiocinesiterapia	2018	85.256,90	85.255,00	-1,90	85.256,90	85.256,90	0,00	0,00	85.256,90
CASA DI CURA CLINICA LAMI	039909	01517840540	fisiocinesiterapia	2018	106.609,76	106.758,00	148,24	106.609,76	106.609,76	0,00	0,00	106.609,76
CASA DI CURA VILLA FIORITA	039910	00494160542	fisiocinesiterapia	2018	82.368,01	77.627,00	-4.741,01	82.368,01	82.368,01	0,00	0,00	82.368,01
VILLA CECILIA s.r.l.	069960	03134550544	Riabilitazione	2018	470.000,00	470.000,00	0,00	470.000,00	470.000,00	0,00	0,00	470.000,00
STUDIO RADIOLOGICO MILANI	039917	00645030545	Radiologia	2018	58.878,28	45.000,00	-13.878,28	58.878,28	58.878,28	0,00	0,00	58.878,28
STUDIO RADIOLOGICO MILANI	039917	00645030545	Ecografia	2018	19.274,63	35.000,00	15.725,37	19.274,63	19.274,63	0,00	0,00	19.274,63
STUDIO RADIOLOGICO LUCHERONI	039931	02342750540	Radiologia	2018	23.993,45	24.000,00	6,55	23.993,45	23.993,45	0,00	0,00	23.993,45
CHIROFISIOGEN CENTER s.r.l.	039923	00729430546	Radiologia	2018	10.030,92	10.000,00	-30,92	10.030,92	10.030,92	0,00	0,00	10.030,92
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Radiologia	2018	18.356,39	17.500,00	-856,39	18.356,39	18.356,39	0,00	0,00	18.356,39
CASA DI CURA CLINICA LAMI	039909	01517840540	Radiologia	2018	15.114,18	10.000,00	-5.114,18	15.114,18	15.114,18	0,00	0,00	15.114,18
PROTOS SRL	039930	00780350542	Radiologia	2018	9.807,81	10.000,00	192,19	9.807,81	9.807,81	0,00	0,00	9.807,81
CHIROFISIOGEN CENTER s.r.l.	039923	00729430546	Rmn / Tac	2018	1.780.578,82	1.767.778,00	-12.800,82	1.780.578,82	1.780.578,82	0,00	0,00	1.780.578,82
PROTOS SRL	039930	00780350542	Rmn / Tac	2018	1.033.256,15	1.031.760,87	-1.495,28	1.033.256,15	1.033.256,15	0,00	0,00	1.033.256,15
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Tac	2018	134.039,28	133.968,00	-71,28	134.039,28	134.039,28	0,00	0,00	134.039,28
CHIROFISIOGEN CENTER s.r.l.	039923	00729430546	Ecografia	2018	133.485,00	133.791,00	306,00	133.485,00	133.485,00	0,00	0,00	133.485,00
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Ecografia	2018	49.476,83	52.354,99	2.878,16	49.476,83	49.476,83	0,00	0,00	49.476,83
CASA DI CURA CLINICA LAMI	039909	01517840540	Ecografia	2018	61.328,50	62.723,00	1.394,50	61.328,50	61.328,50	0,00	0,00	61.328,50
PROTOS SRL	039930	00780350542	Ecografia	2018	29.794,89	30.000,00	205,11	29.794,89	29.794,89	0,00	0,00	29.794,89

POLIAMBULAT ORIO CAPOCCHI	039912	00442440541	Neurologia	2018	17.522,57	45.599,00	28.076,43	17.522,57	17.522,57	0,00	0,00	17.522,57
CHIROFISIOGE N CENTER s.r.l.	039923	00729430546	Laboratorio analisi	2018	6.984,90	7.000,00	15,10	6.984,90	6.984,90	0,00	0,00	6.984,90
MINERVA snc	039935	00259260545	Laboratorio analisi	2018	21.877,61	23.284,40	1.406,79	21.877,61	21.877,61	0,00	0,00	21.877,61
LAB BASSI snc	039937	01483590541	Laboratorio analisi	2018	21.314,85	21.315,00	0,15	21.314,85	21.314,85	0,00	0,00	21.314,85
LABORATORIO ANALISI BIDIESSE SNC	039939	01160830541	Laboratorio analisi	2018	19.646,97	21.315,00	1.668,03	19.646,97	19.646,97	0,00	0,00	19.646,97
BIOLAB di Verducci Na- dia	079929	02673090540	Laboratorio analisi	2018	18.332,10	18.329,00	-3,10	18.332,10	18.332,10	0,00	0,00	18.332,10
CENTRO DIAGNOSTICO TRASIMENO	069934	02097930545	Laboratorio analisi	2018	31.514,43	31.514,00	-0,43	31.514,43	31.514,43	0,00	0,00	31.514,43
CLINILAB s.r.l.	039903	00618390546	Laboratorio analisi	2018	21.323,28	21.321,00	-2,28	21.323,28	21.323,28	0,00	0,00	21.323,28
GALENO srl	039906	00450040548	Laboratorio analisi	2018	24.259,12	24.249,00	-10,12	24.259,12	24.259,12	0,00	0,00	24.259,12
LAB 2000 snc di Mangiabne Carla & C.	049906	02359500549	Laboratorio analisi	2018	26.151,36	26.166,00	14,64	26.151,36	26.151,36	0,00	0,00	26.151,36
L.A.B. Labora- torio analisi biologiche di Lupattelli F. snc	079922	00437210545	Laboratorio analisi	2018	21.337,20	21.330,00	-7,20	21.337,20	21.337,20	0,00	0,00	21.337,20
L.A.R.I. - La- boratorio di analisi radio immunologi- che srl	039934	3301860544	Laboratorio analisi	2018	21.394,85	21.824,00	429,15	21.394,85	21.394,85	0,00	0,00	21.394,85
SWISSLAB - PERUGIA CHECK UP	039938	00259260545	Laboratorio analisi	2018	25.476,24	28.413,00	2.936,76	25.476,24	25.476,24	0,00	0,00	25.476,24
LAB FLEMING SNC	049905	00656980547	Laboratorio analisi	2018	21.238,48	21.325,00	86,52	21.238,48	21.238,48	0,00	0,00	21.238,48
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Laboratorio analisi	2018	20.181,02	15.000,00	-5.181,02	20.181,02	20.181,02	0,00	0,00	20.181,02
CASA DI CURA CLINICA LAMI	039909	01517840540	Laboratorio analisi	2018	8.221,52	7.000,00	-1.221,52	8.221,52	8.221,52	0,00	0,00	8.221,52
LABORATORIO BIOCHIMICO TIFERNO S.r.l.	018801	03448060545	Laboratorio analisi	2018	9.935,28	10.000,00	64,72	9.935,28	9.935,28			9.935,28
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Laboratorio analisi ex- tra regione	2018	1.124,72	1.000,00	-124,72	1.124,72	1.124,72	0,00	0,00	1.124,72
CHIROFISIOGE N CENTER s.r.l.	039923	00729430546	Rmn / Tac extra regio- ne	2018	41.792,54	42.000,00	207,46	41.792,54	41.792,54	0,00	0,00	41.792,54
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Tac extra regione	2018	1.205,72	10.000,00	8.794,28	1.205,72	1.205,72	0,00	0,00	1.205,72
PROTOS SRL	039930	00780350542	Rmn / Tac extra regio- ne	2018	80.014,35	80.000,00	-14,35	80.014,35	80.014,35	0,00	0,00	80.014,35
CHIROFISIOGE N CENTER s.r.l.	039923	00729430546	Mammogra- fia	2018	19.997,01	20.000,00	2,99	19.997,01	19.997,01	0,00	0,00	19.997,01
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	chirurgia ambulatori- ale extra regione	2018	574.064,06	574.064,06	0,00	574.064,06	574.064,06	0,00	0,00	574.064,06
CASA DI CURA CLINICA LAMI	039909	01517840540	chirurgia ambulatori- ale extra regione	2018	59.674,33	59.674,33	0,00	59.674,33	59.674,33	0,00	0,00	59.674,33
CASA DI CURA VILLA FIORITA	039910	00494160542	chirurgia ambulatori- ale extra regione	2018	93.593,09	93.593,09	0,00	93.593,09	93.593,09	0,00	0,00	93.593,09
CASA DI CURA PORTA SOLE	039911	00455310540	chirurgia ambulatori- ale extra regione	2018	340.521,11	340.521,11	0,00	340.521,11	340.521,11	0,00	0,00	340.521,11
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Visita orto- pedica	2018	6.797,84	6.797,84	0,00	6.797,84	6.797,84			6.797,84
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Visita fisia- trica	2018	1.128,96	1.128,96	0,00	1.128,96	1.128,96			1.128,96
CASA DI CURA VILLA FIORITA	039910	00494160542	Visita orto- pedica	2018	8.543,87	8.543,87	0,00	8.543,87	8.543,87			8.543,87

CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Cardiologia	2018	79.002,44	79.002,44	0,00	79.002,44	79.002,44			79.002,44
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Ricoveri residenti	2018	3.773.304,76	3.773.304,76	0,00	3.773.304,76	3.773.304,76	0,00	0,00	3.773.304,76
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Ricoveri extra regione	2018	3.084.448,37	3.084.448,37	0,00	3.084.448,37	3.084.448,37	0,00	0,00	3.084.448,37
CASA DI CURA CLINICA LAMI	039909	01517840540	Ricoveri residenti	2018	4.375.945,44	4.375.945,44	0,00	4.375.945,44	4.375.945,44	0,00	0,00	4.375.945,44
CASA DI CURA CLINICA LAMI	039909	01517840540	Ricoveri extra regione	2018	2.857.449,95	2.857.449,95	0,00	2.857.449,95	2.857.449,95	0,00	0,00	2.857.449,95
CASA DI CURA VILLA FIORITA *	039910	00494160542	Ricoveri residenti	2018	1.209.479,01	1.209.479,01	0,00	1.209.479,01	1.209.479,01	0,00	0,00	1.209.479,01
CASA DI CURA VILLA FIORITA *	039910	00494160542	Ricoveri extra regione	2018	1.649.372,74	1.649.372,74	0,00	1.649.372,74	1.649.372,74	0,00	0,00	1.649.372,74
CASA DI CURA PORTA SOLE	039911	00455310540	Ricoveri residenti	2018	4.854.999,01	4.854.999,01	0,00	4.854.999,01	4.854.999,01	0,00	0,00	4.854.999,01
CASA DI CURA PORTA SOLE	039911	00455310540	Ricoveri extra regione	2018	3.057.457,37	3.057.457,37	0,00	3.057.457,37	3.057.457,37	0,00	0,00	3.057.457,37
CASA DI CURA VILLA AURORA S	052401	03301860544	Ricoveri residenti	2018	361.758,00	361.758,00	0,00	361.758,00	361.758,00	0,00	0,00	361.758,00
ISTITUTO PROSPERIUS TIBERINO	018803	02309070544	Ricoveri ed altre prestazioni	2018	10.113.927,01	10.244.086,42	130.159,41	10.064.400,68	10.113.927,01	0,00	0,00	10.064.400,68

43.209.910,29	43.360.059,25	150.148,96	43.160.383,96	43.209.910,29	0,00	0,00	43.160.383,96
---------------	---------------	------------	---------------	---------------	------	------	---------------

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, INTERINALE ED ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE - ANNO2018

TIPOLOGIA PRESTAZIONE	TIPOLOGIA RAPPORTO	OGGETTO DELL'INCARICO	COGNOME	NOME	IMPORTO A CARICO BILANCIO USL	IMPORTO A CARICO FINANZIAMENTI MINISTERIALI / ALTRO
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	ALTIERI	LUCA		€ 11.125,54
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI SCIENZE DELL'ALIMENTAZIONE E DIETETICA	ANTONELLI	GIOVANNI	€ 6.762,24	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI FARMACISTA	BALUCANI	CATERINA BENEDETTA		€ 17.190,30
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI NEUROLOGIA	BARCELLONA	COSTANZA		€ 7.500,00
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	BAZZOLI	MADDALENA		€ 11.666,62
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI NEUROLOGIA	CASALI	STEFANIA		€ 3.280,00
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI FARMACISTA	CASOLI	FRANCESCO		€ 8.923,86
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI OFTALMOLOGIA	COMETA	FRANCESCO		€ 7.598,33
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI ORTOTTICA	DI MATTEO	PAOLA		€ 4.666,62

		ED ASSISTENZA OFTALMOLOGICA				
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI NEUROLOGIA	DONNINI	IDA		€ 12.583,30
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	GALLI	CHIARA		€ 20.822,48
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI NEUROLOGIA	GALLINA	ANTONGIULIO		€ 15.000,00
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI SCIENZE BIOLOGICHE	GIOVAGNOLI	ELEONORA		€ 8.633,34
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	LEONORI	MARTA		€ 13.405,45
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI PSICOLOGIA	MAMONE	BARBARA		€ 10.000,00
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI CARDIOLOGIA - (MED. SPORTIVA)	MARINI	GIAMPAOLO	€ 10.143,36	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI NEUROLOGIA	MARSILI	ERICA		€ 2.500,00
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI PSICOLOGIA	MENCARELLI	SABRINA	€ 8.454,24	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI PSICOLOGIA	MONACELLI	CECILIA		€ 4.098,39
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI FARMACIA	MORINI	TOMMASO		€ 7.728,69
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI SCIENZE BIOLOGICHE	NARDI	BARBARA		€ 20.665,92
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI PSICOLOGIA	PASSERI	AGNESE		€ 20.822,48
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI PSICOLOGIA	PETTURITI	FRANCESCA		€ 5.083,85
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI CARDIOLOGIA	POETA	FABRIZIO	€ 9.932,04	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI MEDICINA INTERNA	RUSSO	SUSANNA	€ 22.102,63	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI NEUROLOGIA	SACCHINI	ELISA		€ 13.750,00
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI FARMACISTA	SANTILLI	PRISCILLA		€ 10.268,13
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	TIBERINI	MARIA LUISA	€ 4.227,12	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	TOGNELLINI	MANOLA		€ 3.666,66
Interinale	Contratto di somministrazione	PRESTAZIONI MEDICHE DI MEDICO AUTORIZZATO ALLA RADIOPROTEZIONE	VOLPI	ROBERTO	€ 563,52	
TOTALE					€ 62.185,15	€ 240.979,96

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	41.876.632,47	41.391.013,36	- 485.619,11	-1,17%
BA1580	Lavanderia	5.451.866,85	5.236.117,71	- 215.749,14	-4,12%
BA1590	Pulizia	5.286.649,85	5.120.961,24	- 165.688,61	-3,24%
BA1600	Mensa	4.044.748,77	3.659.568,55	- 385.180,22	-10,53%
BA1610	Riscaldamento	5.652.414,24	5.557.499,95	- 94.914,29	-1,71%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	3.169.487,18	3.473.108,07	303.620,89	8,74%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	771.654,36	517.584,58	- 254.069,78	-49,09%
BA1640	Smaltimento rifiuti	719.763,52	884.153,10	164.389,58	18,59%
BA1650	Utenze telefoniche	1.240.265,58	845.985,54	- 394.280,04	-46,61%
BA1660	Utenze elettricità	4.697.238,93	4.699.909,56	2.670,63	0,06%
BA1670	Altre utenze	917.022,50	1.125.484,40	208.461,90	18,52%
BA1680	Premi di assicurazione	2.070.182,40	1.856.292,27	- 213.890,13	-11,52%

BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	197.054,10	197.054,10	100,00%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	12.253,64	-	12.253,64	-100,00%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	7.843.084,65	8.217.294,29	374.209,64	4,55%
	Spese di rappresentanza			-	
	Spese di pubblicità	67.237,92	40.632,33	26.605,59	-65,48%
	Spese postali	-	-	-	
	Quote per spese condominiali	110.892,37	119.410,11	8.517,74	7,13%
	Spese legali	42.523,66	37.293,36	5.230,30	-14,02%
	Abbonamenti, riviste e libri	65.536,99	66.533,76	996,77	1,50%
	Altre spese generali e amministrative	1.355.170,08	1.395.513,43	40.343,35	2,89%
	Rimborsi spese viaggi e soggiorno (anche del personale dipendente)			-	
	Vigilanza			-	
	Servizi di Tesoreria			-	
	Altri servizi non sanitari appaltati -da privato	6.201.723,63	6.557.911,30	356.187,67	5,43%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	465.916,19	55.463,29	- 820.905,80	-1480,09%
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	
BA1770	Consulenze non sanitarie da - Altri soggetti pubblici	-	-	-	
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	381.769,20	42.813,76	338.955,44	-791,70%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	38.332,38	15.552,34	22.780,04	-146,47%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-	-	-	
BA1810	Indennità personale universitario - area non sanitaria	-	-	-	
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	310.953,89	-	310.953,89	-100,00%
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	32.482,93	27.261,42	5.221,51	-19,15%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	84.146,99	12.649,53	71.497,46	-565,22%
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	84.146,99	12.649,53	71.497,46	-565,22%
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-	
	FORMAZIONE	201.356,50	232.187,45	30.830,95	13,28%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	65.949,66	45.139,66	20.810,00	-46,10%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	135.406,84	187.047,79	51.640,95	27,61%
	TOTALE	42.543.905,16	41.678.664,10	- 1.275.693,96	-3,06%

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, INTERINALE E ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE - ANNO 2018

TIPOLOGIA PRESTAZIONE	TIPOLOGIA RAPPORTO	OGGETTO DELL'INCARICO	COGNOME	NOME	IMPORTO A CARICO BILANCIO USL	IMPORTO A CARICO FINANZIAMENTI MINISTERIALI / ALTRO
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI ANTROPOLOGIA	AMICI	COSTANZA		€ 12.000,00
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI ANTROPOLOGIA	BAGAGLIA	CARLOTTA		€ 2.385,44
Collaborazione	Contratto libero professionale	STATISTICO	COSSIGNANI	MASSIMO		€ 2.000,01
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI INGEGNERIA MECCANICA	LUNGH	FEDERICA		€ 3.103,79
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI ANTROPOLOGIA	POLCRI	CHIARA		€ 2.385,44
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI GEOLOGIA	SUSTA	UMBERTO		€ 1.689,85
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI ESTETICA ONCOLOGICA	TRAVERSINI	MICHELA		€ 3.333,36
TOTALE					€ 0,00	€ 26.897,89

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 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	4.528.658,21	4.629.819,31	101.161,10	2,18%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-	-	-	
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.192.859,96	5.375.758,82	182.898,86	3,40%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-	-	-	
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	383.770,68	378.285,32	- 5.485,36	-1,45%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	1.280.194,57	1.274.348,58	- 5.845,99	-0,46%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	
	TOTALE	11.385.483,42	11.658.212,03	272.728,61	2,34%

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2018	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	5.236.117,71			0,00%
BA1590	Pulizia	5.120.961,24			0,00%
BA1600	Mensa	3.659.568,55			0,00%
BA1610	Riscaldamento	5.557.499,95			0,00%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	3.473.108,07			0,00%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	517.584,58			0,00%
BA1640	Smaltimento rifiuti	884.153,10			0,00%
BA1650	Utenze telefoniche	845.985,54			0,00%
BA1660	Utenze elettricità	4.699.909,56			0,00%
BA1670	Altre utenze	1.125.484,40			0,00%
BA1680	Premi di assicurazione	1.856.292,27			0,00%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	197.054,10			
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici				
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	8.217.294,29	-	-	0,00%
	Spese di rappresentanza				
	Spese di pubblicità	40.632,33			0,00%
	Spese postali				
	Quote per spese condominiali	119.410,11			0,00%
	Spese legali	37.293,36			0,00%
	Abbonamenti, riviste e libri	66.533,76			0,00%
	Altre spese generali e amministrative	1.395.513,43			0,00%
	Rimborsi spese viaggi e soggiorno (anche del personale dipendente)				
	Vigilanza				
	Servizi di Tesoreria				
	Altri servizi non sanitari appaltati -da privato	6.557.911,30			0,00%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	45.139,66			0,00%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	187.047,79			0,00%
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	11.658.212,03	3.392.248,54	-	29,10%
BA1920	Manutenzione riparazione fabbricati e loro pertinenze	4.629.819,31			0,00%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari				
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.375.758,82	3.392.248,54		63,10%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi				
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	378.285,32			0,00%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	1.274.348,58			0,00%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
	TOTALE	53.281.412,84	3.392.248,54	-	6,37%

Tab. 64– Dettaglio costi per contratti multiservizio

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

Tab. 65 – Dettaglio canoni di leasing – non movimentata

21. Costi del personale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	161.806.854,82	165.794.435,00	3.987.580,18	2,41%
BA2100	<u>Costo del personale dirigente ruolo sanitario</u>	80.520.383,68	80.855.982,63	335.598,95	0,42%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	72.809.784,09	72.912.794,33	103.010,24	0,14%
BA2120	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	68.629.949,06	69.393.766,66	763.817,60	1,10%
	Voci di costo a carattere stipendiale	43.741.478,52	44.265.444,24	523.965,72	1,18%
	Retribuzione di posizione	5.608.798,50	5.576.207,95	- 32.590,55	-0,58%
	Indennità di risultato	1.586.672,01	1.431.124,36	- 155.547,65	-10,87%
	Altro trattamento accessorio	2.574.569,73	2.723.277,02	148.707,29	5,46%
	Oneri sociali su retribuzione	15.118.430,30	15.397.713,09	279.282,79	1,81%
	Altri oneri per il personale		-	-	
BA2130	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>	4.179.835,03	3.519.027,67	- 660.807,36	-18,78%
	Voci di costo a carattere stipendiale	2.884.844,73	2.419.369,02	- 465.475,71	-19,24%
	Retribuzione di posizione	22.657,96	21.265,33	- 1.392,63	-6,55%
	Indennità di risultato	37.521,64	34.049,22	- 3.472,42	-10,20%
	Altro trattamento accessorio	209.308,57	200.949,68	- 8.358,89	-4,16%
	Oneri sociali su retribuzione	1.025.502,13	843.394,42	- 182.107,71	-21,59%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2140	<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>			-	
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	7.710.599,59	7.943.188,30	232.588,71	2,93%
BA2160	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	6.831.999,01	7.395.087,62	563.088,61	7,61%
	Voci di costo a carattere stipendiale	4.222.810,44	4.628.240,59	405.430,15	8,76%
	Retribuzione di posizione	773.737,37	801.884,45	28.147,08	3,51%
	Indennità di risultato	327.276,21	305.346,59	- 21.929,62	-7,18%
	Altro trattamento accessorio	36.575,38	45.942,92	9.367,54	20,39%
	Oneri sociali su retribuzione	1.471.599,61	1.613.673,07	142.073,46	8,80%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2170	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>	878.600,58	548.100,68	- 330.499,90	-60,30%
	Voci di costo a carattere stipendiale	616.041,35	385.379,91	- 230.661,44	-59,85%
	Retribuzione di posizione	3.755,99	2.249,38	- 1.506,61	-66,98%
	Indennità di risultato	36.089,24	24.989,95	- 11.099,29	-44,42%
	Altro trattamento accessorio	8.661,38	1.872,40	- 6.788,98	-78,20%
	Oneri sociali su retribuzione	214.052,62	133.609,04	- 80.443,58	-60,21%
	Altri oneri per il personale				
BA2180	<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>				
BA2190	<u>Costo del personale comparto ruolo sanitario</u>	81.286.471,14	84.938.452,37	3.651.981,23	4,30%
BA2200	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	76.074.465,67	78.788.893,89	2.714.428,22	3,45%
	Voci di costo a carattere stipendiale	53.906.427,87	55.577.331,20	1.670.903,33	3,01%
	Straordinario e indennità personale	901.263,08	877.264,20	- 23.998,88	-2,74%

	Retribuzione per produttività personale	1.075.442,10	1.252.052,11	176.610,01	14,11%
	Altro trattamento accessorio	3.438.603,48	3.417.106,96	- 21.496,52	-0,63%
	Oneri sociali su retribuzione	16.752.729,14	17.665.139,42	912.410,28	5,17%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2210	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>	5.212.005,47	6.149.558,48	937.553,01	15,25%
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.481.988,55	4.203.094,51	721.105,96	17,16%
	Straordinario e indennità personale	58.328,78	69.519,17	11.190,39	16,10%
	Retribuzione per produttività personale	107.827,29	86.838,48	- 20.988,81	-24,17%
	Altro trattamento accessorio	259.880,89	312.942,01	53.061,12	16,96%
	Oneri sociali su retribuzione	1.303.979,96	1.477.164,31	173.184,35	11,72%
	Altri oneri per il personale			-	
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 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	1.075.115,42	1.123.419,37	48.303,95	4,30%
BA2240	<u>Costo del personale dirigente ruolo professionale</u>	951.051,71	982.116,17	31.064,46	3,16%
BA2250	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	702.014,93	724.388,90	22.373,97	3,09%
	Voci di costo a carattere stipendiale	284.225,14	295.314,66	11.089,52	3,76%
	Retribuzione di posizione	192.847,65	192.010,65	- 837,00	-0,44%
	Indennità di risultato	73.463,13	77.233,33	3.770,20	4,88%
	Altro trattamento accessorio	3.622,62	8.597,89	4.975,27	57,87%
	Oneri sociali su retribuzione	147.856,39	151.232,37	3.375,98	2,23%
	Altri oneri per il personale				
BA2260	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>	249.036,78	257.727,27	8.690,49	3,37%
	Voci di costo a carattere stipendiale	85.480,18	95.494,34	10.014,16	0,00%
	Retribuzione di posizione	79.505,40	75.223,20	- 4.282,20	0,00%
	Indennità di risultato	29.464,12	30.397,96	933,84	3,07%
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	54.587,08	56.611,77	2.024,69	3,58%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2270	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>				
BA2280	<u>Costo del personale comparto ruolo professionale</u>	124.063,71	141.303,20	17.239,49	12,20%
BA2290	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	124.063,71	141.303,20	17.239,49	12,20%
	Voci di costo a carattere stipendiale	94.459,63	109.089,76	14.630,13	13,41%
	Straordinario e indennità personale				
	Retribuzione per produttività personale				
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	29.604,08	32.213,44	2.609,36	8,10%
	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				
BA2310	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</i>				

Tab. 67– Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	21.354.925,37	22.611.441,13	1.256.515,76	5,56%
BA2330	<u>Costo del personale dirigente ruolo tecnico</u>	283.298,66	193.871,50	- 89.427,16	-46,13%
BA2340	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	160.367,17	70.797,50	- 89.569,67	-55,50%
	Voci di costo a carattere stipendiale	75.387,85	1.218,60	- 74.169,25	-98,40%
	Retribuzione di posizione	40.829,88	329,86	- 40.500,02	-98,00%
	Indennità di risultato	8.306,49	5.078,05	- 3.228,44	-63,58%
	Altro trattamento accessorio		50.431,03	50.431,03	100,00%
	Oneri sociali su retribuzione	35.842,95	13.739,96	- 22.102,99	62,70%
	Altri oneri per il personale				
BA2350	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i>	122.931,49	123.074,00	142,51	0,12%
	Voci di costo a carattere stipendiale	42.740,09	42.740,09		
	Retribuzione di posizione	40.829,88	40.829,88		
	Indennità di risultato	12.242,32	12.568,57	326,25	2,60%
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	27.119,20	26.935,46	- 183,74	-0,68%
	Altri oneri per il personale				
BA2360	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i>				
BA2370	<u>Costo del personale comparto ruolo tecnico</u>	21.071.626,71	22.417.569,63	1.345.942,92	6,00%
BA2380	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	19.084.264,89	19.876.109,25	791.844,36	3,98%
	Voci di costo a carattere stipendiale	13.326.852,29	13.855.126,26	528.273,97	3,81%
	Straordinario e indennità personale	212.958,68	234.420,05	21.461,37	9,16%
	Retribuzione per produttività personale	316.365,44	384.595,86	68.230,42	17,74%
	Altro trattamento accessorio	827.304,44	892.380,56	65.076,12	7,29%
	Oneri sociali su retribuzione	4.400.784,04	4.509.586,52	108.802,48	2,41%
	Altri oneri per il personale				
BA2390	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i>	1.987.361,82	2.541.460,38	554.098,56	21,80%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.342.330,09	1.733.186,15	390.856,06	22,55%
	Straordinario e indennità personale	40.933,19	38.747,24	- 2.185,95	-5,64%
	Retribuzione per produttività personale	29.834,00	37.283,46	7.449,46	19,98%
	Altro trattamento accessorio	128.559,79	130.318,12	1.758,33	1,35%
	Oneri sociali su retribuzione	445.704,75	601.925,41	156.220,66	25,95%
	Altri oneri per il personale				
BA2400	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</i>				

Tab.68 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	11.832.847,89	11.762.675,43	- 70.172,46	-0,60%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	558.317,63	527.513,58	- 30.804,05	-5,84%
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	180.377,87	141.012,88	- 39.364,99	-27,92%
	Voci di costo a carattere stipendiale	67.846,51	54.638,09	- 13.208,42	-24,17%
	Retribuzione di posizione	52.688,16	43.866,94	- 8.821,22	-20,11%
	Indennità di risultato	22.129,21	13.081,99	- 9.047,22	-69,16%
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione	37.713,99	29.425,86	- 8.288,13	-28,17%
	Altri oneri per il personale				
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	377.939,76	386.500,70	8.560,94	2,21%
	Voci di costo a carattere stipendiale	129.357,79	159.152,43	29.794,64	18,72%
	Retribuzione di posizione	123.240,00	105.070,53	- 18.169,47	-17,29%
	Indennità di risultato	41.787,70	36.482,33	- 5.305,37	-14,54%
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	100,00%
	Oneri sociali su retribuzione	83.554,27	85.795,41	2.241,14	2,61%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro			-	
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	11.274.530,26	11.235.161,85	- 39.368,41	-0,35%
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	11.274.530,26	11.235.161,85	- 39.368,41	-0,35%
	Voci di costo a carattere stipendiale	8.523.037,94	8.528.687,32	5.649,38	0,07%
	Straordinario e indennità personale	12.920,75	10.869,45	- 2.051,30	-18,87%
	Retribuzione per produttività personale	186.205,93	207.278,54	21.072,61	10,17%
	Altro trattamento accessorio	34.146,78	31.075,64	- 3.071,14	-9,88%
	Oneri sociali su retribuzione	2.518.218,86	2.457.250,90	- 60.967,96	-2,48%
	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 personale comparto ruolo amministrativo - altro				

Tab. 69– Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 – NO	I costi del personale hanno registrato un incremento di € 5.222.227,43 rispetto all'esercizio 2017
-----------	--

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2016	IMPORTO FONDO AL 01/01/2018	PERSO NALE PRESEN TE AL 01/01/ 2016	PERSONA LE ASSUNTO NELL'ANN O 2016	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2016	PERSONA LE PRESENTE AL 31/12/20 16	IMPORTO FONDO AL 31/12/2018	VARIAZIONE FONDO ANNO 2016 VS FONDO ANNO 2017	VARIAZIONE FONDO ANNO 2016 VS FONDO INZIALE ANNO 2016
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI	16.250.032,31	16.250.032,31				-	16.250.032,31	-	-
- Fondo specificità medica, retri- buzione di posizione, equipara- zione, specifico trattamento	12.829.112,70	12.829.112,70					12.829.112,70	-	-
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	2.865.962,37	2.865.962,37					2.865.962,37	-	-
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	554.957,24	554.957,24					554.957,24	-	-
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA	1.934.658,22	1.918.563,09				-	1.923.271,49	- 11.386,73	
- Fondo specificità medica, retri- buzione di posizione, equipara- zione, specifico trattamento	1.646.624,27	1.630.529,14					1.630.529,14	- 16.095,13	-
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	200.011,66	200.011,66					200.011,66	-	-
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	88.022,29	88.022,29					92.730,69	4.708,40	4.708,40
PERSONALE NON DIRIGENTE	21.093.016,44	21.093.016,44				-	21.403.160,89	310.144,45	310.144,45
- Fondo fasce, posizioni organiz- zative, ex indennità di qualifica- zione professionale e indennità professionale specifica	13.723.901,03	13.723.901,03					14.034.045,48	310.144,45	310.144,45
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	5.799.650,26	5.799.650,26					5.799.650,26	-	-
-Fondo della produttività collet- tiva 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	39.261.611,84				-	39.576.464,69	298.757,72	314.852,85

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

In riferimento alla tabella n. 70 che precede la competente U.O. Trattamento Economico Personale dipenden- te 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 complessi- vo 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 corrispon- dente 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 pro- porzionale alla riduzione del personale in servizio.

Si prescinde, pertanto, dalla compilazione delle colonne (3), (4), (5) e (6) in quanto ininfluenti ai fini della quan- tificazione dei fondi contrattuali dell’anno 2018.

22. Oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	1.256.822,88	1.313.573,57	56.750,69	4,32%
BA2520	Perdite su crediti	-	-	-	
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale:	523.408,90	500.575,46	- 21.309,29	-4,26%
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali del Direttore Generale	179.298,12	177.773,97	- 1.524,15	-0,86%
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali del Direttore Amministrativo	143.774,04	142.249,89	- 1.524,15	-1,07%
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali del Direttore Sanitario	142.775,65	124.961,85	- 17.813,80	-14,26%
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali ai membri del Collegio dei Revisori	57.561,09	55.589,75	- 1.971,34	-3,55%
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali del Direttore Sociale			-	
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali altri organi istituzionali			-	
BA2550	Altri oneri diversi di gestione:	1.371.275,27	1.460.864,78	89.589,51	6,13%
	Indennità e oneri sociali per commissioni varie	1.366.671,67	1.456.010,70	89.339,03	6,14%
	Contravvenzioni			-	
	Spese per liti, arbitraggi e risarcimenti	4.603,60	4.854,08	250,48	
	Svalutazione scorte sanitarie			-	
	Svalutazione scorte non sanitarie			-	
	Altre svalutazioni			-	
	TOTALE	3.151.507,05	3.275.013,81	125.030,91	3,82%

Tab. 71– Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
OG01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

23. Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	1.720.000,00	400.000,00	- 1.320.000,00	-77,00%
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali				
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente				
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato				
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	400.000,00	400.000,00	-	
BA2750	Altri accantonamenti per rischi:	1.320.000,00	-	- 1.320.000,00	100,00%
	<i>Accantonamenti per rischi RC professionale</i>			-	
	<i>Accantonamenti per rischi su liti e arbitraggi</i>			-	
	<i>Accantonamenti al fondo equo indennizzo</i>			-	
	<i>Altri accantonamenti per rischi</i>	1.320.000,00	-	- 1.320.000,00	100,00%
BA2760	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	400.000,00	-	- 400.000,00	100,00%
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	156.322,95	428.493,92	272.170,97	63,52%
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato				
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	156.322,95	421.596,00	265.273,05	62,92%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca				
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati		6.897,92	6.897,92	
	Altri accantonamenti:	8.141.031,49	8.724.035,25	583.003,76	6,68%
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora				
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	1.361.014,00	2.139.000,00	777.986,00	36,37%
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	92.774,00	233.000,00	140.226,00	60,18%
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	804.260,17	2.706.756,04	1.902.495,87	70,29%
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	108.325,75	379.588,15	271.262,40	71,46%
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	1.223.786,67	-	- 1.223.786,67	
BA2890	Altri accantonamenti:	4.550.870,90	3.265.691,06	- 1.285.179,84	-39,35%
	<i>Accantonamento oneri presunti rimborsi e recuperi vari</i>			-	
	<i>Accantonamento adeguamento corrispettivi convenzioni</i>			-	
	<i>Accantonamento oneri presunti potenziali squadrature infra-gruppo</i>			-	
	<i>Accantonamento oneri presunti per fatture da ricevere</i>			-	
	<i>Accantonamento al fondo oneri differiti per attività libero professionale</i>	152.708,15	302.340,31	149.632,16	49,49%
	<i>Altri accantonamenti</i>	4.398.162,75	2.963.350,75	- 1.434.812,00	-48,42%
	TOTALE	10.417.354,44	9.552.529,17	- 864.825,27	-9,05%

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

AC01 –Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AC01. La voce "Altri accantonamenti" è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	SI	Nella voce di accantonamento "altri accantonamenti" della tabella n. 72 che precede sono allocati gli oneri, per adeguamenti ISTAT, incrementi tariffe prestazioni contestate e/o effettuate e non fatturate per complessivi € 368.605,00; € 633.325,09 per manutenzione impreviste ma ordinarie degli immobili, per congruagli consumi energetici e di riscaldamento; € 1.904.110,92, per quote inutilizzate di concorsi rimborsi e recuperi da Regione; € 57.399,14 per fondo ricerca da sperimentazioni.

24. Proventi e oneri finanziari

OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	Come di seguito illustrato si registra un miglioramento del saldo, sempre negativo, tra i proventi e gli oneri finanziari, dovuto, in particolare, alla diminuzione degli interessi passivi sui mutui, a seguito della riduzione del debito residuo da rimborsare.
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?	SI	Da mutui, vedi di seguito

	DETTAGLIO ONERI FINANZIARI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2018	Variazioni importo	Variazioni %
CA0010	Interessi attivi	39.393,54	14.875,67	- 24.517,87	-64,00%
CA0020	Interessi attivi su c/tesoreria unica	30,14	23,86	- 6,28	-26,32%
CA0030	Interessi attivi su c/c postali e bancari	274,43	-	- 274,43	
CA0040	Altri interessi attivi	39.088,97	14.851,81	- 24.237,16	-62,60%
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	39.393,54	14.875,67	- 24.517,87	-64,00%
CA0110	Interessi passivi	411.730,89	173.242,54	- 238.488,35	-58,00%
CA0120	Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	-	-	
CA0130	Interessi passivi su mutui	411.730,89	173.242,54	- 238.488,35	-58,00%
CA0140	Altri interessi passivi				
CA0150	Altri oneri				
CA0160	Altri oneri finanziari				
CA0170	Perdite su cambi				
	TOTALE ONERI	411.730,89	173.242,54	- 238.488,35	-58,00%
CZ9999	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	- 372.337,35	- 158.366,87	- 213.970,48	-57,50%

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 € 411.730,89 è riferito agli oneri finanziari sui mutui, citati in dettaglio tra i debiti, e precisamente :

- € 25.636,91 per i mutui contratti con C.R. Foligno (ora Intesa San Paolo);
- € 56.430,68 per i mutui con la Banca di Credito Cooperativo di Spello
- € 91.174,95 per i mutui con Crediumbria

L'importo degli oneri finanziari ha subito un considerevole decremento al 31/12/2018, pari ed € 238.488,35, rispetto all'anno precedente, dovuto sia ai piani di ammortamento dei mutui con quote di interessi decrescenti, sia, per € 19.423,02, alla estinzione anticipata di un prestito, sia per la rinegoziazione dei tassi degli altri mutui, come di seguito illustrato.

Si evidenzia che al 30/6/2018, con delibera n. 400 del 28/3/2018, sono stati estinti anticipatamente, in considerazione della solida situazione economico-finanziaria dell'Azienda, persistente da molti anni, e del saldo medio di liquidità degli ultimi anni, esercitando il diritto previsto dal contratto, i mutui in essere con Intesa San Paolo che non aveva concretizzato la rinegoziazione dei tassi. Tali estinzioni hanno permesso di risparmiare interessi finanziari per complessivi € 39.111,22, di cui € 19.423,02 nell'anno 2018 ed € 19.688,20 nel 2019. Nel corso del 2017, si è inoltre provveduto a richiedere alle Banche mutuanti la rinegoziazione migliorativa delle condizioni contrattuali dei contratti di mutuo in essere.

La richiesta è stata accolta favorevolmente dagli Istituti bancari; di seguito si evidenziano gli atti di rinegoziazione, con decorrenza 1/1/2018, ed i risparmi in termini economici conseguiti, cui si rinvia per il dettaglio.

- Delibera n. 1706 del 19/12/2017 – Rinegoziazione n. 3 contratti di mutuo con Banca Credito Cooperativo Umbria – minori costi per interessi dal 1/1/2018 al 1/1/2020 per complessivi € 28.952,00, di cui € 13.896,96 nel 2018.
- Delibera n. 1709 del 19/12/2017 – Rinegoziazione n. 2 contratti di mutuo con Banca Credito Cooperativo Spello e Bettona – minori costi per interessi dal 1/1/2018 al 1/6/2021 per complessivi € 21.022,02, di cui € 6.242,64 nel 2018.

Nell'esercizio 2018 sono pervenute fatture per interessi moratori da parte di fornitori, ma le stesse vengono contestate dai competenti Servizi e pertanto non sono registrate come costo in contabilità, ma come "fatture in attesa di nota di credito". In ogni caso, prudenzialmente, anche in considerazione di alcuni solleciti di fornitori per presunti interessi moratori rivenienti dalle pregresse gestioni delle ex ASL n. 1 di Città di Castello e n. 2 di Perugia, si è mantenuto apposito fondo rischi, per eventuali contenziosi con i fornitori, che presenta una disponibilità di € 608.367,26 al 31/12/2018.

INTERESSI ATTIVI

L'importo iscritto per interessi attivi pari a € 14.875,67 è riferito:

- € 23,86 per interessi attivi sul conto corrente di Tesoreria;
- € 14.851,81 per interessi attivi vari incassati nel 2018 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 € 295,50, al mastro 670 "plusvalenze da alienazioni straordinarie di immobilizzazioni", derivante dall'alienazioni di terreni.

La suddetta plusvalenza pari ad € 295,50, deriva interamente da beni pervenuti all'Azienda tramite conferimento regionale, pertanto tale importo viene iscritto a Riserva di Patrimonio Netto, (120.10.10 "Riserva per valutazione iniziale delle immobilizzazioni") senza influenzare il risultato economico dell'esercizio e verrà utilizzato per sterilizzare l'ammortamento dei beni acquistati con le disponibilità generate dalla dismissione, in conformità a quanto previsto dall'art. 29, lettera c) del D. Lgs. 118/2011 e s.m.i.

Sono state rilevate minusvalenze per complessivi € 87.777,60 contabilizzate al mastro 500 "Minusvalenze", generate sia a seguito della dismissioni di beni dal processo produttivo, effettuata nell'esercizio in corso, per un importo pari ad € 6.832,87, che a seguito dell' alienazione di terreni quantificate in € 80.944,73. Dall'analisi delle fonti di finanziamento risultano completamente sterilizzabili le minusvalenze derivanti dall'alienazione dei terreni, in quanto riferite per € 22.594,40 alla fonte "3002- Finanziamenti Regionali " e per € 58.350,33 alla fonte "5027- Riserva per valutazione iniziali delle immobilizzazioni" , entrambe afferenti alla Riserva di Patrimonio Netto " 120.10.10- Riserva per valutazione iniziali delle immobilizzazioni"; relativamente alle minusvalenze derivanti dall'eliminazione di beni dal processo produttivo, risultano sterilizzabili € 2.959,52, di cui € 2.071,79 riferite alla fonte "5010- Donazioni " afferente alla Riserva di Patrimonio Netto "120.70.10 – Riserva per donazioni o lasciti", ed € 887,73 riferite alla fonte "5116 - Finanziamenti investimenti rettifiche contributi c/esercizio", afferente alla Riserva di Patrimonio Netto "120.100.70 – Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in c/esercizio".

Risultano, invece, non sterilizzabili minusvalenze per € 3.873,35 relative a beni acquisiti con mutuo.

Pertanto, per quanto sopra descritto, è stata stornata a provento straordinario (conto 680/60/10) una quota di contributo commisurata alla minusvalenza, pari ad € 83.904,25, in conformità a quanto previsto dall'art. 29, lettera c) del D.Lgs n.118/2011 e s.m.i.

PROVENTI STRAORDINARI

Si illustra di seguito la composizione dei proventi straordinari iscritti sul bilancio d'esercizio 2018 per ricavi sopravvenuti nel 2018, che non erano stati registrati, per i diversi motivi esplicitati per ciascuna voce, negli esercizi di competenza, per complessivi € 10.288.726,84 con un incremento di € 2.104.817,08 rispetto a quelli di € 8.183.909,76, iscritti nel 2017.

– Sopravvenienze attive

	DETTAGLIO SOPRAVVENIENZE ATTIVE	Valore CE al 31/12/2018
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	5.683.912,12
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	5.683.912,12
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	-
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	826.479,75
	- di cui per Note di credito AIFA per meccanismo prezzo volume	777.392,30
	- di cui per Altre sopravvenienze Attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	49.087,45
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi:	4.857.432,37
	- di cui per Recupero di competenza di esercizi precedenti - Controllo autocertificazioni esenzioni tickets 2013 e autoravvedimenti	307.452,97
	- Altro: dividendi Prosperius 2017	121.933,68
	- Altro : recuperi crediti 2012 e precedenti eliminati	30.843,78
	- Altro : finanziamenti regionali anni pregressi	4.397.201,94

Tab. 74 – Dettaglio Sopravvenienze Attive

conto 680/10/17 “sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi” - risulta iscritto l'importo di € 826.479,75, la parte più significativa, pari ad € 777.392,30 è dovuta ai rimborsi AIFA derivanti dal meccanismo di rimborso prezzo/volume dei farmaci, riferiti agli esercizi precedenti, e differenze prezzo.

conto 680/10/180 -182 “sopravvenienze attive v/terzi” - risulta iscritto l'importo complessivo di € 4.857.432,37 di cui di seguito si evidenziano le poste più rilevanti :

- € 121.993,68 quota non commerciale dei dividendi anno 2017 della società partecipata Prosperius;
- € 307.452,97 recupero su controlli autocertificazioni tickets anno 2013 e autoravvedimenti;
- € 4.397.201,94 per finanziamenti da Regione Umbria riferiti ad anni precedenti, contabilizzati a sopravvenienze attive, come da direttive regionali, ed in particolare:
 - € 400.000,00 Risorse terremoto
 - € 127.128,97 Fondo emersione lavoratori stranieri
 - € 90.558,52 Risorse per accertamenti medico legali
 - € 3.779.514,45 Obiettivi PS.N. 2012 risorse a carico Ministero Salute

–Insussistenze attive (del Passivo)

	DETTAGLIO INSUSSISTENZE ATTIVE (DEL PASSIVO)	Valore CE al 31/12/2018
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	4.520.870,68
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	4.520.870,68
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	-
	- di cui per Insussistenza di somme accantonate nel corso degli anni a fondo oneri personale in quiescenza	
	- di cui per Insussistenza fondi accantonati per rinnovi contrattuali antecedenti a blocco rinnovi	
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi 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	155.888,67
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi:	4.364.982,01
	- di cui Altro - eccedenza debiti iscritti negli esercizi precedenti	134.982,01
	- di cui Altro -Finanziamento pregresso regione Umbria DGRU 1138/2018 - come da direttive regionali	3.600.000,00
	- di cui Altro - eccedenza fondo oneri	630.000,00

Tab. 75 – Dettaglio Insussistenze attive (del Passivo)

Si illustra di seguito la composizione delle “insussistenze del passivo” iscritte sul bilancio d’esercizio 2018 in quanto si è rilevata l’erronea e/o sovrastimata iscrizione, negli esercizi precedenti, di alcuni costi, e dei correlati debiti, rispetto a diversi conti di bilancio:

conto 680/40/17 “Altre insussistenze attive v/terzi per acquisto beni e servizi” - risulta iscritto l’importo complessivo di € 155.888,67 per l’insussistenza di diversi debiti verso fornitori per fatture anni precedenti, come risultanti in dettaglio dalle scritture contabili;

conto 680/40/180 “Altre Insussistenze attive v/terzi” pari ad € 4.364.982,01 per di cui:

- € 134.982,01 per eliminazione debiti iscritti in eccesso negli anni precedenti.;
- € 3.600.000,00 finanziamento regionale esercizi pregressi stornato dalla Voce PBA260 (Altri fondi per oneri e spese), come da disposizioni regionali a seguito della DGRU 1138 del 15/10/2018
- € 630.000,00 rilevazione eccedenza su fondo oneri personale in quiescenza.

ALTRI PROVENTI STRAORDINARI

conto 680/60/10 “Altri proventi straordinari”- risulta iscritto l’importo pari ad € 83.904,25 (vedasi quanto specificato al punto PS01 – Plusvalenze/Minusvalenze).

Per completezza d’informazione si precisa, infine, che tra i proventi straordinari risultano anche le seguenti poste: **conto 680/20/10, “arrotondamenti attivi”** - risulta iscritto l’importo di € 5,53 per arrotondamenti attivi effettuati nell’esercizio; **conto 680/30/10, “sconti e abbuoni”** - risulta iscritto l’importo di € 34,26.

ONERI STRAORDINARI

Si illustra di seguito la composizione degli oneri straordinari iscritti sul bilancio d'esercizio 2018 per costi sopravvenuti nel 2018, che non erano stati registrati, per i diversi motivi esplicitati per ciascuna voce, negli esercizi di competenza, ovvero per insussistenze passive, per complessivi € 571.531,95, con un decremento di € 855.117,28 rispetto a quelli del 2017.

–Sopravvenienze passive

	DETTAGLIO SOPRAVVENIENZE PASSIVE	Valore CE al 31/12/2018
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	483.564,77
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	483.564,77
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	483.564,77
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	-
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi:	-
	- di cui Altro (Dettagliare)	

Tab. 76 – Dettaglio Sopravvenienze Passive

conto 570/20/11, “sopravvenienze passive v/ ASL AO per mobilità regionale” - risulta iscritto l'importo complessivo di € 483.564,77 per costi per prestazioni sanitarie rese dall'Azienda Ospedaliera di Perugia nell'esercizio 2017, ma fatturati nel 2018; 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 31/12/2018
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	183,23
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	183,23
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	3,65
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	179,58
	- di cui Insussistenze passive per minore assegnazione Extracomunitari 2015	
	- di cui Altro: insussistenze crediti vari	179,58

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

Si illustra di seguito la composizione delle "insussistenze passive" iscritte sul bilancio d'esercizio 2018:

conto 570/60/17-18, "insussistenze passive v/terzi" - risulta iscritto l'importo complessivo di € 183,23 diverse insussistenze di crediti, risultanti in dettaglio dalle scritture contabili.

Tra gli oneri straordinari, per completezza di informazione, risultano iscritti al **conto 570/30/10, "arrotondamenti passivi"** - per € 6,35 ed € 87.777,60 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 2018 E ANNO 2017]

Servizio Sanitario Nazionale
Regione Umbria

**RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE
BILANCIO DI ESERCIZIO
AL 31/12/2018**

1. Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione

La presente relazione sulla gestione, che correda il bilancio di esercizio 2018, è stata predisposta secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011, facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/2011.

In particolare, la relazione sulla gestione contiene tutte le informazioni minimali richieste dal D. Lgs. 118/2011. Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione esaustiva della gestione sanitaria ed economico-finanziaria dell'esercizio 2018.

7

2. Generalità sul territorio servito, sulla popolazione assistita (in caso di Asl) e sull'organizzazione dell'Azienda

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

Ha una superficie complessiva di **4.298,38 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, Piegara, Tuoro, Citerna, Città di Castello, Lisciano Niccone, Monte Santa Maria Tiberina, Montone, Pietralunga, San Giustino, Umbertide, Costacciaro, Fossato di Vico, Gualdo Tadino, Gubbio, Scheggia e Pascelupo, Sigillo).



L'Azienda USL Umbria n.1 ha una popolazione assistibile che, complessivamente, ammonta a **501.518** abitanti (Fonte dati: Modello FLS 11), la cui distribuzione per fasce di età è la seguente:

Popolazione assistibile al 01/01/2018 (Mod. FLS 11)

Fasce d'età	USL Umbria n.1
0 - 13 aa	57.257
14 - 64 aa	316.530
65 - 74 aa	57.245
> 75 aa	70.486
TOTALE	501.518

La popolazione esente da ticket al 01/01/2018 è pari a **311.255** unità.

Popolazione esente ticket al 01/01/2018 (Mod. FLS 11)

ESENTI TICKET	USL Umbria n.1
per Età e reddito	106.594
per Altri Motivi	204.661
TOTALE	311.255

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

MODELLO FLS 11 Anno 2018 (01/01/2018)	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 2018 (01/01/2018)	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 01/01/2018 per sesso

Sesso	N°	%
Maschi	241.374	48,13
Femmine	260.144	51,87
TOTALE	501.518	100,00

L'Azienda, nel corso del 2018, ha consolidato il processo di unificazione proseguendo nel percorso di riorganizzazione dei servizi.

L'Azienda ha approvato l'Atto Aziendale con la delibera n.914/2014; nel 2016 con Delibera n. 1256 del 09/11/2016 è stato ridefinito l'intero assetto organizzativo aziendale, successivamente si è provveduto ad integrare l'Atto, relativa 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 integrazione dell'Atto Aziendale con la Delibera n. 1504 del 15/11/2017.

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

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

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

Le **U.O. di Staff della** Direzione Aziendale, che hanno il compito di fornire supporto tecnico e/o operativo alle funzioni della Direzione Aziendale e/o di esercitare funzioni particolari, sono le seguenti: Programmazione Sanitaria Controllo e Sistema Informativo; Sviluppo Qualità e Comunicazione; Sicurezza Aziendale; Formazione del Personale e Sviluppo Risorse; Servizio Professioni Sanitarie; Servizio Farmaceutico Aziendale; Fisica Sanitaria; Medicina Legale Aziendale; Coordinamento Aziendale Psicologi.

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 Sini-

stri; Attività Tecniche; Tecnologie Informatiche e Telematiche; Patrimonio; Contabilità Economico Finanziaria; R.U. Trattamento Giuridico Personale Dipendente; R.U. Trattamento Economico Personale Dipendente - Gestione Personale Convenzionato e Strutture Convenzionate; Acquisti Beni e Servizi; Area Economale; 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 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, Siggillo, 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. Sarà 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.

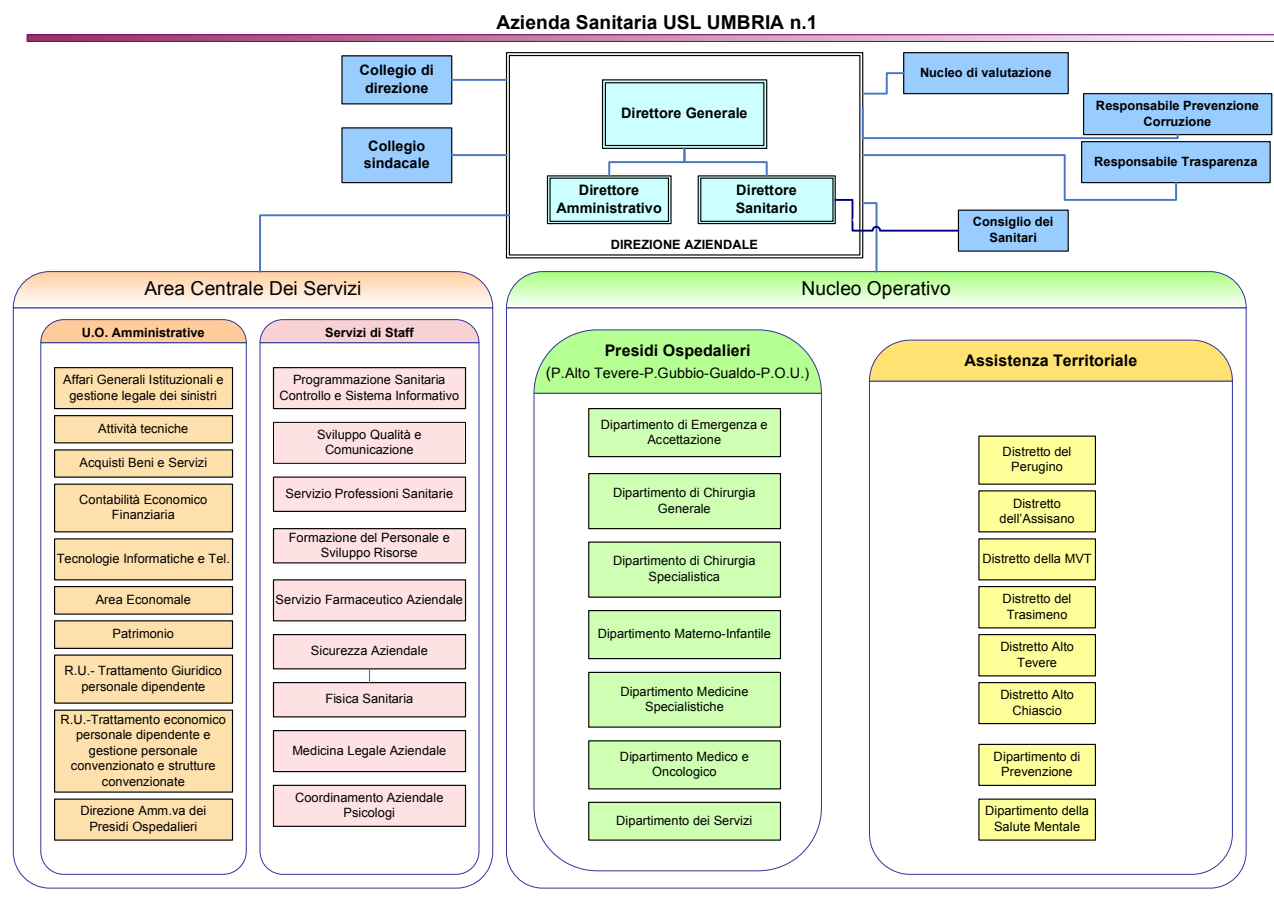
Nell'Azienda USL Umbria n.1 sono presenti 2 Presidi Ospedalieri sedi **di DEA di 1° livello** (Ospedale di Città di Castello e Gubbio-Gualdo Tadino) ed un **Presidio Ospedaliero Unificato** con i 3 Ospedali di base di

Assisi, Castiglione del Lago, Media Valle del Tevere, e un Centro Ospedaliero di Riabilitazione Intensiva (CORI). Altro Ospedale di base è quello di **Umbertide**. L'Ospedale di Città della Pieve è stato-riconvertito in Casa della Salute a partire dal 01/03/2017.

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 gestionali** dell'Azienda USL Umbria n.1 sono: **Dipartimento di Chirurgia Generale; Dipartimento di Chirurgia Specialistica; Dipartimento Medico e Oncologico; Dipartimento Medicine Specialistiche; Dipartimento Materno-Infantile; Dipartimento dei Servizi; Dipartimento di Emergenza e Accettazione.**

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



3. Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi (in caso di Asl)

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 Alto Tevere e Gubbio-Gualdo Tadino fanno parte della rete regionale della emergenza-urgenza e garantiscono l'attività in regime di ricovero ordinario, di day hospital, day surgery ed ambulatoriale presso gli Ospedali di Città di Castello, Umbertide e Gubbio-Gualdo Tadino.

Il POU garantisce l'attività in regime di ricovero ordinario, di day hospital, day surgery ed ambulatoriale presso gli Stabilimenti Ospedalieri di Assisi, Castiglione del Lago, Media Valle del Tevere e presso la struttura di Passignano dove è collocato il Centro Ospedaliero di Riabilitazione Intensiva (CORI). (Città della Pieve riconvertito in Casa della Salute a partire dal 01/03/2017). Gli Ospedali afferenti al POU sono individuati dalla vigente programmazione regionale come Ospedali di base.

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

Come già detto prima, i presidi ospedalieri sono organizzati secondo il modello dipartimentale.

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

I Posti Letto deliberati dei Presidi Ospedalieri dell'Azienda USL Umbria n.1 sono complessivamente **692, di cui 580** di Ospedali a gestione diretta e 112 PL dell'Istituto di riabilitazione Prosperius Tiberino, sperimentazione gestionale della Regione Umbria sopraspecificata. Le sperimentazioni gestionali in sanità sono regolate dall'art. 9-bis del D.Lgs. 502/92 e s.m.i. e rappresentano forme di collaborazione pubblico-privato.

I posti letto convenzionati insistenti sul territorio aziendale sono pari a **256**.

Posti letto - Mod. HSP12 anno 2018

Codice struttura	Sub codice	DESCRIZIONE	Degenza ordinaria	Day Hospital	Day Surgery	Totale
100801	01	Ospedale Città di Castello	152	11	16	179
100801	02	Ospedale Umbertide	124	11	14	149
100801		P.O. Alto Tevere	276	22	30	328
100803	01	Ospedale Castiglione del Lago	44	5	8	57
100803	03	Cori Passignano	30	2	0	32
100803	04	Ospedale Assisi	40	4	8	52
100803	07	Ospedale M.V.T.	72	3	13	88
100803		P.O. Unificato	186	14	29	229
100810		P.O. Gubbio - Gualdo Tadino	119	4	12	135

Posti letto convenzionati - Mod. HSP13 anno 2018

Codice struttura	DESCRIZIONE	Degenza ordinaria (accreditata)	Day Hospital (accreditato)	Day Surgery (accreditata)	Totale
100701	Casa di Cura Villa Fiorita	50	0	4	54
100702	Casa di Cura Porta Sole	65	0	6	71
100703	Casa di Cura Lami	60	0	5	65
100704	Casa di Cura Liotti	60	0	6	66
Case di Cura Private		235	0	21	256

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

MODELLO HSP 11 Anno 2018 (01/01/2018)	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 2018 (01/01/2018)	I dati relativi ai posti letto dei presidi a gestione diretta sono coerenti con quelli riportati nel Modello HSP 12
MODELLO HSP 13 Anno 2018 (01/01/2018)	I dati relativi ai posti letto dei presidi in convenzione sono coerenti con quelli riportati nel Modello HSP 13

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

Nel corso dell'anno 2018, si sono messe in atto azioni finalizzate a proseguire e consolidare le iniziative intraprese negli anni precedenti, nonché attivando iniziative in linea con la normativa ed i documenti di programmazione nazionale e regionale.

E' stato inoltre indispensabile continuare a revisionare e unificare tutte le procedure gestionali al fine di assicurare il regolare svolgimento delle attività assistenziali e di supporto.

3.2 Assistenza Territoriale

A) STATO DELL'ARTE

L'Azienda opera mediante **174** strutture a gestione diretta e **74** strutture convenzionate insistenti sul territorio aziendale. La tipologia di strutture e il tipo di assistenza erogata sono riassunte nelle seguenti tabelle.

Strutture a gestione diretta - Mod. STS11 anno 2018

Tipo di struttura	Tipo assistenza									
	Att. Clinica	Diagnost. Strum. e per immagini	Att. Laboratorio	Att. Consultorio	Ass. Psichiatrica	Ass. tossico-dip/alcoldip	Ass. Anziani	Ass. Disabili fisici	Ass. Disabili psichici	Ass. Malati terminali
Ambulatorio Laboratorio	51	12	8							
Struttura residenziale					20	1	11	1		1
Struttura semiresidenziale					9	1	9	7	7	
Altro tipo di struttura	3	2		24	21	9				1

(alcune strutture possono avere più tipologie di assistenza)

Strutture convenzionate - Mod. STS11 anno 2018

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

(alcune strutture possono avere più tipologie di assistenza)

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

Istituti o centri di riabilitazione convenzionati ex art.26 L.833/78 - Mod. RIA11 anno 2018

Codice struttura	Denominazione struttura	Posti letto - Assistenza residenziale	Posti letto - Assistenza semiresidenziale
100A01	COMUNITA' CAPODARCO RESIDENZ.	20	0
100A03	COMUNITA' CAPODARCO SEMIRESID.	0	10
100B01	ISTITUTO SERAFICO	86	30
100B02	CENTRO SPERANZA	6	60
100B03	C.R.SERENI-OPERA DON GUANELLA	60	60
100B04	ISTITUTO PADRE L. DA CASORIA	16	15

Relativamente alla medicina generale, l'Azienda opera mediante **415 medici di medicina generale**, **67 pediatri di libera scelta**, **128 Medici di Continuità Assistenziale** e **20 medici di Emergenza Territoriale**.

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

MODELLO STS 11 Anno 2018 (01/01/2018)	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 2018 (01/01/2018)	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 2018 (01/01/2018)	I dati esposti relativi a medici di base e pediatri sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai quadri E e F del modello FLS 12

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

Nel corso dell'anno 2018, si sono messe in atto azioni finalizzate a proseguire e consolidare e le iniziative intraprese negli anni precedenti, inoltre sono state attivate iniziative in linea con la normativa ed i documenti di programmazione nazionale e regionale.

E' stato inoltre indispensabile continuare a revisionare e unificare tutte le procedure gestionali al fine di assicurare il regolare svolgimento delle attività assistenziali e di supporto.

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.

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

Nel corso dell'anno 2018, si sono messe in atto azioni finalizzate a proseguire e consolidare e le iniziative intraprese negli anni precedenti, nonché attivando iniziative in linea con la normativa ed i documenti di programmazione nazionale e regionale.

E' stato inoltre indispensabile continuare a revisionare e unificare tutte le procedure gestionali al fine di assicurare il regolare svolgimento delle attività assistenziali e di supporto.

4. L'attività del periodo

Per meglio rappresentare il valore del risultato economico raggiunto nell'anno 2018, 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 2018 per le macrostrutture aziendali.

Nello specifico del ciclo programmatico, per l'anno 2018, sono stati attuati due livelli di contrattazione del budget:

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

Il processo ha avuto inizio nel mese di ottobre 2017 e si è concluso con la negoziazione avvenuta nel mese di gennaio 2018 e la conseguente assegnazione degli obiettivi di Budget 2018 e delle risorse necessarie ai Dipartimenti Ospedalieri, ai Distretti ed al Dipartimento di Prevenzione (Delibera n. 160 del 05/02/2018).

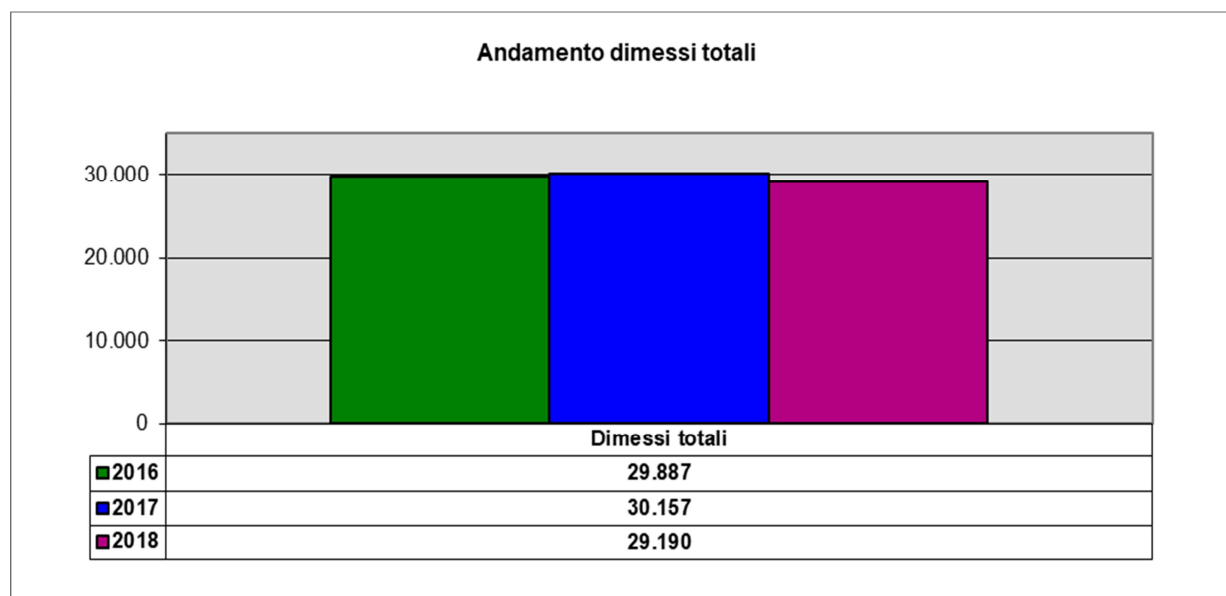
4.1 ASSISTENZA OSPEDALIERA

A) Confronto Dati di Attività degli Esercizi 2016 - 2017 – 2018

Nel **triennio 2016-2018** sono stati effettuati complessivamente dagli Ospedali a gestione diretta dell'Azienda USL Umbria n.1 28.395 nel 2016, 28.606 ricoveri nel 2017 e 27.634 nel 2018. La diminuzione di fatturato ha riguardato però i soli ricoveri medici, soprattutto a degenza breve, i quali risultano essere quelli a più elevato rischio di non appropriatezza.

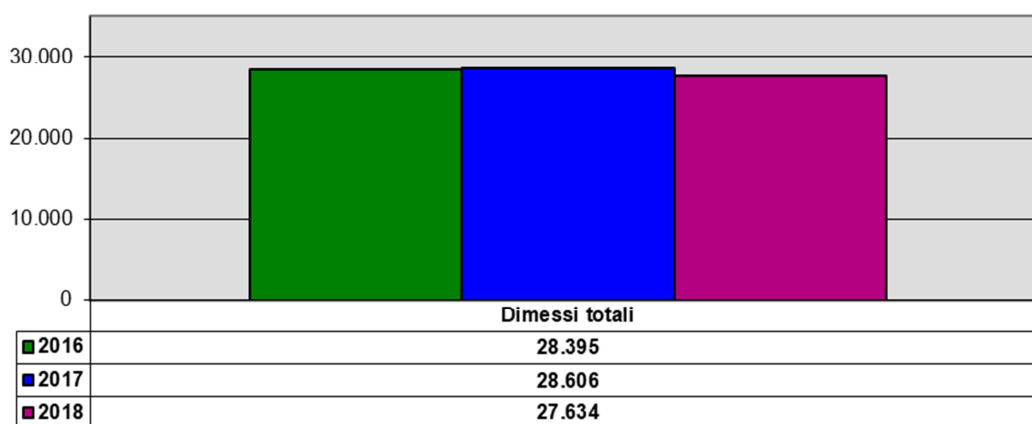
Assistenza Ospedaliera: Attività di ricovero Ospedali a gestione diretta. 2016- 2018.

Indicatori di Attività	2016	2017	2018
N° dimessi totali	28.395	28.606	27.634
Di Cui N.dimessi per acuti	27.536	27.625	26.727
N. dimessi riabilitazione	737	720	683
N. dimessi lungodegenza	122	261	224
Fatturato Dimessi Totale	74.846.778,63	74.288.531	72.662.285
Degenza Media per acuti (escluso nido)	5,89	6,15	6,29
Tasso di utilizzo per acuti (escluso nido)	77,53	81,49	82,11
Attività Chirurgica Totale (DRG Chir e Int. Amb.)	23.578	23.754	24.776
Di cui: DRG Chirurgici Totali (DO e DS)	12.862	12.643	12.492
N° Interventi chirurgici ambulatoriali	10.716	11.111	12.284
N° Parti Totali	1.330	1.366	1.208
% Parti cesarei	29,17	29,58	27,57
N° prestazioni per esterni specialistica ambulatoriale	4.635.598	4.788.622	4.906.720
Fatturato specialistica ambulatoriale	50.437.556,24	50.668.833	51.488.323
N° trasporti totali 118	19.496	20.736	20.847
N° accessi PS totali	110.047	109.253	117.165
% fratture del femore operate entro 2 giorni dall'ammissione (C5.2)	78,49	79,61	80,31
DRG LEA Chirurgici:% ricoveri in DS (C4.7)- escluso fuori regione	61,07	67,73	71,51

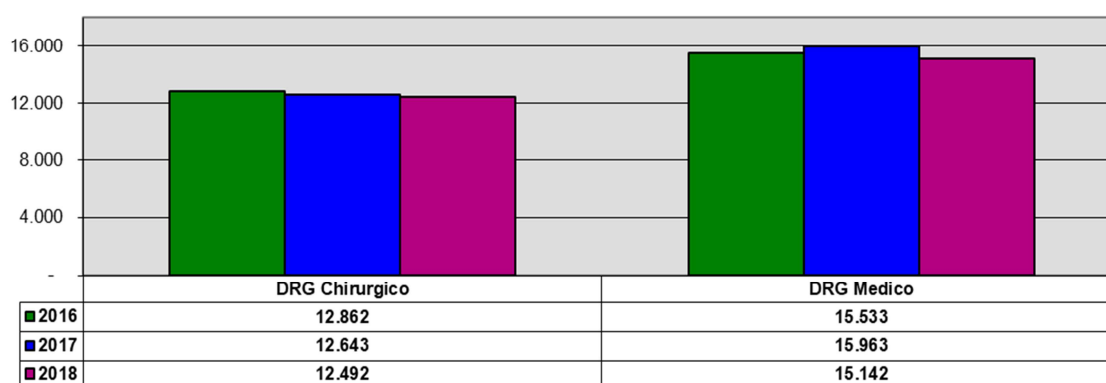


N.B.: Attività complessiva di ricovero (Ospedali a gestione diretta e Istituto Prosperius)

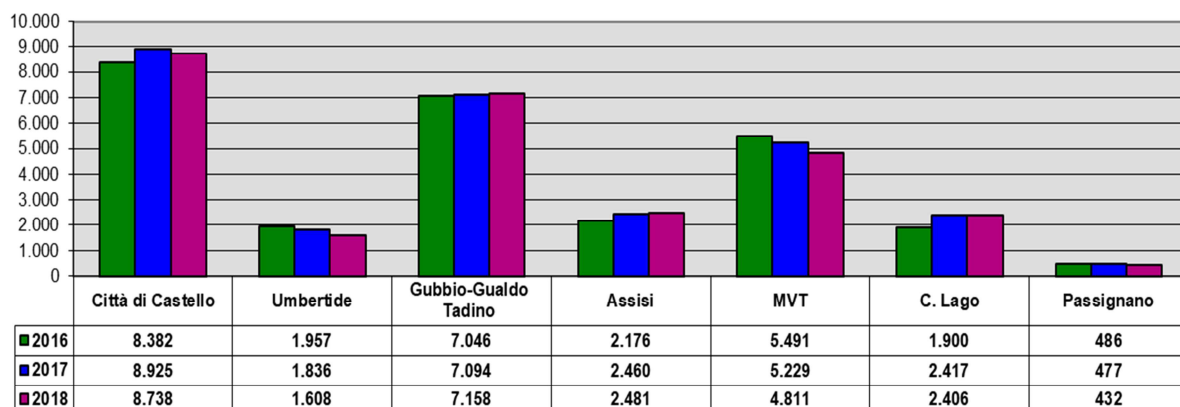
Andamento dimessi Ospedali a gestione diretta



Andamento dimessi Ospedali a gestione diretta per tipo DRG

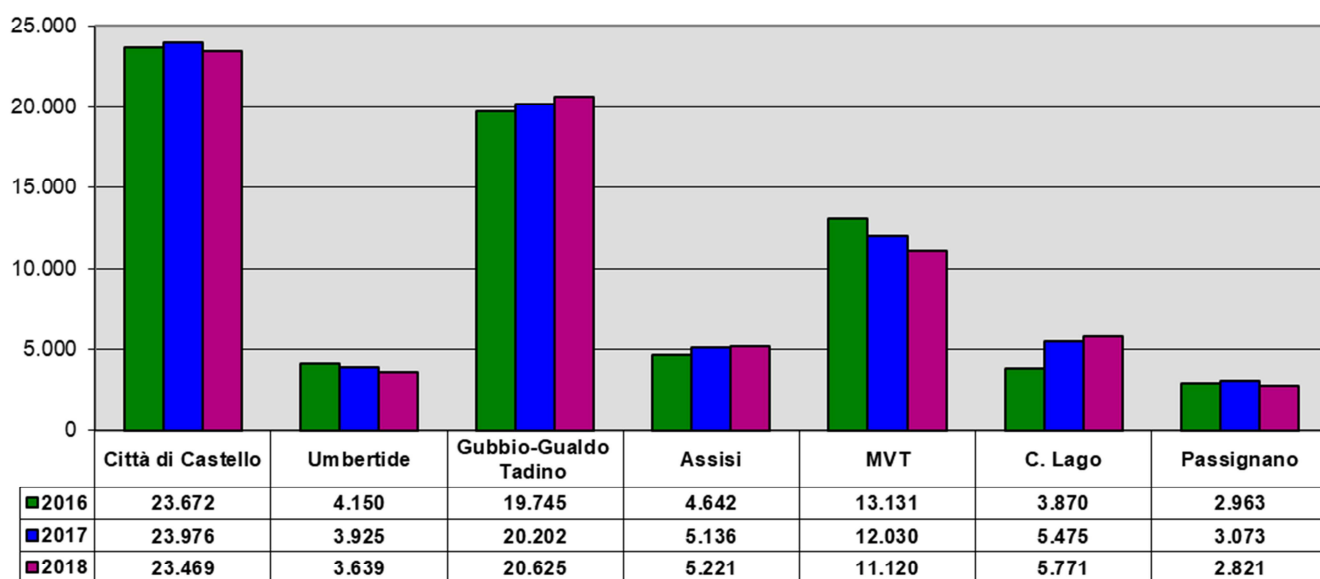


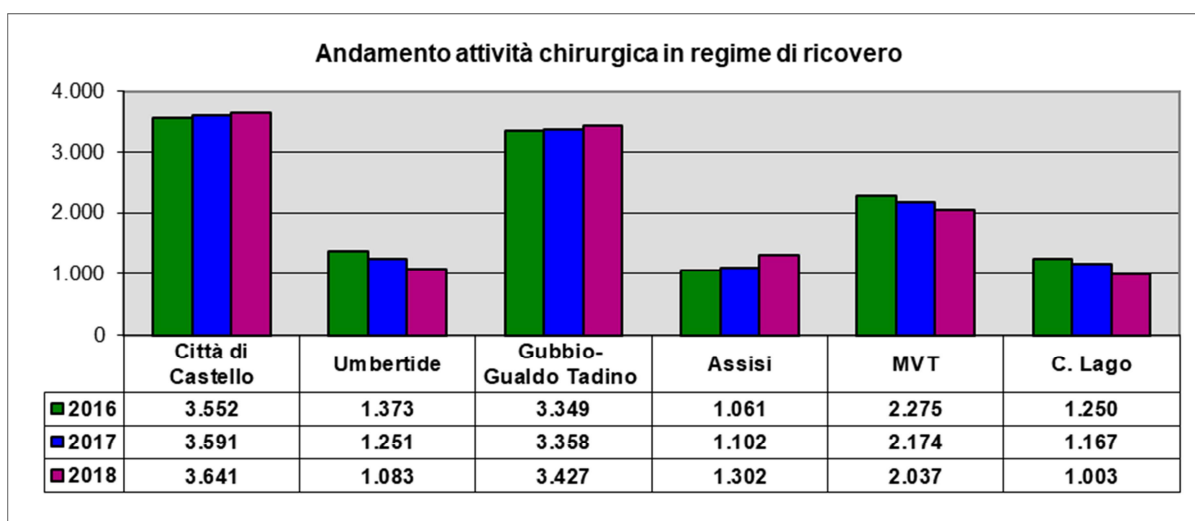
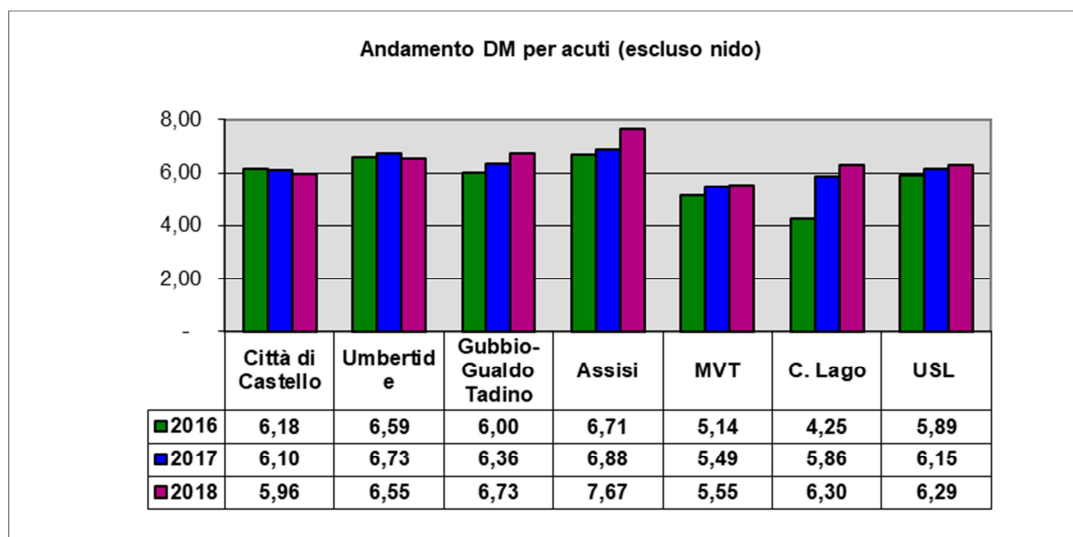
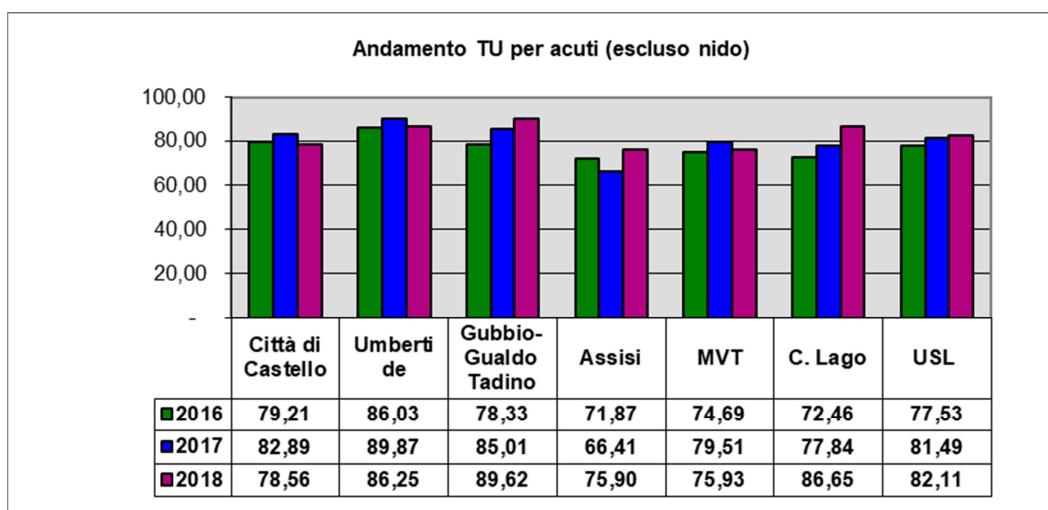
Andamento dimessi Ospedali a gestione diretta per Ospedale



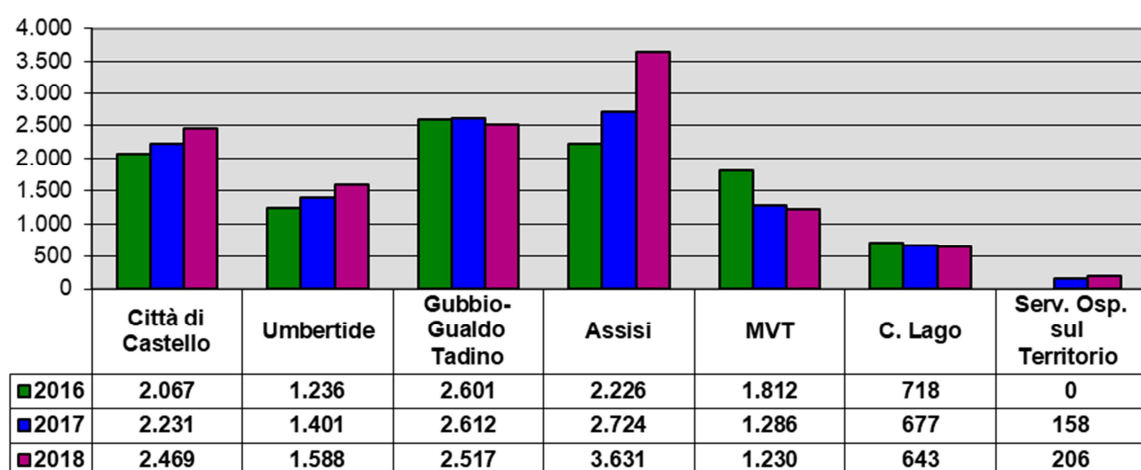
N.B.: L'Ospedale di Città della Pieve è stato riconvertito in Casa della Salute a partire dal 01/03/2017.

**Andamento Fatturato Ospedali a gestione diretta
per Ospedale (in migliaia di euro)**

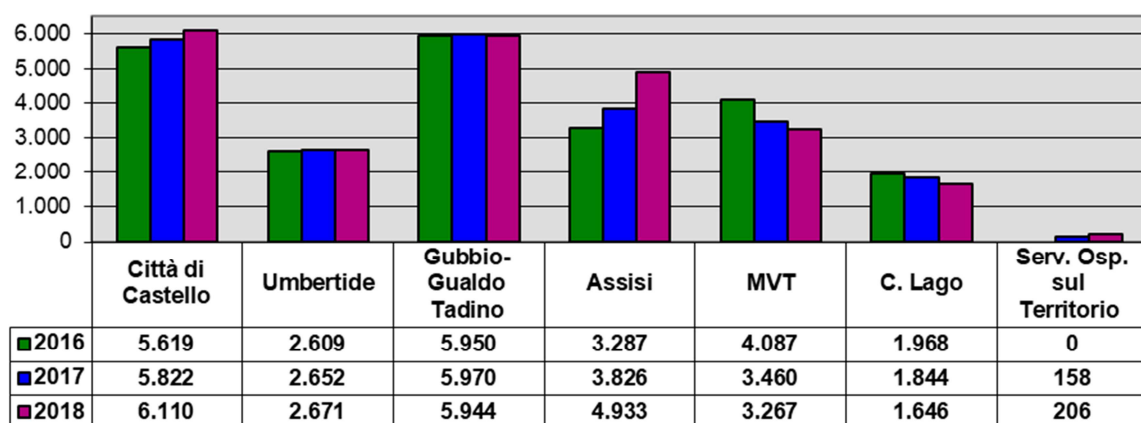




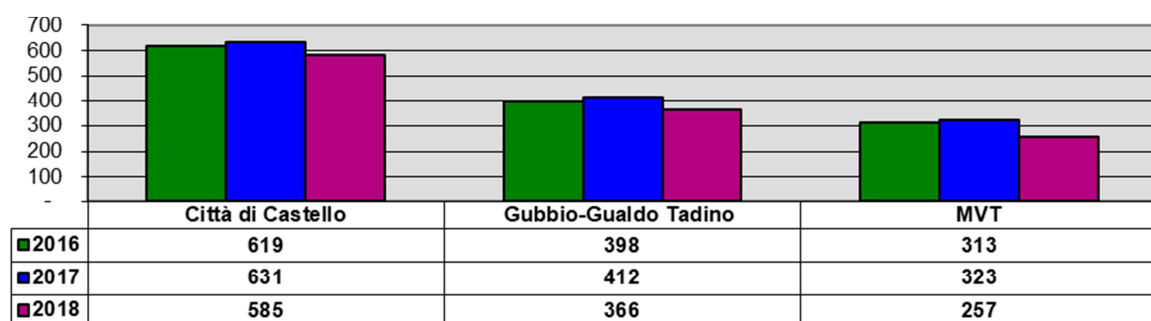
Andamento attività chirurgica in regime ambulatoriale



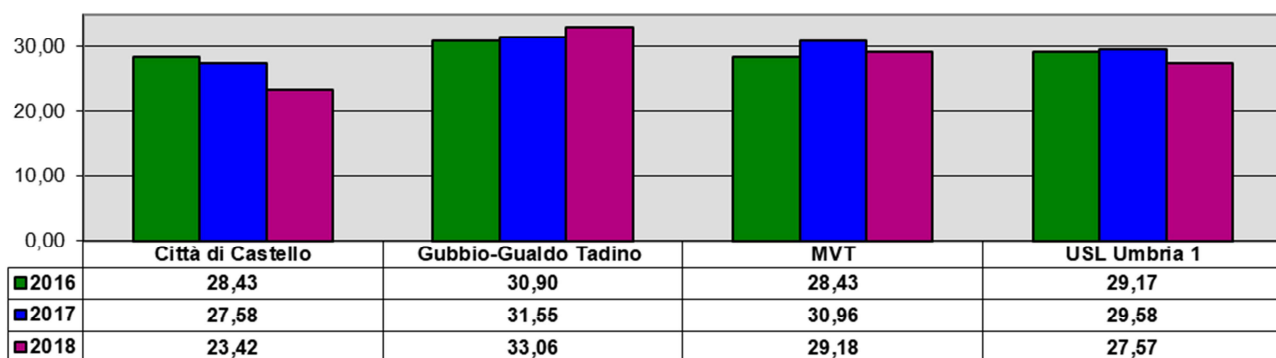
Andamento attività chirurgica totale per Ospedale



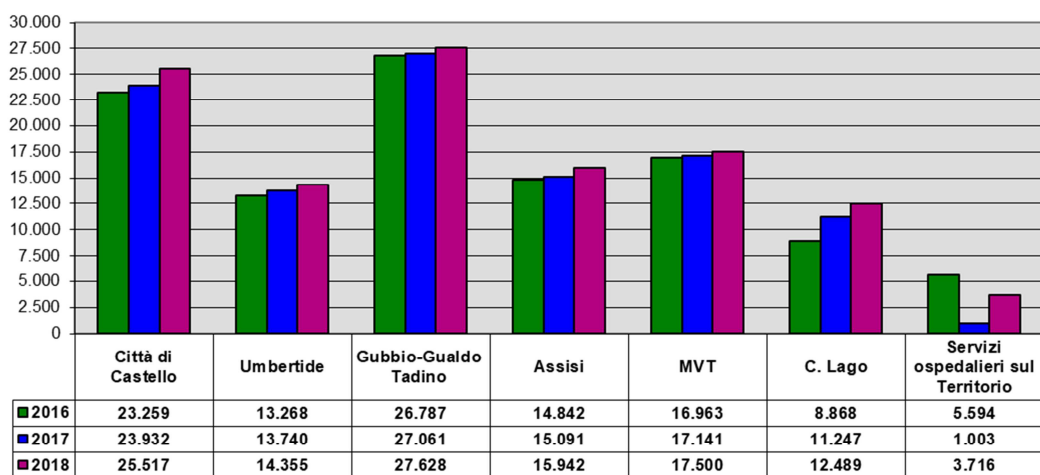
Andamento Parti per Punto Nascita

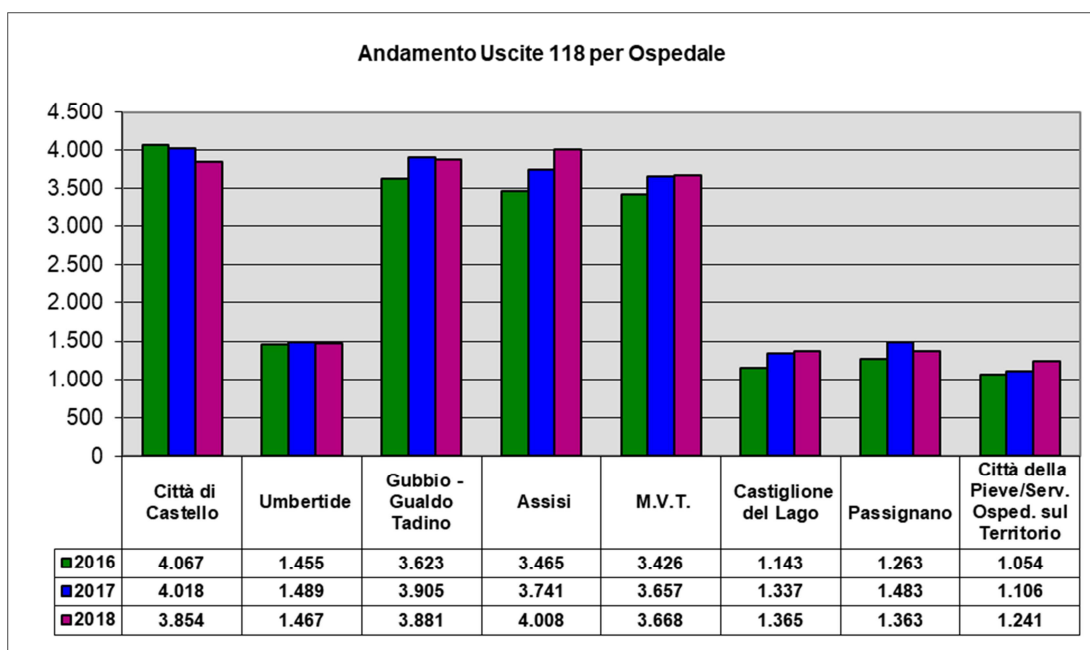


Andamento % Parti Cesarei per Punto Nascita



Andamento Accessi PS per Ospedale





B) Obiettivi di Attività dell'esercizio 2018

Per l'anno 2018, i principali obiettivi per i **Dipartimenti gestionali Ospedalieri** sono stati:

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

- migliorare l'accessibilità alle prestazioni specialistiche per pazienti ricoverati per ridurre la quota di giornate di degenza improprie;
- garantire standard prestazionali al fine di assicurare la tempestività della fase diagnostica;
- migliorare il ricorso all'assistenza ospedaliera attraverso la qualificazione dell'attività di accettazione sanitaria e dell'attività di Osservazione Breve e prima diagnostica (O.B.);
- potenziare la specialistica ambulatoriale adeguando l'offerta al bisogno dell'utenza, garantendo priorità e promuovendo azioni di miglioramento dell'appropriatezza prescrittiva, al fine di mantenere i T. A. entro i Tempi Massimi Aziendali;
- contrastare le patologie rilevanti attraverso il consolidamento dei programmi di screening oncologici su tutto il territorio aziendale;
- Garantire la qualità dell'assistenza erogata assicurando un elevato standard qualitativo dei servizi e delle strutture aziendali grazie alla loro conformità con i requisiti normativi del Sistema di accreditamento
- promuovere l'appropriatezza e la sicurezza delle cure attraverso l'adesione a linee guida, protocolli diagnostico-terapeutici e procedure operative.
- Promuovere cultura e prassi di Risk Management anche attraverso il miglioramento dell'informazione al paziente e la corretta compilazione della documentazione sanitaria come previsto dal DM 70/2015;
- Garantire qualità clinica ed efficienza nel trattamento chirurgico per migliorare il recupero funzionale dell'individuo riducendo il rischio di conseguenze in termini di complicanze, disabilità ed impatto sulla vita sociale;
- promuovere cultura e prassi in materia di prevenzione della corruzione e della promozione della trasparenza nelle pubbliche amministrazioni
- Migliorare il livello di soddisfazione degli utenti anche ottimizzando il sistema di comunicazione, la capacità di dialogo e di relazione tra l'erogatore e il cittadino
- Perseguire il percorso di umanizzazione delle cure garantendo la centralità del paziente con la presa in carico globale degli aspetti fisici, psicologici, relazionali e sociali dell'individuo.
- promuovere l'appropriatezza prescrittiva ed il corretto utilizzo delle risorse garantendo il rispetto del budget economico assegnato alla luce della Spending Review;

La valutazione finale del grado di raggiungimento degli obiettivi (performance organizzativa) dei Dipartimenti, nel 2018, ha fatto registrare i risultati di seguito espressi:

▪ Dipartimento di Chirurgia Generale	93,21%;
▪ Dipartimento di Chirurgia Specialistica	88,25%;
▪ Dipartimento Medico e Oncologico	85,26%;
▪ Dipartimento di Medicine Specialistiche	90,70%;
▪ Dipartimento Materno-Infantile	86,71%;
▪ Dipartimento di Emergenza e Accettazione	94,40%;
▪ Dipartimento dei Servizi	92,11%.

4.2 ASSISTENZA TERRITORIALE

A) Confronto Dati di Attività degli Esercizi 2016 - 2017 – 2018

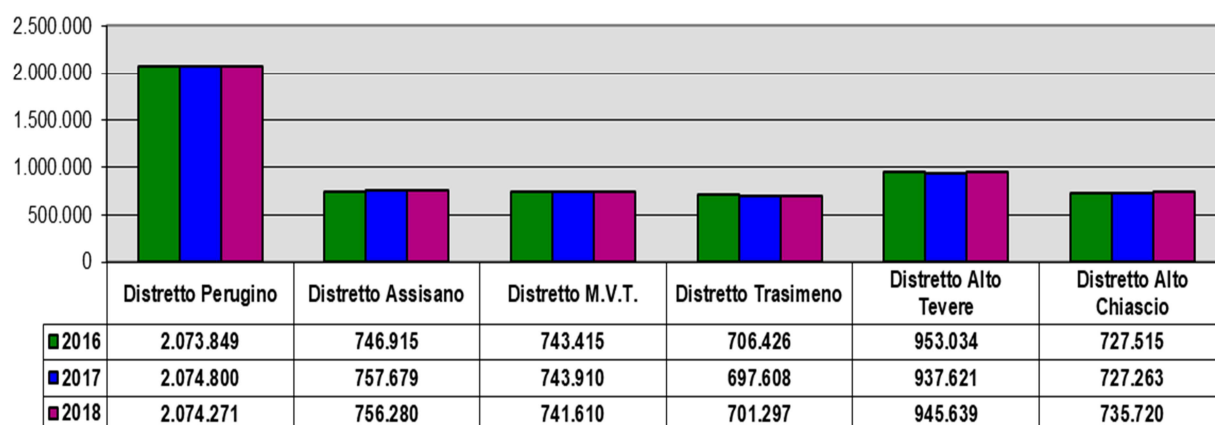
Assistenza Territoriale: Attività di Salute Mentale. 2016- 2018

Indicatori di Attività	2016	2017	2018
N. utenti CSM totali	9.662	10.268	10.508
N. accessi CSM	115.557	134.892	132.714
N. prestazioni totali CSM	131.678	154.765	152.344
N. utenti Str. Semiresidenziali SISM a gestione diretta già in carico inizio anno	171	178	186
N. giornate presenza in Str. Semiresidenziali SISM a gestione diretta	24.544	26.110	25.575
N. utenti Str. Residenziali SISM a gestione diretta già in carico inizio anno	143	139	134
N. giornate presenza in Str. Residenziali SISM a gestione diretta	52.715	49.375	50.066

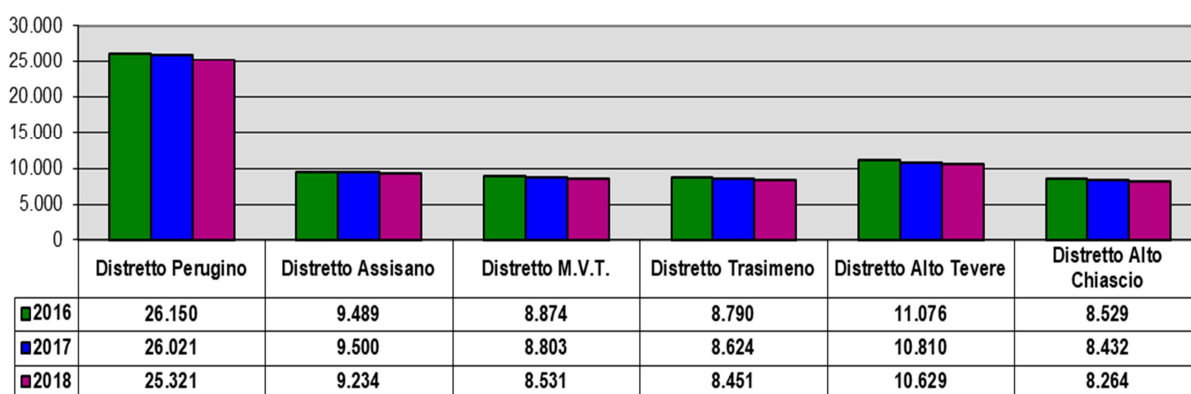
Assistenza Territoriale: Attività di Distretto. 2016- 2018

Indicatori di Attività	2016	2017	2018
Spesa netta assistenza farmaceutica convenzionata	72.908.133	72.190.166	70.430.246
Spesa per assistenza integrativa	9.181.535	8.766.769	8.886.124
Spesa ass. protesica totale	11.698.279	11.252.644	12.660.778
N. casi totali ADI	4.979	6.615	6.794
% anziani in C.D. con valutazione sulla popolazione anziana (>= 65 aa) (B28.1.2)	3,70	5,01	5,10
N. accessi ADI	144.784	193.597	221.716
N. casi ADI 4° livello - Cure Palliative	921	856	1.019
n° posti letto deliberati (hospice)	10	10	10
n° utenti dimessi nel periodo (hospice)	228	202	228
n° giornate di presenza in Hospice	2.573	2.695	3.041
N° utenti totali dei consultori	45.645	33.690	35.939
n° prestazioni consultori	207.947	183.590	200.268
N. utenti totali Età Evolutiva *	7888	8752	6.781
N. prestazioni totali Età Evolutiva *	81599	83980	75.877
N° utenti ambulatoriali totali DCA	421	468	439
N° prestazioni ambulatoriali DCA	6272	5959	6.382
n° giornate di presenza in C.D. anziani	23.510	22.692	22.482
N. giornate presenza RP a gestione diretta nel periodo	30.695	30.364	32.545
N. ammissioni RSA a gestione diretta nel periodo	1.175	1.300	1.390
N. giornate presenza RSA a gestione diretta nel periodo	51.211	49.161	49.290

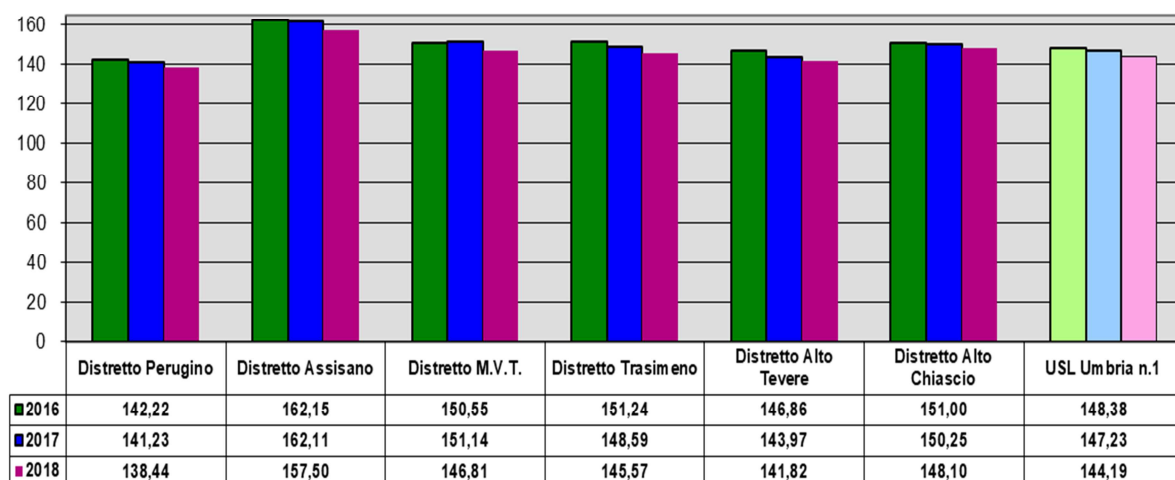
Andamento numero ricette specialità medicinali e galenici



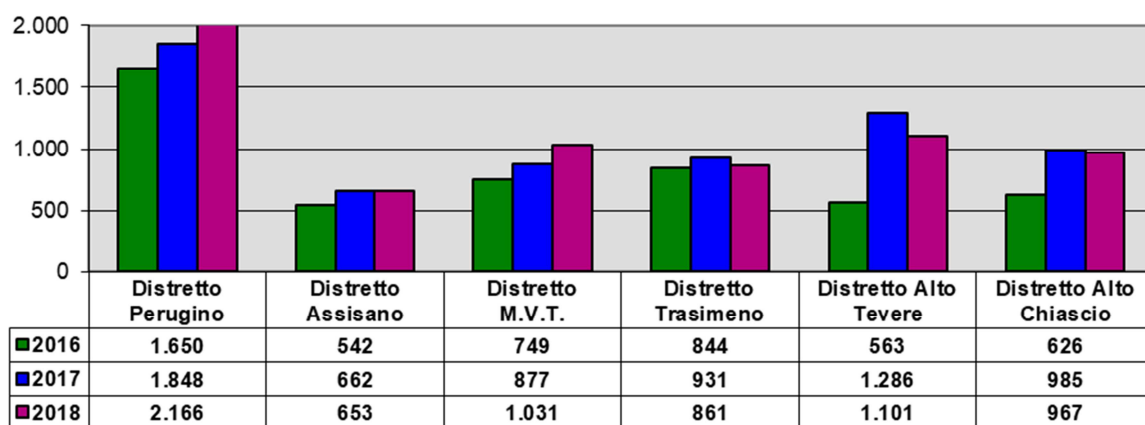
Andamento spesa farmaceutica netta (migliaia di euro)



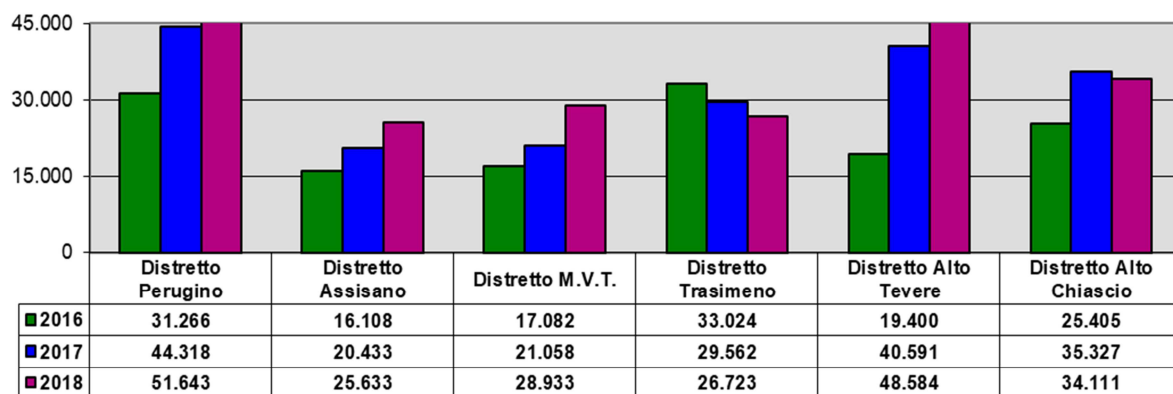
Andamento spesa farmaceutica netta pro-capite pesata



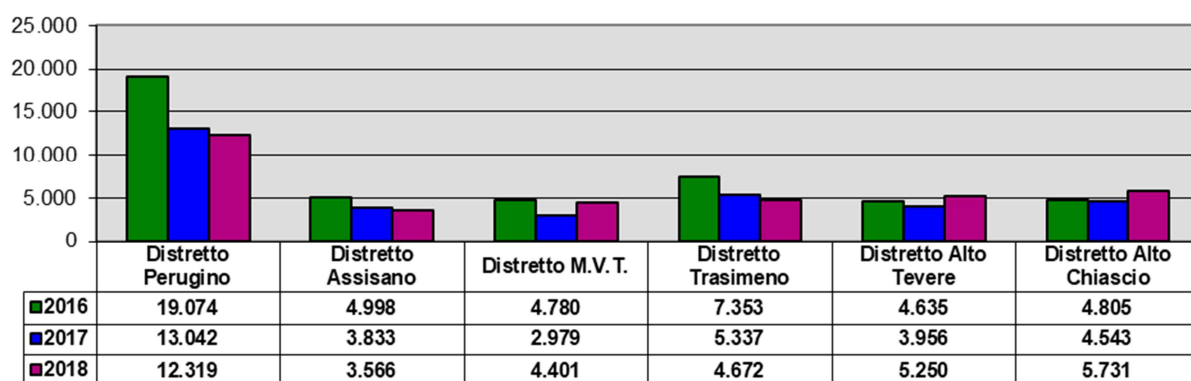
Andamento Utenti ADI



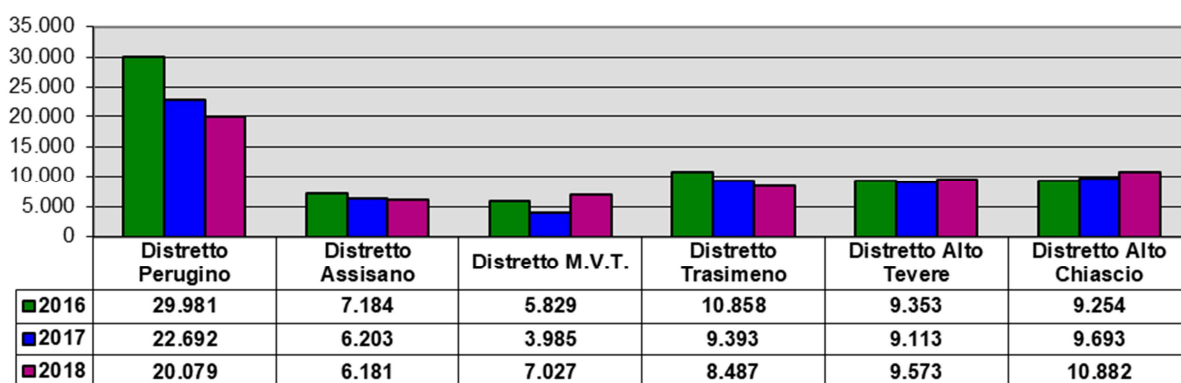
Andamento Accessi ADI



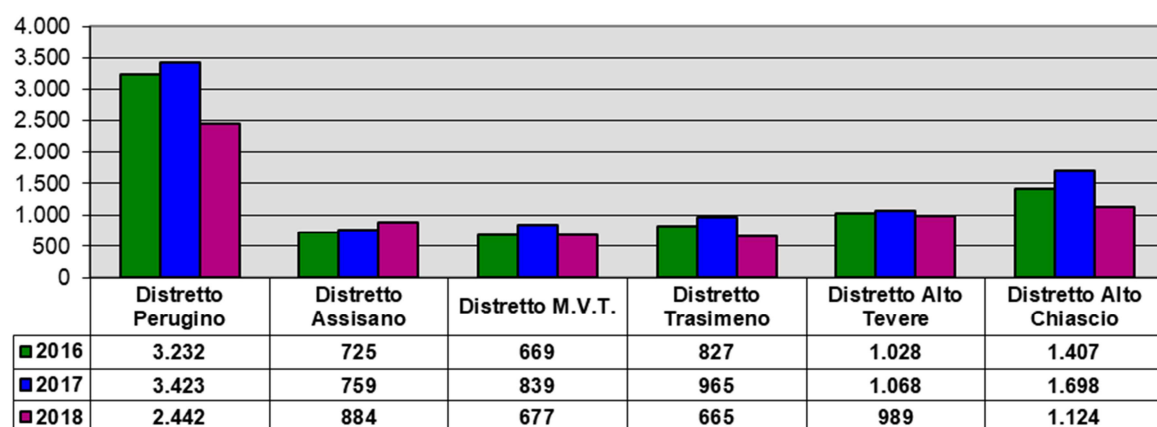
Andamento Utenti Consultori



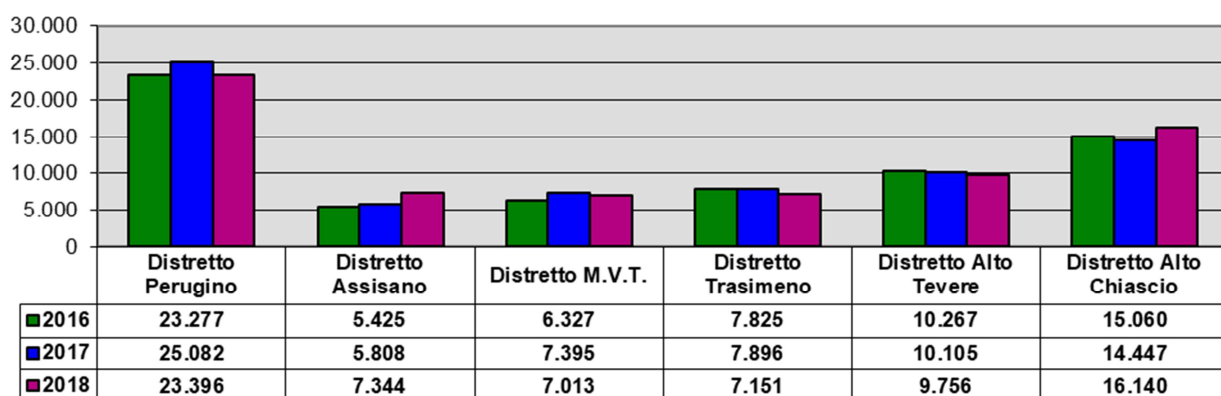
Andamento Accessi Consultori



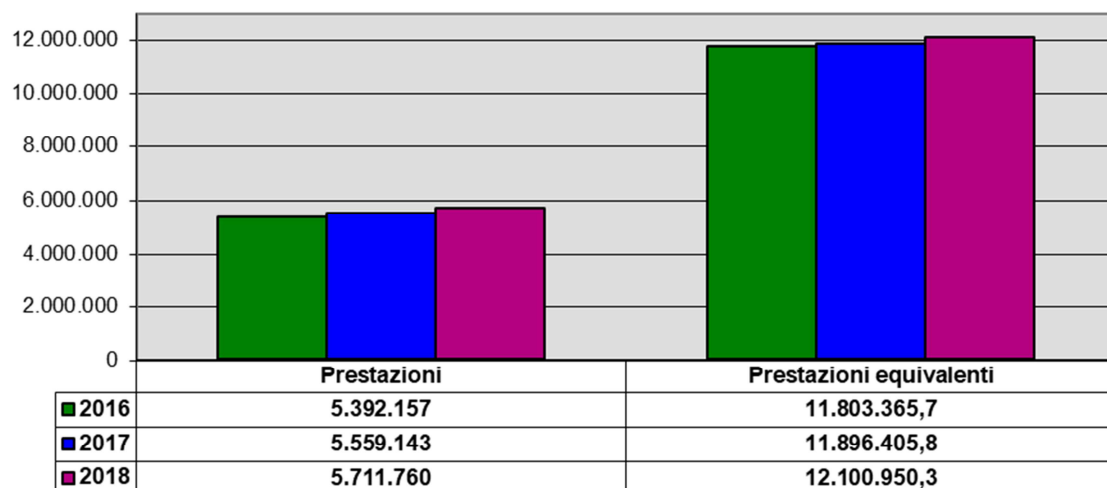
Andamento Utenti Servizi Riabilitazione Età Evolutiva



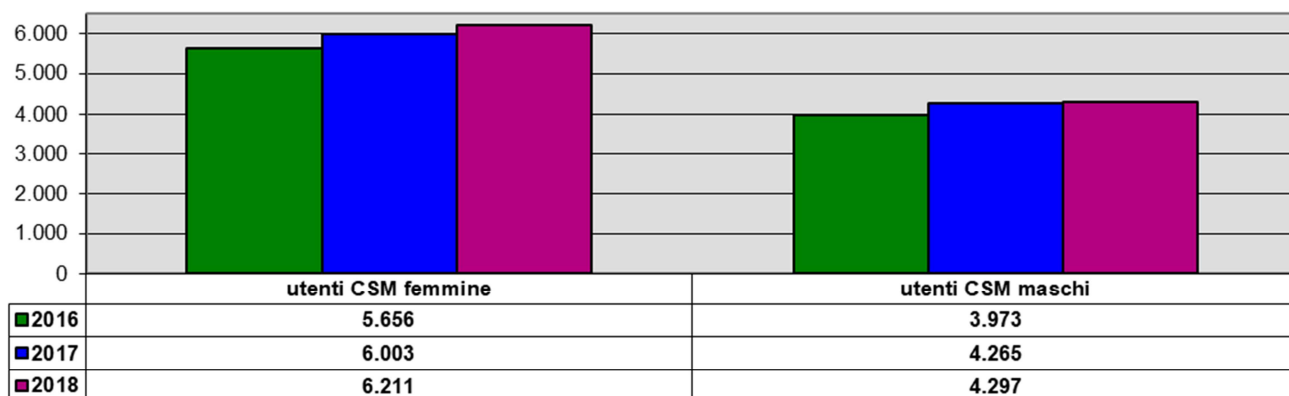
Andamento Accessi Servizi Riabilitazione Età Evolutiva

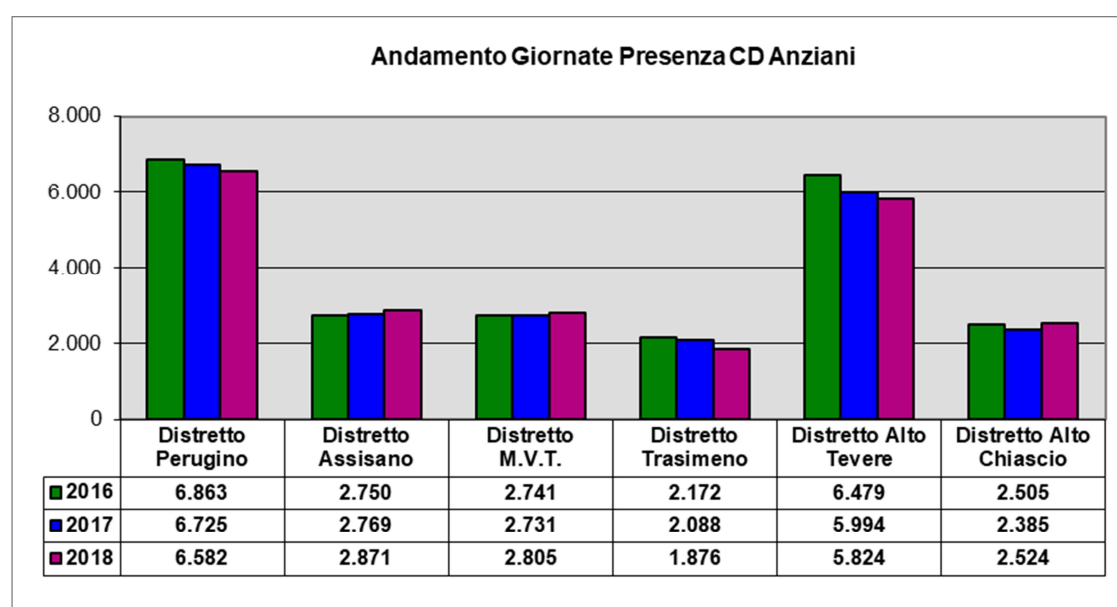
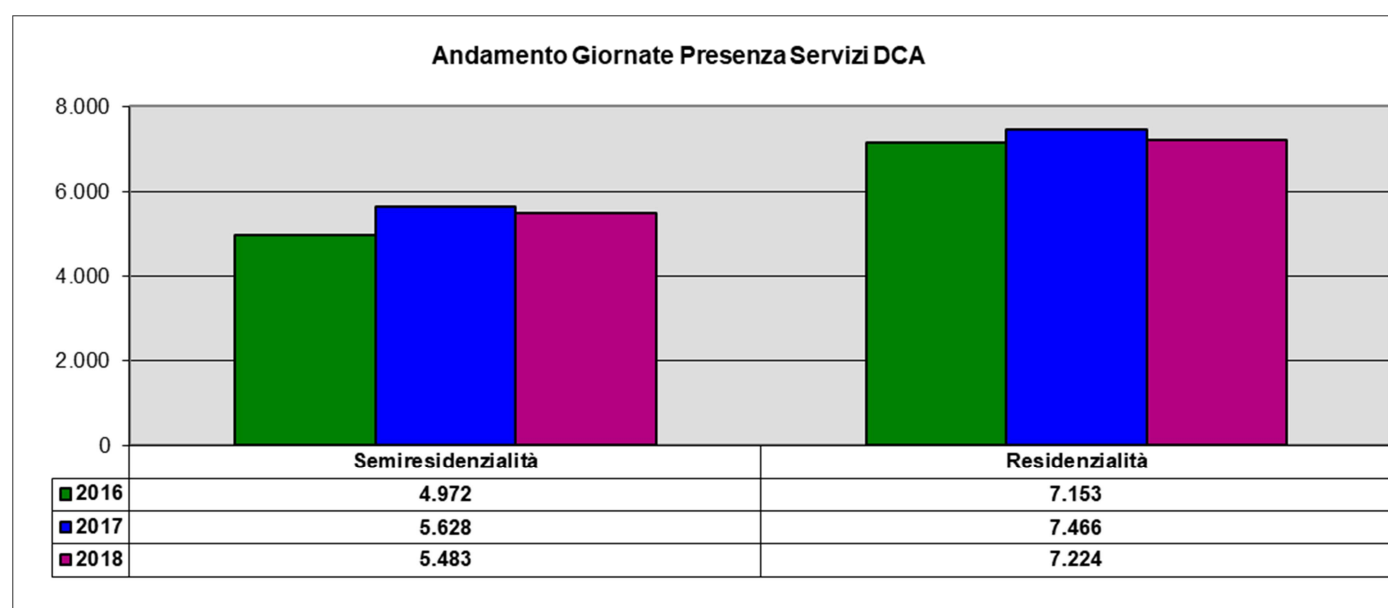


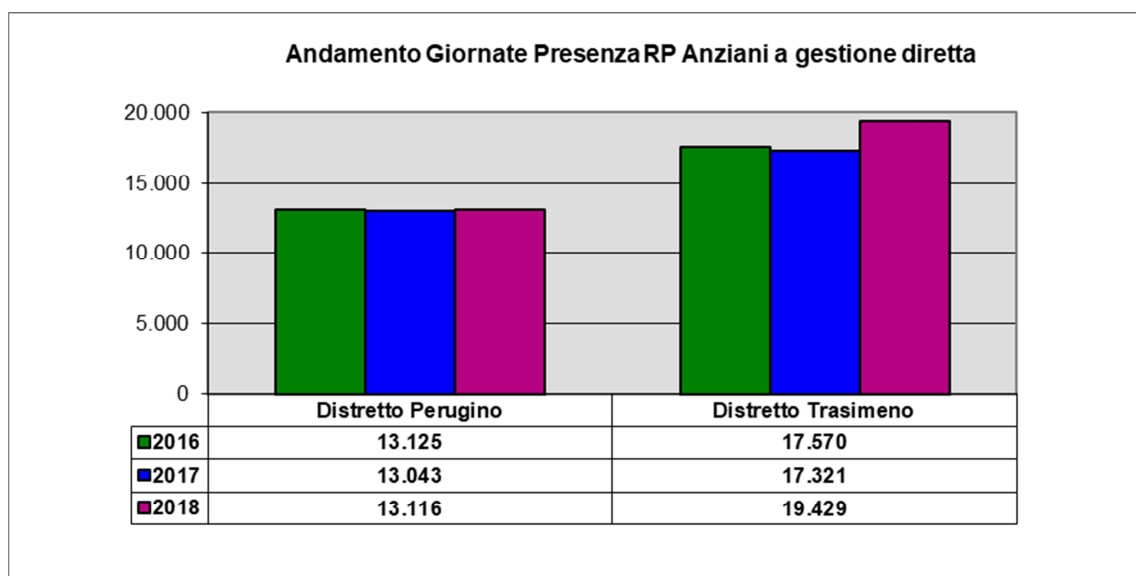
Assistenza Specialistica Ambulatoriale



Andamento Utenti CSM







B) Obiettivi di Attività dell'esercizio 2018

Per l'anno 2018, i principali obiettivi per i **Distretti** sono stati:

- Governare, in stretta collaborazione tra Centri di Salute, Equipe Territoriali e Servizio Farmaceutico, l'assistenza farmaceutica per renderla sicura, efficace ed appropriata e contenerne la spesa;
- Riqualificare l'assistenza protesica migliorando l'appropriatezza prescrittiva, garantendo la personalizzazione degli interventi e contenendone la spesa;
- Governare, in stretta collaborazione tra Centri di Salute, Equipe Territoriali, Specialisti prescrittori, Servizio Farmaceutico e Servizio Informatico l'assistenza integrativa per renderla appropriata e contenerne la spesa;
- Potenziare il Sistema delle Cure Domiciliari garantendo l'integrazione tra i vari attori del sistema, al fine di assicurare la presa in carico globale dell'assistito
- Garantire, in collaborazione tra DIP, Distretti, MMG e PLS, la prevenzione delle malattie infettive soggette a vaccinazione, attraverso il perseguimento di adeguati livelli di copertura vaccinale;
- Realizzare percorsi di educazione e promozione della salute in collaborazione con le scuole, così come previsto dagli specifici progetti del PRP 2014/2018;
- Potenziare l'offerta delle prestazioni ambulatoriali per mantenere adeguati e appropriati livelli dell'offerta rispetto alla domanda e garantire il contenimento dei tempi di attesa in aderenza alla DGR 498/2016 e alla Delibera del Direttore Generale 744/2016
- Promuovere cultura e prassi in materia di prevenzione della corruzione e della promozione della trasparenza nelle pubbliche amministrazioni;
- Sviluppare la riorganizzazione della medicina territoriale alla luce di quanto definito nell'Accordo Integrativo Regionale Medicina Generale di cui alla DGR 903/2017

- Valorizzare la rete assistenziale per la gestione della cronicità anche attraverso la definiz. di un sistema di assistenza multidisciplinare/multidimensionale;
- Ridurre l'istituzionalizzazione degli anziani attraverso il potenziamento dei C.D. e l'utilizzo delle RSA a degenza breve per superare momenti di particolare impegno assistenziale;
- Migliorare l'appropriatezza autorizzativa dei trasporti sanitari secondo quanto stabilito dalla DGR 1324/2002;
- Garantire la qualità dell'assistenza erogata assicurando un elevato standard qualitativo dei servizi e delle strutture aziendali grazie alla loro conformità con i requisiti normativi del sistema di accreditamento;
- Migliorare il livello di soddisfazione degli utenti anche ottimizzando il sistema di comunicazione, la capacità di dialogo e di relazione tra l'erogatore e il cittadino;
- Migliorare la qualità del flusso informativo regionale e nazionale NSIS relativo all'assistenza territoriale (SIAD, FAR, SISM) attraverso la corretta e completa registrazione dei dati nel sistema gestionale Atl@nte.

La valutazione finale del grado di raggiungimento degli obiettivi (performance organizzativa) dei Distretti, nel 2018, ha fatto registrare risultati di seguito descritti:

- **Distretto del Perugino** **94,74%;**
- **Distretto dell'Assisano** **94,30%;**
- **Distretto della Media Valle del Tevere** **94,90%;**
- **Distretto del Trasimeno** **97,12%;**
- **Distretto dell'Alto Tevere** **96,72%;**
- **Distretto dell'Alto Chiascio** **91,76%.**

La valutazione finale del grado di raggiungimento degli obiettivi (performance organizzativa) del Dipartimento della Salute Mentale, ha fatto registrare il valore di **94,90%**.

4.3 PREVENZIONE

A) Confronto Dati di Attività degli Esercizi 2017 - 2018

Copertura per vaccinazioni obbligatorie e raccomandate a 24 mesi

Strutture \ indicatori	Vaccinazione per Poliomielite (3 ^a dose)		Vaccinazione per pneumococco (3 ^a dose)		Vaccinazione per MPR (1 ^a dose)		Vaccinazione per meningococco C (entro 24° mese di vita)	
	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018
Distretto Perugino	95,64	95,74	94,56	95,14	94,50	94,67	93,49	92,67
Distretto Assisano	93,93	95,27	92,96	94,87	92,76	92,31	91,39	91,52
Distretto M.V.T.	95,28	96,80	92,06	93,15	93,99	95,89	90,56	92,47

Distretto Trasimeno	96,77	96,47	92,89	95,29	96,55	95,76	92,24	91,29
Distretto Alto Tevere	95,72	96,83	93,82	93,50	93,98	95,17	93,50	92,83
Distretto Alto Chiascio	92,54	92,82	88,66	88,79	89,25	90,80	89,55	84,20
USL Umbria n.1	95,26	95,78	93,25	94,06	93,93	94,34	92,40	91,59

Copertura per vaccinazioni obbligatorie e raccomandate

Strutture \ indicatori	Vaccinazione per MPR (2^ dose)		Vaccinazione per HPV (1^ dose)	
	2017	2018	2017	2018
Distretto Perugino	90,51	91,11	82,17	74,03
Distretto Assisano	92,07	90,57	86,01	81,67
Distretto M.V.T.	93,57	92,45	80,23	72,45
Distretto Trasimeno	90,27	93,36	82,87	76,34
Distretto Alto Tevere	93,69	93,70	90,09	79,51
Distretto Alto Chiascio	90,09	93,02	81,15	70,46
USL Umbria n.1	91,46	92,00	83,54	75,55

Campagna vaccinazione antinfluenzale

Strutture \ indicatori	Vaccinazione antinfluenzale	
	2017	2018
Distretto Perugino	61,66	62,08
Distretto Assisano	61,49	61,64
Distretto M.V.T.	64,50	64,83
Distretto Trasimeno	60,96	62,90
Distretto Alto Tevere	57,23	57,71
Distretto Alto Chiascio	55,28	58,40
USL Umbria n.1	60,47	61,38

Sorveglianza sulla qualità delle acque potabili

Indicatori	2017	2018
N° campioni su captazione acque destinate al consumo umano effettuati	226	167
N° campioni su manufatti di trattamento/accumulo di acque destinate al consumo umano effettuati	21	27
N° sopralluoghi effettuati (punti di captazione, manufatti trattamento/accumulo, distribuzione)	14	41
N° campioni acque potabili effettuati in distribuzione	1.964	2.023
N° campioni con superamento valori di parametro di cui al Dlgs.31/01, all. 1 parte A e B	14	26
% campioni con superamento valori parametro Dlgs.31/01, all. 1 parte A e B	0,71	1,29
N° campioni con superamento valori di parametro di cui al Dlgs.31/01, all. 1 parte C	74	66
% campioni con superamento valori parametro Dlgs.31/01, all. 1 parte C	3,77	3,26
N° provvedimenti amm/vi per inquinamento acque potabili	1	35

Attività di vigilanza nei luoghi di lavoro: Edilizia

Indicatori	2017	2018
n° aziende con dipendenti oggetto di ispezione (comparto edilizia)	1.061	957
n° cantieri edili notificati	2.775	2.939
n° cantieri ispezionati	848	750
% di cantieri ispezionati su quelli notificati	30,56	25,52
n° cantieri ispezionati non a norma al primo sopralluogo	70	53
% di cantieri ispezionati non a norma	8,25	7,07
n° sopralluoghi complessivamente effettuati (edilizia)	1.124	1.004
n° totale verbali (edilizia)	84	71
n° piani bonifica amianto	345	277
n° cantieri ispezionati per amianto	175	136

Attività di vigilanza nei luoghi di lavoro: Agricoltura

Indicatori	2017	2018
n° aziende agrarie con dipendenti oggetto di ispezione	105	78
n° sopralluoghi complessivamente effettuati nelle aziende agrarie	125	105
N° medio sopralluoghi	1,19	1,35
n° totale verbali	19	8

Attività di vigilanza nei luoghi di lavoro: Altri comparti

Indicatori	2017	2018
n° aziende con dipendenti oggetto di ispezione (altri comparti)	558	570
n° sopralluoghi complessivamente effettuati (altri comparti)	772	792
N° medio sopralluoghi	1,38	1,39
n° totale verbali	101	81

Servizi IAN: Area Sicurezza Alimentare

Indicatori	2017	2018
N° aziende del settore alimentare controllate	1.145	1014
N° sopralluoghi/ispezioni effettuati	1.556	1439
N° aziende del settore alimentare non a norma	292	242
% aziende del settore alimentare non a norma	25,50	23,87
N° notifiche di inizio attività registrate	2.286	2.017
N° campioni alimenti prelevati	389	368
N° campioni alimenti non regolamentari	9	14
% campioni alimenti non regolamentari	2,31	3,80

N° provvedimenti amministrativi e giudiziari adottati per la sicurezza alimentare	304	248
N° segnalazioni del sistema d'allerta	74	151
N° sopralluoghi effettuati per vigilanza straordinaria per la gestione del sistema d'allerta	103	200

Servizi IAOA: Attività di Ispezione Produzioni Primarie

Indicatori	2017	2018
N° stabilimenti di macellazione di carni rosse	8	8
N° controlli in stabilimenti di macellazione di carni rosse	1479	1.476
n° totale di animali posti a visita sanitaria in stabilimenti di macellazione carni rosse	367.091	390.121
N° tonnellate carni rosse ispezionate (compresi i 5/4)	53.842	59.888
N° test per TSE (Encefalopatie Spongiformi Trasmissibili)	80	114
N° tonnellate carni rosse sequestrate	121	108
n° esami trichinoscopici effettuati	333.245	348.959
n° campioni alimenti di origine animale effettuati (piani controllo/sorveglianza)	447	487
n° campioni alimenti di origine animale non idonei (piani controllo/sorveglianza)	31	22

Servizi IAOA: Controllo Stabilimenti riconosciuti

Indicatori	2017	2018
N° aziende di lavoraz./trasformaz./dep. alimenti di origine animale soggette a controllo sistematico	58	75
N° aziende di lavorazione/trasformaz./deposito di alimenti di origine animale controllate	58	75
N° controlli effettuati in aziende di lavoraz./trasformaz./deposito di alimenti di origine animale	740	329
N° medio controlli in aziende lavoraz/trasform/deposito alimenti origine animale	12,76	4,39
Tonnellate di alimenti di origine animale controllate negli stabilimenti riconosciuti	71.499	72.064
Tonnellate di alimenti di origine animale sequestrate negli stabilimenti riconosciuti	41	1
N° campioni di alimenti di origine animale effettuati	78	80
N° campioni di alimenti di origine animale non idonei	5	0
% campioni alimenti di origine animale non idonei	6,41	0,00

Servizi IAOA: Attività di Vigilanza Aziende registrate

Indicatori	2017	2018
N° aziende produz./trasformaz./confez./distribuz./sommministraz. alimenti/bevande da controllare	3.203	3.210
N° aziende produz./trasformaz./confez./distribuz./sommministraz. alimenti/bevande controllate	769	758
% aziende produz/trasform/confez/distrib/sommin alimenti/bevande controllate	24,01	23,61
N° aziende produz./trasformaz./confez./distribuz./sommministraz. alimenti/bevande non a norma	164	88
% aziende produz/trasform/confez/distrib/sommin alimenti/bevande non a norma	21,33	11,61
N° sopralluoghi su aziende produz./trasformaz./confez./distribuz./sommministraz. alimenti/bevande	798	770
N° campioni di alimenti di origine animale effettuati	111	134
N° campioni di alimenti di origine animale non idonei	3	4
% campioni di alimenti di origine animale non idonei	2,70	2,99

Servizi IAPZ: Sicurezza Alimentare Settore Lattiero-Caseario

Indicatori	2017	2018
N° allevamenti da latte (produzione primaria) controllati	108	103
N° allevamenti da latte non a norma	15	19
% allevamenti da latte non a norma	13,89	18,45
N° sopralluoghi effettuati negli allevamenti da latte	141	128

N° medio sopralluoghi negli allevamenti da latte	1,31	1,24
N° aziende di produzione/trasformazione/distribuzione di latte e suoi derivati controllate	39	27
N° aziende di produzione/trasformazione/distribuzione di latte e prodotti derivati non a norma	4	2
% aziende di prod./trasf./distr. latte e suoi derivati non a norma	10,26	7,41
N° sopralluoghi effettuati in aziende produz./trasformaz./distribuz. di latte e suoi derivati	68	32
N° campioni di latte e prodotti lattiero caseari effettuati	63	41
N° campioni di latte e prodotti lattiero caseari non idonei	0	3
% campioni di latte e prodotti lattiero caseari non idonei	0	7,32

Servizi IAPZ: Farmacosorveglianza e Farmacovigilanza

Indicatori	2017	2018
N° aziende di produzione, deposito e commercializ. del farmaco veterinario controllate	38	37
N° ditte di produzione, deposito e commercializzazione del farmaco veterinario non a norma	2	1
% ditte di prod., depos. e commercializz. farmaco veterinario non a norma	5,26	2,70
N° allevamenti controllati per il corretto utilizzo del farmaco veterinario	479	457
N° allevamenti controllati per il corretto utilizzo del farmaco veterinario non a norma	3	1
% allevamenti controllati per corretto utilizzo farmaco veterinario non a norma	0,63	0,22
N° sopralluoghi effettuati per sorveglianza del farmaco veterinario	501	533
N° ambulatori veterinari controllati	34	38
N° ambulatori veterinari controllati non a norma	3	2
% ambulatori veterinari controllati non a norma	8,82	5,26
N° prescrizioni sanitarie pervenute	8.418	7.183
N° prescrizioni sanitarie controllate	3.403	2.897
% prescrizioni sanitarie controllate	40,43	40,33
N° campioni per la ricerca residui ambientali e di farmaco effettuati	38	48
N° campioni per la ricerca residui ambientali e di farmaco non idonei	0	0
% campioni per la ricerca residui ambientali e di farmaco non idonei	0,00	0,00

Servizi IAPZ: Alimentazione zootecnica

Indicatori	2017	2018
N° aziende produzione e commerc. di alimenti zootecnici controllate	100	104
N° aziende produzione e commerc. di alimenti zootecnici non a norma	10	8
% aziende produzione e commerc. di alimenti zootecnici non a norma	10	7,69
N° allevamenti controllati per il corretto utilizzo di alimenti zootecnici	479	475
N° allevamenti controllati per il corretto utilizzo di alimenti zootecnici non a norma	0	0
% allevamenti controllati per corretto utilizzo alimenti zootecnici non a norma	0,00	0,00

n° sopralluoghi effettuati per sorveglianza alimenti zootecnici	611	579
n° campioni alimenti zootecnici effettuati	329	353
n° campioni alimenti zootecnici non idonei	3	7
% campioni alimenti zootecnici non idonei	0,91	1,98

Servizi IAPZ: Tutela del Benessere Animale

Indicatori	2017	2018
N° allevamenti/ricoveri/stabulari controllati	487	478
N° allevamenti/ricoveri/stabulari controllati non a norma	7	9
% allevamenti/ricoveri controllati non a norma	1,44	1,88
N° impianti di trasporto animale, stalle di sosta, mercati controllati	93	120
N° impianti di trasporto animale, stalle di sosta, mercati ..controllati non a norma	2	5
% impianti trasporto animale, stalle di sosta, mercati ..controllati non a norma	2,15	4,17
N° sopralluoghi effettuati per la tutela del benessere animale	719	603
N° comunicazioni inizio sperimentazione sugli animali pervenute	16	15
N° comunicazioni inizio sperimentazione sugli animali controllate	2	4
% comunicazioni inizio sperimentazione sugli animali controllate	12,50	26,67

Servizi SA: Attività di profilassi

Indicatori	2017	2018
N° allevamenti bovini e bufalini riproduzione	681	607
N° allevamenti bovini e bufalini Ingrassio	551	486
Allevamenti bovini e bufalini controllati per TBC	229	164
% allevamenti bovini controllati per TBC	18,59	15,00
Allevamenti bovini e bufalini controllati per BRUC/LEB	193	160
% allevamenti bovini controllati per BRUC/LEB)	15,67	14,64
N° allevamenti suini riproduzione	190	165
N° allevamenti suini ingrasso (escluso allev. familiari)	308	251
Allevamenti suini controllati per MVS / PSC / Auj	241	243
% allevamenti suini controllati per MVS / PSC / Auj	48,39	58,41
N° allevamenti ovini + caprini	1.534	1.337
Allevamenti ovi - caprini controllati per Brucellosi	413	352
% allevamenti ovi-caprini controllati per Brucellosi	26,92	26,33
N° allevamenti di equidi	2.589	2.393
Allevamenti di equidi controllati per Anemia infettiva equina	45	24
% allevamenti di equidi controllati per Anemia infettiva equina	1,74	1,00
N° allevamenti avicoli e selvaggina avicola allevata	140	135
Allevamenti avicoli e selvaggina avicola allevata controllati per Influenza Aviaria	114	81
% allevamenti avicoli e selvaggina avicola allevata controllati per Influenza Av	81,43	60,00
Allevamenti avicoli e selvaggina avicola allevata controllati per Salmonella	26	32
% allevamenti avicoli e selvaggina avicola allevata controllati per Salmonella	18,57	23,70
N° allevamenti altre specie	1.476	1.701

Servizi SA: Attività di vigilanza permanente

Indicatori	2017	2018
N° interventi c/o allevamenti bovini e bufalini per Vigilanza permanente	1.532	1.161

N° interventi c/o allevamenti equidi per Vigilanza permanente	332	409
N° interventi c/o allevamenti suini per Vigilanza permanente	2.015	1.236
N° interventi c/o allevamenti ovi - caprini per Vigilanza permanente	583	660
N° interventi c/o allevamenti avicoli e selvaggina avicola per Vigilanza permanente	497	450
N° interventi c/o allevamenti altre specie per Vigilanza permanente	128	71

Servizi SA: Lotta al randagismo

Indicatori	2017	2018
N° interventi con cattura senza restituzione cani randagi (microchippatura, sverminaz., vaccinaz.)	503	490
N° cani e gatti sterilizzati	1.855	2.003
N° cani morsicatori sottoposti ad osservazione	265	201
N° interventi sanitari su cani e gatti	5.495	5.022
N° interventi con cattura e restituzione cani	551	502
N° controlli in Vigilanza	1.042	795
N° infrazioni rilevate nel periodo	39	52

B) Obiettivi di Attività dell'esercizio 2018

Per l'anno 2018, i principali obiettivi per il **Dipartimento di Prevenzione** sono stati:

- Garantire, in collaborazione tra DIP, Distretti, MMG e PLS, la prevenzione delle malattie infettive soggette a vaccinazione, attraverso il perseguimento di adeguati livelli di copertura vaccinale;
- Controllare la qualità delle acque da destinare al consumo umano attraverso un'attività integrata con Ente Gestore, Comuni, ATO ed ARPA;
- Promuovere la salute negli ambienti di vita e di lavoro attraverso interventi di promozione della salute secondo standard di qualità condivisi in linea con quanto previsto dal Piano Regionale Prevenzione;
- Mantenere i livelli di controllo già previsti dal piano straordinario di vigilanza negli ambienti di lavoro in applicazione del Patto per la salute nei luoghi di lavoro;
- Armonizzare e potenziare la sicurezza alimentare lungo tutta la filiera con il coinvolgimento dei Servizi Sanitari interessati (Servizi Veterinari e Servizi di Igiene degli Alimenti e Nutrizione);
- Rafforzare l'azione di contrasto all'obesità in linea con quanto previsto dalla Carta Europea e dalle linee di indirizzo per la promozione della salute;
- Mantenere l'attività di vigilanza e controllo nelle Aziende di produzione, confezionamento, distribuzione, somministrazione di alimenti e bevande da parte dei servizi IAN sulla base dell'analisi del rischio;
- Assicurare l'attività di controllo ufficiale in tema di sicurezza alimentare attraverso l'implementazione degli Audit di terza parte (indipendenti) sugli operatori del settore alimentare;
- Garantire la sicurezza alimentare con il controllo degli alimenti di origine animale in base alle emergenze sanitarie attivate da parte del nodo regionale;

- Garantire la sicurezza alimentare attraverso i controlli ufficiali sulle imprese alimentari riconosciute ai sensi del Reg. CE 853/2004 sulla base dell'analisi del rischio da parte del Servizio IAOA;
- Promuovere la sicurezza alimentare attraverso l'implementazione dell'audit su OSA quale strumento del controllo ufficiale;
- Ridurre i fattori di rischio per il consumatore attuando interventi di controllo sulla produzione, deposito, commercializzazione, ed uso di principi farmacologici e chimici;
- Ridurre i fattori di rischio per il consumatore attuando interventi di controllo sulla produzione e sull'utilizzo degli alimenti zootecnici attraverso programmi di attività e monitoraggio in applicazione anche dei Piani Nazionali di ricerca e dei Piani Aziendali;
- Tutelare il benessere animale, anche ai fini della qualità delle produzioni, coordinando ed indirizzando le attività di vigilanza;
- Mantenere l'attività di profilassi ordinaria per l'eradicazione delle malattie dei bovini e degli ovi-caprini;
- Realizzare un sistema di sorveglianza sui risultati di salute dei servizi attraverso l'elaborazione delle banche dati esistenti;
- Promuovere un'attività motoria salubre attraverso l'accertamento della idoneità all'attività sportiva;
- Razionalizzare le procedure amministrativo/contabili al fine di ridurre i tempi di emissione degli ordini di pagamento e delle fatture attive.
- Promuovere cultura e prassi in materia di prevenzione della corruzione e della promozione della trasparenza nelle pubbliche amministrazioni;

La valutazione finale del grado di raggiungimento degli obiettivi (performance organizzativa) del Dipartimento di Prevenzione, con il valore di **97,85%**, ha fatto registrare risultati ottimali.

il valore di **98,71%**, ha fatto registrare risultati ottimali.

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 2018, confrontato con quello dell'esercizio 2017.

Valore Produzione

Tipologia Ricavo	Consuntivo 2018		Consuntivo 2017		differenza 2018/2017	differenza %
	Importo	%	Importo	%		
Contributi c/esercizio	820.778.731	89,59	819.822.574	90,58	956.157	0,12
Rettifica contributi c/esercizio per destinazione a investimenti		-	-6.000.000	- 0,66	6.000.000	- 100,00
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	192.284	0,02	68.386	0,01	123.898	64,43
Ricavi per prestazioni socio-sanitarie	45.322.321	4,95	45.608.630	5,04	-286.309	- 0,63
concorsi, recuperi, rimborsi	27.629.169	3,02	24.813.593	2,74	2.815.576	10,19
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	12.126.495	1,32	11.531.986	1,27	594.509	4,90
altri ricavi e proventi	798.082	0,09	887.000	0,10	-88.918	- 11,14
Contributi conto capitale imputati all'esercizio	9.264.951	1,01	8.369.197	0,92	895.754	9,67
TOTALE VALORE PRODUZIONE	916.112.033	100	905.101.366	100	11.010.667	1,20

Come risulta dalla tabella che precede il livello di finanziamento dei contributi in conto esercizio nell'anno 2018 è rimasto sostanzialmente invariato rispetto all'anno 2017, registrando un incremento minimo di € 956.157. Nell'esercizio 2017 sono stati destinati agli investimenti sei milioni di euro, stornando gli stessi dal finanziamento per fondo sanitario, come esposto sulla tabella che precede, alla voce "Rettifica contributi c/esercizio per destinazione a investimenti"; nell'esercizio in chiusura non ci sono stati margini per operazioni simili e la totalità del finanziamento per fondo sanitario è stata destinata a copertura delle spese correnti, atteso che la stessa è rimasta pressochè invariata rispetto a quella dell'esercizio precedente.

Tra ricavi propri aziendali si registra un incremento complessivo di € 3.034.858; in particolare alla voce A5) "Concorsi Recuperi Rimorsi", si registra un consistente aumento di € 2.815.576 determinato, in via prevalente, dal finanziamento regionale di € 4.000.000 per il ripiano del superamento del tetto della spesa farmaceutica.

Costi Produzione

Tipologia Costo	Bilancio di esercizio 2018		Bilancio di esercizio 2017		differenza 2018/2017	differenza %
	Importo	%	Importo	%		
Acquisti di beni sanitari	121.855.968	13,37	112.113.848	12,49	9.742.120	7,99
Acquisti di beni non sanitari	1.563.335	0,17	1.666.462	0,19	- 103.127	- 6,60
Acquisti di servizi sanitari	505.891.576	55,52	506.340.503	56,43	- 448.927	- 0,09
Acquisti di servizi non sanitari	41.678.664	4,57	42.543.905	4,74	- 865.241	- 2,08
Manutenzione e riparazione	11.658.212	1,28	11.385.483	1,27	272.729	2,34
Godimento di beni di terzi	3.276.239	0,36	2.919.270	0,33	356.969	10,90
Costi del personale	201.291.971	22,09	196.069.744	21,85	5.222.227	2,59
Oneri diversi di gestione	3.275.014	0,36	3.151.507	0,35	123.507	3,77
Ammortamenti	11.187.374	1,23	10.134.684	1,13	1.052.690	9,41
Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	318.019	0,03	350.000	0,04	- 31.981	- 10,06
Variazione delle rimanenze	-312.975	- 0,03	219.358	0,02	- 532.333	/
Accantonamenti	9.552.529	1,05	10.417.355	1,16	- 864.826	- 9,05
TOTALE COSTI PRODUZIONE	911.235.926	100,00	897.312.119	100,00	13.923.807	1,53

Come risulta dalla tabella che precede, i costi della produzione dell'esercizio 2018 hanno subito, complessivamente un incremento di € 13.923.807 rispetto all'anno 2017, pari al 1,53% in termini percentuali. Tale aumento è stato generato, in via prevalente, dall'incremento di € 9.742.120 della spesa per l'acquisto di prodotti sanitari. Tale voce di costo sarà dettagliata nei successivi paragrafi dedicati alla rendicontazione dei limiti di spesa della farmaceutica.

Un incremento dei costi significativo rispetto al 2017, pari ad € 5.222.227 si registra alla voce B6) "Costi del personale", imputabile al rinnovo contrattuale del contratto del comparto. In particolare il costo per il personale del comparto ruolo sanitario ha registrato un incremento di € 3.651.982 e quello del comparto di altri ruoli di € 1.792.668.

Una diminuzione dei costi, per € 864.826, si registra alla voce B)11 "Accantonamenti" in quanto, a seguito delle indicazioni regionali volte alla verifica della consistenza dei fondi rischi ed oneri, la competente U.O. Trattamento Economico Personale Dipendente e Convenzionato, ha riscontrato sul fondo "oneri personale quiescenza", sulla base delle attuali conoscenze e dell'andamento dei costi per i rinnovi contrattuali, una eccedenza complessiva di € 3.400.000 che è stata stornata, girocontata per € 2.770.000, su altri fondi rischi ed oneri che, sulla base delle stime effettuate dai competenti Servizi e delle priorità individuate dalla Direzione, presentavano delle necessità di implementazione, come dettagliato nell'apposito paragrafo della Nota Integrativa e per € 630.000 iscritta tra i proventi straordinari come insussistenza del passivo.

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

oneri/proventi finanziari, straordinari, imposte, risultato esercizio

CONTO ECONOMICO	Bilancio di esercizio 2018	Bilancio di esercizio 2017	differenza 2018/2017
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	4.876.107	7.789.247	-2.913.140
PROVENTI E ONERI FINANZIARI			0
Interessi attivi ed altri proventi finanziari	14.876	39.394	-24.518
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	173.243	411.731	-238.488
Totale	-158.367	-372.337	213.970
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
Rivalutazioni	-	-	
Svalutazioni	-	-	
Totale	-	-	
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
Proventi straordinari	10.288.727	8.183.909	2.104.818
Oneri straordinari	571.532	1.426.649	-855.117
Totale	9.717.195	6.757.260	2.959.935
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	14.434.935	14.174.170	260.765
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
IRAP	13.975.389	13.626.437	348.952
IRES	436.502	507.346	-70.844
Accantonamento a fondo imposte	-	-	
Totale	14.411.891	14.133.783	278.108
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	23.044	40.387	-17.343

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

Il risultato della gestione straordinaria presenta un miglioramento di € 2.959.935 dovuto, in via prevalente all'iscrizione tra i proventi straordinari, in conformità alle direttive della Regione Umbria, dell'importo di € 3.600.000, assegnato con la DGRU 1138 del 15/10/2018 a fronte di accantonamenti per finanziamenti pregressi della Gestione Sanitaria Accentrata (GSA).

Si relaziona di seguito in merito agli obiettivi, limiti e vincoli 2018 in materia di personale e convenzionato, farmaceutica territoriale, farmaceutica ospedaliera e prestazioni sanitarie specialistiche ed ospedaliere da privato.

PERSONALE DIPENDENTE E CONVENZIONATO

- *Personale Dipendente*

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

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

Anche la Regione dell'Umbria, con DGRU n. 1252 del 30.10.2017 "Indirizzi vincolanti alle Aziende Sanitarie Regionali per la predisposizione del bilancio di previsione per l'esercizio 2018", ha confermato quale vincolo di spesa per il personale dipendente, il limite posto dall'articolo 2, commi 71 e 72, della legge 23 dicembre 2009, n. 191.

Nel rispetto di quanto dettagliatamente indicato dal Ministero dell'Economia e delle Finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato con la circolare 17.02.2006, n. 9 ed in applicazioni delle indicazioni impartite dalla Regione stessa e riepilogate nella "Nota metodologica" allegata alla PEC del 09.03.2015, prot. n. 0033189, si è provveduto alla quantificazione della spesa riferita all'anno 2018 che è risultata pari ad € 173.050.642,39, 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 € 1.043.001,00. Tali costi, non avendo contribuito alla definizione del tetto di riferimento in quanto, nell'anno 2004, erano a carico del Ministero di Grazia e Giustizia, al fine di consentire la comparazione di dati omogenei, debbono essere portati in detrazione dal totale della spesa che, pertanto, ai fini della verifica del rispetto del vincolo in oggetto, viene rideterminata pari ad € 172.007.641,39.

Pertanto, a fronte di una spesa riferita all'anno 2004 di € 175.096.303,64 (non comprensiva dei costi per la Sanità Penitenziaria, transitata al S.S.N. dall'anno 2008), che con la riduzione dell'1,4% va a determinare un tetto limite di € 172.644.955,39, l'Azienda, a seguito di un'attenta politica di gestione delle risorse umane volta al contenimento dei costi del personale, ha realizzato un'economia di spesa pari ad € 637.314,00, attuando le indicazioni e gli obiettivi posti dalle norme nazionali e regionali.

- **Personale Convenzionato**

Nell'anno 2017, per il personale convenzionato, la competente U.O. ha attestato con nota prot. 39154 del 5/3/2019, acquisita agli atti di bilancio, il rispetto delle disposizioni di cui all'art. 16, comma 2 della Legge n. 111 del 15/7/2011, come modificato dall'art. 15, comma 25 della legge n. 135 del 7/8/2012, in quanto non si è operata alcuna variazione dell'importo della quota mensile spettante per singolo assistito e/o per singola ora, rispetto a quella percepita al 31/12/2010.

SPESA FARMACEUTICA

La Regione Umbria, con deliberazione di Giunta n. 1252 del 30/10/2017, in sede di emanazione di indirizzi vincolanti alle Aziende Sanitarie per la predisposizione del bilancio preventivo 2018, nelle more della emanazione della Legge di Bilancio dello Stato per l'esercizio finanziario 2018, aveva confermato per la spesa farmaceutica i limiti dell'anno 2017, stabiliti con la DGRU 857 del 24/7/2017: € 42.861.793 per la spesa farmaceutica per acquisti diretti ed € 72.908.134 per la convenzionata.

Con la successiva Deliberazione n. 1138 del 15/10/2018, la Giunta ha rideterminato i tetti di spesa per l'anno 2018, stabilendoli come segue.

- **Farmaceutica Convenzionata**

Il tetto della spesa farmaceutica convenzionata di questa USL Umbria 1 è stato stabilito in € 70.193.712 alla tabella n. 7 della DGRU 1138/2018, con una notevole diminuzione di € 2.714.422 rispetto a quello assegnato in sede di preventivo 2018.

Come riportato sulla apposita relazione del Direttore dell'U.O.C. Farmaceutica Aziendale, prot. 0035791 del 27/2/2019, acquisita agli atti di bilancio, la spesa netta della farmaceutica convenzionata a chiusura di esercizio 2018 risulta pari ad € 70.486.575, e quindi supera il tetto regionale per € 292.863. Si riepiloga di seguito il dato di costo relativo al tetto di spesa stabilito dalla Regione Umbria per la farmaceutica convenzionata:

SPESA FARMACEUTICA CONVENZIONATA OBIETTIVO ANNO 2018				
conto costo	Descrizione	costi bilancio esercizio 2018	Obiettivo dgur 1138 del 15/10/2018	differenza
280/10/10	convenzione assist. farmaceutica	70.486.575	70.193.712	292.863

La spesa farmaceutica convenzionata nel 2018 si è ridotta di € 1.1817.470 rispetto al 2017, con una riduzione del costo procapite pesato pari al 2,06% .

La diminuzione del costo della farmaceutica convenzionata è multifattoriale: accanto alle scadenze brevettuali di alcuni principi attivi ad elevato impatto economico, sono state poste in essere, infatti, anche

mirate azioni dal competente Servizio aziendale. In particolare sono state prodotte una serie di informative finalizzate all'implementazione dell'appropriatezza prescrittiva e al contempo al contenimento dei costi. Nonostante il buon risultato economico ottenuto, come attestato nella relazione dell'U.O.C. Farmaceutica Aziendale, non si è centrato pienamente l'obiettivo del tetto di spesa, anche in considerazione del fatto che lo stesso è stato ridefinito nell'ultimo trimestre 2018 (il 15/10/2018), come sopra evidenziato, con una notevole diminuzione di € 2.714.422 rispetto a quello inizialmente assegnato in sede di preventivo, che risulta ampiamente rispettato.

- Farmaceutica per Acquisti Diretti

Il tetto della spesa farmaceutica per acquisti diretti di questa USL Umbria 1 è stato stabilito in € 41.170.515 alla tabella n. 8 della DGRU 1138/2018.

Come riportato sulla apposita relazione del Direttore dell'U.O.C. Farmaceutica Aziendale, prot. 0033775 del 25/2/2019, acquisita agli atti di bilancio, la spesa della farmaceutica per acquisti diretti a chiusura di esercizio 2018 risulta pari ad € 68.079.371, e supera quindi il tetto stabilito dalla Regione Umbria per € 26.908.856. Si precisa che sulla relazione della dell'U.O.C. Farmaceutica Aziendale sopra richiamata il finanziamento per farmaci innovativi ed oncologici era riportato pari ad € 3.500.000, corrispondente all'importo assegnato con DGRU 1138/2018; tale finanziamento è stato incrementato per € 2.876.150 con DGRU 248 del 4/3/2019, ricevuta al protocollo aziendale in data 2/4/2019, pertanto si è provveduto d'ufficio ad aggiornare tale importo sulla tabella sotto riportata.

Si riepilogano di seguito i dati di costo relativi al tetto di spesa stabilito dalla Regione Umbria per la farmaceutica per Acquisti Diretti.

SPESA FARMACEUTICA PER ACQUISTI DIRETTI TETTO ANNO 2018

conto costo	Descrizione	costi bilancio esercizio 2018	Obiettivo dgru 1138 del 15/10/2018	differenza
240/10/72	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale attività non commerciale	7.059.667		
240/10/74	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale DISTRIBUZIONE DIRETTA CLASSE A	12.598.109		
240/10/75	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale DISTRIBUZIONE DIRETTA CLASSE H	29.825.290		
240/1076	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale DISTRIBUZIONE PER CONTO	20.766.659		
240/10/81	Ossigeno con AIC attività non commerciale	487.185		
240/10/85	Ossigeno con AIC DISTRIBUZIONE PER CONTO	3.718.611		
	Finanziamento Farmaci innovativi ed oncologici DGRU 1138/2018 e 248 del 4/3/2019	- 6.376.150		
TOTALE COSTI FARMACEUTICA ACQUISTI DIRETTI ANNO 2018		68.079.371	41.170.515	26.908.856

Come risulta dalla nota prot. 33775/2019, sopra citata, della competente U.O.C. Farmaceutica Aziendale, acquisita agli atti di bilancio, il conto di costo che presenta le maggiori criticità di spesa è il 240/10/75 "Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale Distribuzione Diretta CLASSE H", che registra un incremento di € 4.889.049 rispetto al 2017. Su tale conto vengono imputati gli acquisti di tutte le nuove molecole o formulazioni afferenti a terapie oncologiche, malattie rare, artrite reumatoide ecc., che sono in costante crescita e sono spesso caratterizzate da cronicità. Sullo stesso conto inoltre gravano i costi indotti dalle prescrizioni dei dirigenti medici delle Aziende Ospedaliere di Perugia e Terni che non sono comprimibili da parte di questa USL, che può unicamente valutare l'appropriatezza relativamente ai dosaggi e alle indicazioni.

DISPOSITIVI MEDICI

Si riporta di seguito la tabella dei costi sostenuti per l'acquisto dei dispositivi medici soggetti a tetto, fornita dalla competente U.O.C. con nota prot. 0033775/2019, integrata con dati aziendali e con il livello di finanziamento per Fondo Sanitario Regionale indistinto anno 2018.

Il limite riportato in tabella, in attesa di maggiori indicazioni da parte della Regione, è stato valutato così come viene definito dalla normativa.

Fondo sanitario Regione Umbria anno 2018	1.569.123.633
Fondo sanitario USL Umbria 1 - 2018	795.817.050
% QUOTA USL Umbria 1 su FSR 2018	50,72
tetto regionale dispositivi 2018 - 4,4%	69.041.440
tetto Azienda USL Umbria 1 2018 = 50,72%	35.017.818

conto	descrizione	Bilancio esercizio 2018
240/120/10	Acquisto materiali protesici per l'assistenza odontoiatrica protesica ed ortesica L.R. 7/2008	454,00
240/140/10	Dispositivi medici	12.343.949,00
240/140/20	Dispositivi medici impiantabili attivi	773.903,00
240/140/30	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	5.894.938,00
310/10/14	Ass. protesica DM 332/99 - Elenco n. 2 ad uso interno	922.230,00
310/10/15	Ass. protesica DM 332/99 - Elenco n. 3	1.077.058,00
TOTALE COSTI 2018		21.012.532,00

I dati mostrano un ampio rispetto del limite con una spesa totale di Euro 21.012.532.

PRESTAZIONI SANITARIE DA PRIVATO

L'art. 15, comma 14 della legge 135 del 7/8/2012 (*spending review*) stabilisce che, a decorrere dall'anno 2014, e quindi anche nel 2018, ai contratti per prestazioni sanitarie da privati per l'assistenza specialistica ed ospedaliera si applica una riduzione del 2% rispetto alla spesa consuntivata per l'anno 2011.

La competente U.O.C. con apposita nota prot. 0036241 del 28/2/2019, acquisita agli atti di bilancio, ha confermato il limite 2011 complessivo derivante dai consuntivi delle ex ASL n. 1 e n. 2 in € 39.395.924. Applicando al suddetto importo la riduzione del 2% il tetto di spesa 2017 di questa Azienda è stato quantificato in € 38.608.006.

La spesa sostenuta nel 2018, sempre come risulta dalla relazione agli atti ammonta ad € 36.754.002,59, come attestato con la nota sopra richiamata, pertanto il limite è stato ampiamente rispettato.

L'art. 9 quater comma 7 della legge n. 125/2015, ha previsto, per l'anno 2015, un ulteriore tetto di spesa per l'acquisto di prestazioni di specialistica ambulatoriale pari al valore complessivo della spesa consuntivata anno 2014 ridotta di almeno l'1%; tale tetto di spesa è stato quantificato per un importo complessivo di € 4.466.181 (€ 4.511.293 - € 45.112) .

L'art. 1 comma 574 della legge 208/2015 (legge di stabilità) ha stabilito che gli obiettivi previsti dall'art. 9 quater comma 7 della legge n. 125/2015 devono essere assicurati a decorrere dall'anno 2016 e quindi anche per l'anno 2018.

La spesa per gli accordi contrattuali sottoscritti con le Strutture private accreditate per prestazioni di specialistica ambulatoriale per l'anno 2018 è risultata essere pari ad € 4.428.703,45; il tetto di spesa ex art. 9 quater comma 7 legge n. 125/2015 risulta essere, pertanto, 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. 1252 del 30.10. 2017, avente ad oggetto "Indirizzi vincolanti alle Aziende Sanitarie Regionali per la predisposizione del bilancio di previsione per l'esercizio 2018", all'allegato 1) "Indirizzi in ordine alla spesa per acquisto beni e servizi", richiamando quanto raccomandato dalla Corte dei Conti - Sezione regionale di controllo per l'Umbria, nella Relazione allegata alla decisione di parifica del rendiconto generale della Regione Umbria esercizio finanziario 2016 ed anche nella Relazione sulla gestione finanziaria delle regioni -esercizio 2015- Deliberazione n. 17/SEZAUT/2017/FRG del 12/07/2017 della stessa Corte, 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;

territorio nazionale.

Le misure poste in essere per dare attuazione all'articolato sistema delle disposizioni normative intervenute negli ultimi anni per realizzare l'obiettivo del contenimento della spesa sanitaria per beni e servizi, sopra richiamate, devono essere oggetto di specifica delibera del Direttore Generale, ricognitoria ed informativa sull'attuazione della normativa di riferimento, come precisato dall'allegato 1) della D.G.R. n. 1252 del 30.10. 2017, avente ad oggetto "Indirizzi vincolanti alle Aziende Sanitarie Regionali per la predisposizione del bilancio di previsione per l'esercizio 2018.

Con delibera n. 336 del 27/2/2019, 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 2018, 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 2018, attraverso l'adozione delle misure di efficientamento della spesa sanitaria riepilogate nella delibera 336/2019, che ammontano a complessivi, stimati, € 1.083.980,04, hanno concorso al conseguimento dell'equilibrio economico-finanziario dell'Azienda per l'esercizio 2017, nel rispetto del mantenimento di un adeguato standard quali-quantitativo delle prestazioni erogate.

Situazione Finanziaria

La situazione finanziaria al 31/12/2018 presenta le seguenti risultanze rispetto alle voci che maggiormente la influenzano.

- Debiti

Il totale dei debiti al 31/12/2018 risulta incrementato di € 4.025.390, rispetto a quello al 31/12/2017.

Si segnala in particolare la rilevante diminuzione del debito per mutui, pari ad € 3.191.343, a seguito del rimborso annuale dei prestiti, della non attivazione di nuovi finanziamenti e della estinzione anticipata di due contratti di mutuo, come sopra precisato in dettaglio.

Anche i debiti verso i Comuni presentano un decremento di € 1.258.827 rispetto a quelli al 31/12/2017 imputabile in via prevalente al rimborso al Comune di Perugia della quota del finanziamento PRINA anno 2017, a marzo 2018.

Il debito verso i fornitori al 31/12/2018 mostra un incremento di € 4.993.707 rispetto a quello al 31/12/2017, sostanzialmente correlato con l'incremento dei costi per la fornitura di beni e servizi che è stato di circa 9 milioni di euro.

Presenta un incremento di € 5.116.234,84 il debito verso Regione, per l'iscrizione del debito di € 5.274.096 per mobilità extraregionale 2018, corrispondente alla differenza tra gli anticipi erogati per cassa dalla Regione Umbria ed il saldo passivo della mobilità extraregionale iscritto sul bilancio di esercizio, iscritto nel 2018.

- Crediti

Il totale dei crediti al 31/12/2018, pari ad € 67.116.659, diminuito di € 3.888.856 rispetto a quello al 31/12/2017, che era pari ad € 71.005.515.

La diminuzione è dovuta, in via prevalente, alla diminuzione dei crediti nei confronti della Regione Umbria per finanziamenti di parte corrente.

Disponibilità liquide

La giacenza di cassa al 31/12/2018 è pari ad € 60.425.784 e presenta un lieve decremento di € 5.364.343 rispetto a quella al 31/12/2017, dovuto alla normale fisiologica fluttuazione della giacenza.

La disponibilità liquida, comunque, ha costantemente mantenuto durante l'anno 2018 livelli pienamente rispondenti a far fronte alle necessità aziendali senza dover ricorrere, anche nell'esercizio in chiusura, così come nei precedenti, all'indebitamento a breve con il Tesoriere per l'anticipazione di cassa, con aggravii di oneri finanziari passivi.

5.2 CONFRONTO CE PREVENTIVO/CONSUNTIVO E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

Si evidenziano di seguito i dati del bilancio d'esercizio 2018, confrontati con il preventivo 2018, approvato con delibera n. 1620 del 6/12/2017.

Tipologia Ricavo	bilancio preventivo 2018		bilancio esercizio 2018		differenza prev. 2018/bil. Esercizio 2018	diff. %
	Importo	%	Importo	%		
Contributi c/esercizio	795.817.050	90,28	815.745.707	89,58	19.928.657	2,50
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti			192.284	0,02	192.284	100
Ricavi per prestazioni socio-sanitarie	45.891.574	5,21	45.322.321	4,98	-569.253	- 1,24
concorsi, recuperi, rimborsi	18.801.123	2,13	27.629.169	3,03	8.828.046	46,95
Compartecipazione alla spesa prestazioni sanitarie	11.390.000	1,29	11.689.563	1,28	299.563	2,63
altri ricavi e proventi	920.108	0,10	798.082	0,09	-122.026	- 13,26
Contributi in conto capitale imputati all'esercizio	8.714.511	0,99	9.264.951	1,02	550.440	6,32
TOTALE VALORE PRODUZIONE (AL NETTO RICA- VI PRINA)	881.534.366	100,00	910.642.077	100,00	29.107.711	3,30

Nella tabella che precede, al fine di rendere più omogenei i dati, si espongono i valori a consuntivo al netto dei ricavi per finanziamenti della Non Autosufficienza, pari a complessivi € 5.469.956 per l'anno 2018, che non sono iscritti sul Preventivo 2017.

Si evidenzia che il confronto tra il valore della produzione a preventivo 2018 e quello a consuntivo è scarsamente significativo in quanto il documento di bilancio previsionale, approvato con delibera n. 1620 del 6/12/2017, per rispettare i tempi della programmazione, è stato redatto sulla base dei primi indirizzi vincolanti emanati dalla Regione Umbria con deliberazione di Giunta n. 1252 del 30/10/2017 e dei finanziamenti previsti dalla stessa.

La Regione Umbria, nel corso del 2018, ha integrato e modificato sostanzialmente il livello di finanziamento del Sistema Sanitario Regionale, sulla base delle risorse a disposizione e dell'andamento infrannuale delle Aziende, e rideterminato quali/quantitativamente i global budget della mobilità regionale, in linea con i provvedimenti nazionali.

In particolare il finanziamento per Fondo Sanitario regionale indistinto e vincolato ha subito, rispetto a quello a preventivo 2018, un incremento complessivo di € 19.928.657 con le DGRU 1138 del 15/10/2018, n. 1369 del 26/11/2018, n. 1370 del 26/11/2018, n. 1401 del 4/12/2018 e 248 del 4/3/2019

Anche la voce di Ricavo "Concorsi, Recuperi, Rimborsi" presenta un notevole incremento a consuntivo, rispetto al preventivo, per l'aumento dei farmaci in DPC acquistati da questa USL, in qualità di capofila regionale, per la USL Umbria 2 (+ € 3.004.691) e per l'iscrizione di contributi vincolati regionali e di quote inutilizzate di contributi di anni precedenti, per € 4.790.705 che possono essere annotati solo in corso di esercizio ed a consuntivo, previa autorizzazione degli uffici regionali, in "quadratura" con la contabilità della Gestione Sanitaria Accentrata (GSA).

Costi Produzione confronto preventivo2018/bilancio di esercizio 2018

Tipologia Costo	Preventivo 2018		bilancio esercizio 2018	Costi PRINA 2018	Bilancio esercizio 2018 al netto costi PRINA		consuntivo/preventivo	consuntivo/preventivo
	Importo	%	Importo	Importo	Importo	%	Importo	%
Acquisti di beni sanitari	86.288.769	9,96	121.855.968		121.855.968	13,45	35.567.199	41,22
Acquisti di beni non sanitari	1.650.000	0,19	1.563.335		1.563.335	0,17	-86.665	- 5,25
Acquisti di servizi sanitari	508.733.818	58,72	505.891.576	5.273.442	500.618.134	55,27	-8.115.684	- 1,60
Acquisti di servizi non sanitari	40.784.991	4,71	41.678.664	192.842	41.485.822	4,58	700.831	1,72
Manutenzione e riparazione	11.608.860	1,34	11.658.212		11.658.212	1,29	49.352	0,43
Godimento di beni di terzi	3.571.905	0,41	3.276.239		3.276.239	0,36	-295.666	- 8,28
Costi del personale	199.766.361	23,06	201.291.971		201.291.971	22,22	1.525.610	0,76
Oneri diversi di gestione	3.315.658	0,38	3.275.014	3.672	3.271.342	0,36	-44.316	- 1,34
Ammortamenti	10.442.347	1,21	11.187.374		11.187.374	1,24	745.027	7,13
Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-		318.019		318.019	0,04	318.019	100
Variazione delle rimanenze			-312.975		-312.975	- 0,03	-312.975	100
Accantonamenti	150.000	0,02	9.552.529		9.552.529	1,05	9.402.529	100
TOTALE COSTI PRODUZIONE	866.312.709	100	911.235.926	5.469.956	905.765.970	100	39.453.261	4,55

Nella tabella che precede “Costi della Produzione, al fine di rendere più omogenei i dati, si evidenzia il confronto, esponendo i valori a consuntivo al netto di € 5.469.956 di costi per la Non Autosufficienza, che non sono riportati sul bilancio Preventivo 2018. In ogni caso, il confronto tra i Costi della Produzione a preventivo 2017 e quello a consuntivo è scarsamente significativo in quanto il documento di bilancio previsionale, come sopra precisato, è stato redatto sulla base dei primi indirizzi vincolanti emanati dalla Regione Umbria con deliberazione di Giunta n. 1252 del 30/10/2017.

La Regione Umbria nel corso dell’anno 2018 ha integrato, come già evidenziato, e modificato il livello di finanziamento del Sistema Sanitario Regionale, sulla base delle risorse a disposizione e dell’andamento infrannuale delle Aziende, e rideterminato, conseguentemente, sia a livello di composizione che di volumi finanziari complessivi, i global budget della mobilità regionale.

La programmazione aziendale, sia in termini economici che di attività, è stata prontamente adeguata, nel corso del 2018, in base alle rilevanti modifiche intervenute in materia finanziamento del servizio Sanitario Regionale. Parimenti, con una costante attività di monitoraggio dell’andamento dei costi e dei ricavi aziendali e con la gestione degli acquisti dei fattori produttivi, operata mediante l’inserimento degli ordini sul sistema SAP a valere sui budget economici autorizzati, questa Azienda ha rideterminato i budget economici e le proiezioni di ricavo al fine di conseguire l’equilibrio economico della gestione, garantendo i livelli essenziali di assistenza ed attuando misure di razionalizzazione ed efficientamento della spesa sanitaria.

oneri/proventi finanziari, straordinari, imposte, risultato esercizio

CONTO ECONOMICO	Bilancio preventivo 2018	Bilancio esercizio 2018	differenza preventivo consuntivo
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	15.221.657	4.876.107	-10.345.550
PROVENTI E ONERI FINANZIARI			0
Interessi attivi ed altri proventi finanziari	40.162	14.876	-25.286
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	223.416	173.243	-50.173
Totale	-183.254	-158.367	24.887
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
Rivalutazioni	-	-	
Svalutazioni	-	-	
Totale	-	-	
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
Proventi straordinari		10.288.727	10.288.727
Oneri straordinari		571.532	571.532
Totale	0	9.717.195	9.717.195
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	15.038.403	14.434.935	-603.468
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
IRAP	14.518.403	13.975.389	-543.014
IRES	520.000	436.502	-83.498
Accantonamento a fondo imposte	0	-	
Totale	15.038.403	14.411.891	-626.512
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0	23.044	23.044

La previsione degli oneri e proventi finanziari è sostanzialmente in linea con i risultati del bilancio di esercizio. In sede di Bilancio di Previsione non vengono iscritti oneri e proventi straordinari che trovano la loro definizione solo nel corso della gestione dell'esercizio. La previsione delle imposte si è rilevata lievemente sovrastimata rispetto ai costi effettivi; tale esubero era stato prontamente rilevato in sede verifica trimestrale dell'andamento dei costi e dello stesso si è tenuto conto ai fini dell'equilibrio complessivo della gestione.

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

Si allega di seguito il Modello LA relativo all'esercizio 2018 nel quale sono riclassificati i costi sostenuti dall'Azienda articolandoli per livello essenziale di assistenza. Tali costi risultano in quadratura con il relativo CE secondo le indicazioni dettate dal Ministero della Salute.

Il modello LA si compone di:

a) un prospetto principale nel quale i singoli livelli di assistenza sono raggruppati in tre macrolivelli:

- ✓ assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro
- ✓ assistenza distrettuale
- ✓ assistenza ospedaliera

In questo prospetto tabellare i costi sono riclassificati per livello di assistenza e per macrocategorie economiche (consumi e manutenzioni, acquisto di servizi, personale ecc.)

b) una serie di allegati che esplicitano alcune informazioni particolarmente significative:

- ✓ Allegato 1: Formazione personale, sistemi informativi e altri oneri di gestione
- ✓ Allegato 2: Mobilità intraregionale
- ✓ Allegato 3: Mobilità interregionale
- ✓ Allegato 4: Detenuti
- ✓ Allegato 5: Prestazioni eventualmente erogate non riconducibili ai livelli essenziali di assistenza
- ✓ Allegato 6: Stranieri irregolari

Il modello viene elaborato a partire dalle registrazioni di contabilità generale e di contabilità analitica ed effettuando una serie di riclassificazioni e ribaltamenti che consentono di alimentare i livelli essenziali di assistenza previsti dallo schema ministeriale.

Il Modello LA 2018 evidenzia, per la USL Umbria N.1 un forte impegno, in termini di risorse, nella gestione dei servizi di natura territoriale. Ciò è dovuto alle caratteristiche di questa USL, Azienda Sanitaria Territo-

riale, 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, è da 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.

La USL Umbria N.1 è stata costituita il 1° gennaio 2013 ed in essa sono confluite le ex USL N.1 e N.2 dell'Umbria. 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 di costi destinata all'"Assistenza Ospedaliera". A conferma di ciò il modello elaborato per l'anno 2018 mostra che la quota percentuale destinata all'assistenza distrettuale si attesta intorno al 59%, mentre quella dedicata alle attività di natura ospedaliera è pari a circa il 37%.

Per quanto riguarda il livello assistenziale "Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro" la quota di risorse ad esso dedicata risulta sostanzialmente in linea con le indicazioni della programmazione nazionale.

La variazione più consistente, rispetto all'anno precedente, si registra nel livello di assistenza "Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica" che registra un considerevole incremento sia per la somministrazione di nuovi farmaci oncologici iniettabili per terapie ambulatoriali sia per le nuove molecole o formulazioni afferenti a terapie oncologiche, malattie rare, artrite reumatoide ecc., erogate con il canale della distribuzione diretta, in costante crescita e spesso caratterizzate da situazioni di cronicità. L'incremento descritto trova parziale compensazione nella diminuzione del livello "Assistenza farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate" la cui contrazione è riconducibile in parte, ad azioni poste in essere dall'azienda che hanno determinato un miglioramento della appropriatezza prescrittiva e, in parte, alla scadenza di alcuni brevetti.

5.5 FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Non vi sono fatti di rilievo da segnalare, avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio 2018.

5.6 PROPOSTA DI COPERTURA PERDITA /DESTINAZIONE DELL'UTILE

Il bilancio dell'esercizio 2018 ha registrato un utile di € 23.044,27. Si evidenzia che questa Azienda non ha perdite pregresse da ripianare, pertanto l'utile 2018 verrà girocontato all'apposita Riserva di Patrimonio Netto, sommandosi a quello degli esercizi precedenti, di € 265.601,84, in attesa di destina-

zione 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. Andrea Casciari

All: modello LA ANNO 2018 e 2017
Relazione Tempi Medi Pagamenti anno 2018

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

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

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

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

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

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

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

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

	Macrovoci economiche	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze / insussistenze	Altri costi	Totale
		sanitari	non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari								
	Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro													
10100	Igiene e sanità pubblica	45.495	28.039	-	29.555	611.841	2.376.057	201.933	347.894	75.237	78.503	188	178.227	3.972.969
10200	Igiene degli alimenti e della nutrizione	98	8.917	-	16.355	327.789	1.498.338	7.109	25.512	109.280	44.347	104	95.640	2.133.488
10300	Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro	2.379	13.362	-	28.366	618.705	2.618.552	12.329	126.031	87.712	78.055	181	173.463	3.759.135
10400	Sanità pubblica veterinaria	21.311	64.828	668.708	84.560	1.765.836	7.633.979	61.280	544.610	246.536	230.198	538	491.385	11.813.769
10500	Attività di prevenzione rivolte alle persone	4.377.349	48.021	-	143.244	1.493.238	4.025.457	22.706	502.324	698.652	263.748	1.175.446	307.311	13.057.497
10600	Servizio medico legale	89	9.431	146.903	16.074	332.170	641.773	6.986	82.362	891.560	43.246	102	179.184	2.349.879
19999	Totale	4.446.720	172.599	815.610	318.153	5.149.580	18.794.157	312.343	1.628.733	2.108.976	738.097	1.176.560	1.425.209	37.086.737
	Assistenza distrettuale													
20100	Guardia medica	7.623	2.092	5.348.896	-	17	-	-	-	-	352	7	667.499	6.026.486
20200	Medicina generale													
20201	-- Medicina generica	-	-	38.882.513	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38.882.513
20202	-- Pediatria di libera scelta	-	-	7.497.746	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7.497.746
20300	Emergenza sanitaria territoriale	90.421	28.188	2.407.749	55.391	1.111.742	2.484.410	24.075	2.940.497	141.004	387.154	353	491.021	10.162.006
20400	Assistenza farmaceutica													
20401	-- Ass. farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate	-	-	73.230.063	-	-	-	-	-	-	-	-	-	73.230.063
20402	-- Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	80.047.711	32.608	23.012.029	276.136	1.067.523	1.661.482	13.022	367.549	976.552	86.076	191	157.907	107.698.786
20500	Assistenza Integrativa	924.398	-	8.766.769	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9.691.167
20600	Assistenza specialistica													
20601	-- Attività clinica	6.765.406	295.236	31.504.779	550.367	8.312.704	25.240.463	126.054	1.918.753	1.817.162	1.710.637	6.042	1.679.115	79.926.718
20602	-- Attività di laboratorio	3.032.108	49.905	15.099.030	1.547.882	1.369.154	4.369.027	22.227	424.473	316.940	179.075	326	280.946	26.691.092
20603	-- Attività di diagnostica strumentale e per immagini	2.278.861	99.447	23.251.256	185.386	2.800.053	8.502.003	42.460	646.313	612.093	576.211	2.035	565.593	39.561.712
20700	Assistenza Protesica	16	6.982	12.216.746	5.636	117.081	181.333	2.450	45.068	340.627	14.968	36	35.462	12.966.404
20800	Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare													
20801	-- assistenza programmata a domicilio (ADI)	1.710.581	62.521	4.480.519	78.212	1.866.575	6.136.601	33.994	763.998	922.588	250.191	498	495.753	16.802.033
20802	-- assistenza alle donne, famiglia, coppie (consultori)	16.671	19.899	-	40.461	741.310	3.414.405	15.627	82.411	91.521	121.293	229	207.262	4.751.088
20803	-- Assistenza psichiatrica	935.928	104.398	2.290.175	613.535	3.208.655	13.622.924	65.108	656.378	679.471	417.277	954	838.798	23.433.601
20804	-- Assistenza riabilitativa ai disabili	1.820	24.512	-	98.594	767.521	3.530.140	16.034	57.544	93.908	103.621	235	209.061	4.902.991
20805	-- Assistenza ai tossicodipendenti	457.752	29.910	569.956	32.332	675.574	2.700.179	14.053	359.740	172.079	88.730	206	262.735	5.363.247
20806	-- Assistenza agli anziani	164.260	6.476	2.248.500	8.786	205.013	711.370	3.819	75.353	91.841	27.414	56	54.206	3.597.095
20807	-- Assistenza ai malati terminali	406.334	14.851	971.063	18.579	443.389	1.457.698	8.075	181.481	219.153	59.431	118	117.762	3.897.936
20808	-- Assistenza a persone affette da HIV	65.391	2.390	156.272	2.990	71.354	234.586	1.300	29.206	35.268	9.564	19	18.951	627.291
20900	Assistenza territoriale semiresidenziale													
20901	-- Assistenza psichiatrica	303	1.895	2.720.422	1.379	82.998	110.876	600	9.307	17.726	10.287	9	7.865	2.963.666
20902	-- Assistenza riabilitativa ai disabili	159	775	2.132.430	-	15	-	-	-	-	-	-	-	2.133.379
20903	-- Assistenza ai tossicodipendenti	-	-	210.366	-	-	-	-	-	-	-	-	-	210.366
20904	-- Assistenza agli anziani	1	711	1.786.977	1.749	40.714	167.393	760	2.729	4.453	10.181	11	14.704	2.030.385
20905	-- Assistenza a persone affette da HIV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20906	-- Assistenza ai malati terminali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21000	Assistenza territoriale residenziale													
21001	-- Assistenza psichiatrica	4.372	10.018	10.801.870	111.124	371.092	549.048	4.041	261.828	121.421	33.117	59	49.206	12.317.195
21002	-- Assistenza riabilitativa ai disabili	-	-	8.976.739	-	-	-	-	-	-	650	-	-	8.977.389
21003	-- Assistenza ai tossicodipendenti	92.974	9.215	2.327.869	10.619	275.436	987.408	4.616	45.736	27.033	30.400	68	74.997	3.886.370
21004	-- Assistenza agli anziani	569.607	65.998	14.489.131	71.536	2.924.956	4.381.428	31.093	2.555.321	235.673	295.306	455	380.229	26.000.732
21005	-- Assistenza a persone affette da HIV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21006	-- Assistenza ai malati terminali	49.544	6.789	-	8.581	223.702	429.740	24.527	392.863	21.843	33.624	55	44.395	1.235.662
21100	Assistenza Idrotermale	-	-	1.446.807	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.446.807
29999	Totale	97.622.241	874.817	296.826.673	3.719.275	26.676.578	80.872.513	453.934	11.816.548	6.938.357	4.445.561	11.960	6.653.468	536.911.926

	Macro voci economiche	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze / insussistenze	Altri costi	Totale
		sanitari	non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari								
	Assistenza ospedaliera													
30100	Attività di pronto soccorso	396.257	118.587	-	168.053	3.168.246	12.161.229	59.856	1.246.060	350.567	821.954	15.593	735.422	19.241.823
30200	Ass. ospedaliera per acuti													
30201	--in Day Hospital e Day Surgery	2.048.791	80.011	11.556.018	117.291	3.126.205	8.879.926	43.374	643.670	444.738	714.344	11.342	521.042	28.186.753
30202	--in degenza ordinaria	7.500.356	425.244	168.929.549	3.980.961	16.671.654	48.746.714	251.409	6.379.723	2.689.701	3.180.722	97.028	3.059.187	261.912.249
30300	Interventi ospedalieri a domicilio													-
30400	Ass. ospedaliera per lungodegenti	13.756	1.675	988.015	2.772	89.174	225.332	1.205	44.776	7.056	9.215	2.903	14.373	1.400.252
30500	Ass. ospedaliera per riabilitazione	109.116	27.752	14.107.776	42.236	1.425.629	3.141.188	18.358	978.696	107.518	159.877	4.615	257.425	20.380.186
30600	Emocomponenti e servizi trasfusionali	153.068	8.678	-	81.244	340.238	994.831	5.131	130.198	54.892	64.913	1.980	62.432	1.897.606
30700	Trapianto organi e tessuti	-	-	4.435.330	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.435.330
39999	Totale	10.221.345	661.947	200.016.688	4.392.557	24.821.145	74.149.219	379.333	9.423.124	3.654.471	4.951.026	133.463	4.649.882	337.454.199
49999	TOTALE	112.290.306	1.709.363	497.658.971	8.429.984	56.647.302	173.815.889	1.145.610	22.868.406	12.701.804	10.134.684	1.321.982	12.728.560	911.452.862

	Macro voci economiche	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze / insussistenze	Altri costi	Totale
		sanitari	non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari								
	Allegato 1													
A1101	formazione del personale		1.325		167.600	6.053	275.327			167.327	9.226			626.858
A1102	sistemi informativi e statistici													
A1103	altri oneri di gestione		726.037		1.182.961	12.169.616	6.118.526	669.849	3.216.740	5.047.633	292.635	13.346	3.701.541	33.138.885
A1999	Totale		727.363		1.350.561	12.175.669	6.393.853	669.849	3.216.740	5.214.961	301.861	13.346	3.701.541	33.765.743

	Allegato 2 – Mobilità intraregionale	
	per assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro	
A2101	--attiva	
A2102	--passiva	
	per assistenza distrettuale	
	per assistenza sanitaria di base	
A2201	--attiva	84.349
A2202	--passiva	120.749
	per assistenza farmaceutica	
A2203	--attiva	85.385
A2204	--passiva	20.127.535
	per assistenza specialistica	
A2205	--attiva	2.156.095
A2206	--passiva	46.225.007
	per assistenza termale	
A2207	--attiva	5.930
A2208	--passiva	313.145
	per assistenza di emergenza sanitaria	
A2209	--attiva	
A2210	--passiva	
	per assistenza terr. ambulatoriale e domiciliare	
A2211	--attiva	
A2212	--passiva	
	per assistenza territoriale semiresidenziale	
A2213	--attiva	
A2214	--passiva	
	per assistenza territoriale residenziale	
A2215	--attiva	338.020
A2216	--passiva	
	per assistenza protesica	
A2217	--attiva	
A2218	--passiva	
	per assistenza ospedaliera	
A2301	--attiva	2.919.297
A2302	--passiva	128.778.962

	Allegato 3 – Mobilità interregionale	
	per assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro	
A3101	--attiva	
A3102	--passiva	
	per assistenza distrettuale	
	per assistenza sanitaria di base	
A3201	--attiva	338.207
A3202	--passiva	334.539
	per assistenza farmaceutica	
A3203	--attiva	1.611.688
A3204	--passiva	3.687.748
	per assistenza specialistica	
A3205	--attiva	3.162.913
A3206	--passiva	7.184.069
	per assistenza termale	
A3207	--attiva	86.016
A3208	--passiva	697.182
	per assistenza di emergenza sanitaria	
A3209	--attiva	253.733
A3210	--passiva	560.571
	per assistenza terr. ambulatoriale e domiciliare	
A3211	--attiva	
A3212	--passiva	
	per assistenza territoriale semiresidenziale	
A3213	--attiva	
A3214	--passiva	
	per assistenza territoriale residenziale	
A3215	--attiva	
A3216	--passiva	
	per assistenza protesica	
A3217	--attiva	
A3218	--passiva	
	per assistenza ospedaliera	
A3301	--attiva	30.810.699
A3302	--passiva	36.255.537

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

	Allegato 6 - stranieri irregolari	
A6001	Attività di prevenzione nei confronti di stranieri irregolari	
A6002	Assistenza distrettuale nei confronti di stranieri irregolari	22.493
A6003	Assistenza ospedaliera nei confronti di stranieri irregolari	161.938

	Allegato 5 – Prestazioni eventualmente erogate non riconducibili ai	
	Prestazioni di cui all'Allegato 2 A del DPCM 29 novembre 2001	
A5001	chirurgia estetica	
A5002	circoncisione rituale maschile	
A5003	medicine non convenzionali	
A5004	vaccinazioni non obbligatorie in occasione di soggiorni all'estero	
A5005	certificazioni mediche	
A5006	prestazioni di medicina fisica, riabilitativa ambulatoriale indicate	
A5007	prestazioni di laserterapia antalgica, elettroterapia antalgica,	
	Altre prestazioni escluse dai LEA	
A5108	assegno di cura	
A5109	contributo per la pratica riabilitativa denominata metodo DOMAN	
A5110	ausili tecnici non inseriti nel nomenclatore tariffario, materiale d'uso e di	25.000
A5111	prodotti aproteici	510.000
A5112	prestazioni aggiuntive MMG e PLS previste da accordi regionali/aziendali	
A5113	farmaci di fascia C per persone affette da malattie rare	
A5114	rimborsi per spese di viaggio e soggiorno per cure	
A5115	prestazioni ex ONIG a invalidi di guerra	15.000
A5199	altro (DGR n. 1442/2017 - Interventi straordinari di assistenza sanitaria a favore delle popolazioni colpite da sisma)	20.000
A5999	TOTALE	570.000

RELAZIONE IN ORDINE AI TEMPI MEDI DI PAGAMENTO ANNO 2018

L'art. 41 comma 1 del D.L n. 66/2014, convertito nella L. n. 89/2014, prevede, a decorrere dall'esercizio 2014, che al bilancio di esercizio sia allegato, tra l'altro, un prospetto attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati oltre la scadenza dei termini previsti dalla normativa e/o dai contratti; in conformità a tale disposizione si è provveduto quindi ad elaborare il presente documento.

In primis, si riportano i dati sui pagamenti effettuati nel 2018, distinguendo l'anno di emissione della fattura pagata. I dati sono stati già trasmessi alla Regione Umbria, la quale a sua volta relaziona al Tavolo di verifica degli adempimenti regionali di cui all'articolo 12 dell'Intesa 23 marzo 2005, sancita dalla Conferenza permanente per i rapporti tra lo Stato, le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano, pubblicata nel supplemento ordinario n. 83 alla Gazzetta Ufficiale della Repubblica italiana n. 105 del 7 maggio 2005, come previsto dal comma 4 dell'art. 41 in parola:

Pagamenti effettuati nell'anno 2018	Anno emissione fattura ante 2015	Anno emissione fattura 2015	Anno emissione fattura 2016	Anno emissione fattura 2017	Anno emissione fattura 2018	TOTALE	Importo pagamenti oltre i termini	%
pagamenti dal 01/01 al 31/03	13.698,32	-197.452,76	667.214,70	34.599.402,21	58.219.939,68	93.302.802,15	4.379.424,81	4,69%
pagamenti dal 01/01 al 30/06	16.027,59	-180.957,26	680.230,50	37.491.698,92	160.488.711,11	198.495.710,86	11.119.200,90	5,60%
pagamenti dal 01/01 al 30/09	33.012,19	-179.046,77	714.423,48	37.906.516,46	240.173.352,55	278.648.257,91	14.992.703,45	5,38%
pagamenti dal 01/01 al 31/12	34.866,59	-178.989,97	725.674,02	41.066.456,44	334.573.839,69	376.221.846,77	17.758.212,22	4,72%

Dalla tabella si evince che l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati nel 2018 al netto dell'IVA da Split Payment, dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo 9 ottobre 2002, ammonta a 17.758.212,22 EUR pari al 4,72% del totale erogato (376.221.846,77 eur) per le stesse transazioni e riguarda 2.352 documenti, tra questi:

il 28% sono stati pagati con un ritardo pari o inferiore a 7 giorni di calendario per un importo uguale a 4.302.747,79 EUR (24% del totale pagato oltre i termini), il 40% con un ritardo tra 8 e 30 giorni di calendario, per un importo pari a 7.666.077,40 EUR (43% del totale), mentre il restante 32% dei documenti presenta un ritardo maggiore di un mese, per un importo residuo pari a 5.789.387,03 EUR (33% del totale) come riepilogato nella seguente tabella:

Importo pagamenti oltre i termini	Giorni di ritardo di calendario													
	1-7				8-30				>30				Totale	
	N. documenti	%	importo	%	N. documenti	%	importo	%	N. documenti	%	importo	%	N. documenti	importo
	657	28%	4.302.747,79	24%	945	40%	7.666.077,40	43%	750	32%	5.789.387,03	33%	2352	17.758.212,22

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

Attesa la complessità e la vastità dell'Azienda, dimostrata anche dalla numerosità dei mandati di pagamento effettuati nell'anno 2018, pari a 16.665, e delle fatture pagate (41.936), non si possono in ogni caso escludere casi di ritardi dovuti a problematiche organizzative o disfunzioni nelle procedure interne che sono comunque oggetto di monitoraggio e miglioramento continuo.

Appare il caso di evidenziare, inoltre, che negli ultimi anni il procedimento di liquidazione e pagamento delle fatture passive è sempre più gravato da numerosi e complessi adempimenti normativi, e anche nel 2018 si sono aggiunti ulteriori novità. Si ricorda, tra gli altri:

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

Si ricorda, al riguardo, che l'art. 1, comma 533, della legge 11 dicembre 2016 (legge di bilancio 2017), ha previsto l'evoluzione della rilevazione SIOPE in SIOPE+, al fine di migliorare il monitoraggio dei tempi di pagamento dei debiti commerciali delle amministrazioni pubbliche attraverso l'integrazione delle informazioni rilevate da SIOPE con quelle delle fatture passive registrate dalla Piattaforma elettronica (PCC) e, in prospettiva, di seguire l'intero ciclo delle entrate e delle spese.

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

mandato ed allegato contenente i dettagli dei pagamenti; inoltre, come per tutti i nuovi progetti e software, nonostante si sia sperimentato e testato nell'ambiente di collaudo, alcune criticità sono state rilevate solamente dopo il go live effettivo.

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

Nel 2018 si è 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. L.vo n. 82/2005 e s.m.i. (Codice dell'Amministrazione Digitale cd. CAD), un unico archivio digitale, accessibile a tutti i Centri di Risorsa, soggetto a conservazione.

L'obiettivo è quello di realizzare un sistema in grado di ordinare ed organizzare funzionalmente i documenti informatici relativi ai fornitori, affinché risulti agevole la loro ricerca ed il loro reperimento, rispondendo così ad esigenze di natura operativa, organizzativa ed archivistica. La procedura è integrata nel programma del protocollo informatizzato, così da poter fascicolare direttamente le "istanze di protocollo" e documenti non protocollati anche se antecedenti alla data di implementazione dell'applicazione.

L'analisi dell'indicatore di tempestività dei pagamenti per l'anno 2018 evidenzia che l'AUSL Umbria1 ha effettuato, mediamente, i pagamenti in anticipo di 24,68 giorni rispetto alla tempistica canonica di 60 giorni, dettata dal D.Lgs 231/2012, in linea con l'indicatore del 2017 che era pari a meno 25,51, con la conseguenza che i tempi medi di pagamento, calcolati dalla data di ricezione delle fatture (o documenti equivalenti) alla data di emissione del corrispondente mandato di pagamento, si attestano nel 2018 su 35,32 giorni. L'U.O.C. Contabilità Economico Finanziaria, così come stabilito dalle norme e dai regolamenti, provvede 30 giorni dal mese successivo al trimestre di riferimento, ad estrarre dal gestionale i dati relativi ai tempi di pagamento ed a pubblicarlo sul sito web aziendale alla sezione "Amministrazione Trasparente".

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

Di seguito si riporta la tabella pubblicata con gli indicatori trimestrali relativi al 2018:

Anno 2018							
Periodo	n° Fatture Pagate	n° Mandati	Importo Totale Erogato al netto di IVA split	GG Medi	Indicatore tempestività pagamenti	Ammontare complessivo dei debiti alla scadenza del trimestre al netto di IVA split	numero delle imprese creditrici
IV trimestre 2018	9633	4357	€ 97.573.588,86	35,30	-24,70	€ 21.380.138,55	725
III trimestre 2018	9897	3645	€ 80.152.547,05	32,66	-27,34	€ 18.639.914,36	657
II trimestre 2018	10492	4415	€ 105.192.908,71	36,52	-23,48	€ 20.652.811,42	724
I trimestre 2018	11914	4248	€ 93.302.802,15	36,29	-23,71	€ 19.542.363,67	721
TOTALE	41936	16665	€ 376.221.846,77	35,32	-24,68		

Oltre alla pubblicazione dell'indicatore trimestrale di tempestività dei pagamenti, l'art. 41, c. 1-bis, D. Lgs n. 33 del 14/3/2013 e s.m.i. prevede che le Aziende Sanitarie pubblichino i dati relativi a tutte le spese e a tutti i pagamenti effettuati, distinti per tipologia di lavoro, bene o servizio in relazione alla tipologia di spesa sostenuta, all'ambito temporale di riferimento e ai beneficiari; alla apposita pagina "Dati sui pagamenti del Servizio Sanitario Nazionale" sotto la sezione "Pagamenti dell'amministrazione" della area del sito web aziendale "Amministrazione Trasparente" si possono visionare le tabelle in formato aperto pubblicate trimestralmente, distinte per beneficiario e tipologia di spesa; il totale erogato nel 2018 è pari a EUR 695.121.283,37.

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

In ogni caso, non solo al fine di adempiere al dettato normativo, ma soprattutto per responsabilizzare in misura ancora maggiore i dirigenti competenti, si è provveduto ad estrarre dal sistema contabile SAP l'elenco delle fatture/note di debito, suddivise per Centro di Risorsa, che sono state pagate nel 2018 con un ritardo aritmetico superiore a sette giorni rispetto alla data di scadenza, escludendo, per economia di atti, i ritardi da 1 a 6 giorni, in quanto scarsamente significativi ai fini della verifica, e ad inviarlo con nota prot. 025461 del 13/02/2019 ai Centri di Risorsa aziendali competenti per l'opportuno riscontro e l'eventuale comunicazione delle motivazioni giuridiche ed oggettive a supporto dei ritardi "matematici" nei pagamenti, al fine di ottenere una aggregazione delle informazioni più aderente alla realtà, non possibile, al momento, diversamente. Le risposte, conservate agli atti dell'Azienda, evidenziano una molteplicità di situazioni e di problematiche non imputabili a questa USL e

principalmente riguardano i casi di incompletezza della documentazione necessaria per la liquidazione stessa (ciò, nonostante i vari solleciti eseguiti ai fornitori), di pagamenti sospesi in seguito ad atti di pignoramenti e /o DURC irregolari o scaduti, fatture in attesa di nota di credito a storno totale o parziale in seguito a contestazioni o errori. Se fosse possibile considerare e quantificare agevolmente quanto sopra si avrebbe una diminuzione dell'ammontare del debito pagato oltre i termini previsti, con un valore assoluto ancora più marginale ed un miglioramento ulteriore dei tempi medi di pagamento.

Infine, ma non per importanza, il contributo di tutti gli operatori coinvolti, sempre più attenti, motivati e formati, l'affinamento delle procedure e dei processi amministrativi, atti a garantire l'efficienza, l'efficacia e l'economicità dell'azione amministrativa hanno permesso la conferma della bontà dei tempi medi di pagamento anche nel 2018, 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 COMMISSARIO STRAORDINARIO

Dr. Andrea Casciari

IL DIRIGENTE U.O.C.

CONTABILITA' ECONOMICO FINANZIARIA

Dr. Daniela Menicucci

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

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

	CODICE	VOCE MODELLO CE	2018
		A) Valore della produzione	
	AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	820.779
	AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	813.471
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	796.534
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	16.937
	AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	7.221
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	5.710
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	5.160
	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-
	AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	550
	AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-
	AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-
R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-
R	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-
	AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	1.511
	AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	492
	AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	1.019
	AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-
	AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	-
	AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-
	AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-
	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-
	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-
	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	87
	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-

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

STRUTTURA RILEVATA REGIONE 100 A.S.L. 201			OGGETTO DELLA RILEVAZIONE TRIMESTRE: 1 2 3 4 PREVENTIVO CONSUNTIVO X ANNO 2018				
S	AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione					254
S	AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione					-
S	AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione					-
S	AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC					-
SS	AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione					50
SS	AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione					-
SS	AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione					50
	AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale					3.130
S	AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)					-
S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)					-
S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)					-
S	AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)					-
S	AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)					-
	AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati					4.018
	AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia					3.588
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera					56
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica					2.604
	AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica					-
	AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)					97
R	AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)					280
	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro					104
R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)					447
	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi					27.630
	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi					42
	AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione					3.381
	AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione					65

STRUTTURA RILEVATA REGIONE 100 A.S.L. 201			OGGETTO DELLA RILEVAZIONE TRIMESTRE: 1 2 3 4 PREVENTIVO CONSUNTIVO X ANNO 2018			
	AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione				3.316
R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				16.290
R	AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione				-
R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione				16.005
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione				285
	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici				2.177
	AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici				15
	AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici				-
	AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici				2.162
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati				5.740
	AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back				4.000
	AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale				-
	AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera				4.000
	AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back				-
	AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati				1.740
	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)				12.126
	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale				11.615
	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso				74
	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro				437
	AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio				9.265
	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato				527
	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione				3.812
	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione				-
	AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti				-
	AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti				-
	AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto				4.926
	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni				-

STRUTTURA RILEVATA REGIONE 100 A.S.L. 201			OGGETTO DELLA RILEVAZIONE TRIMESTRE: 1 2 3 4 PREVENTIVO CONSUNTIVO X ANNO 2018			
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi				798
	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie				2
	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari				551
	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi				245
	AZ9999	Totale valore della produzione (A)				916.112
		B) Costi della produzione				
	BA0010	B.1) Acquisti di beni				123.419
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari				121.856
	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati				79.748
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale				79.554
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC				194
	BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale				-
	BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti				461
R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale				461
S	BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale				-
	BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti				-
	BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici				19.023
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici				12.347
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi				774
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)				5.902
	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici				1.233
	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)				4.070
	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici				6
	BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario				31
	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari				1.279
R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				16.005
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari				1.563

STRUTTURA RILEVATA REGIONE 100 A.S.L. 201			OGGETTO DELLA RILEVAZIONE TRIMESTRE: 1 2 3 4 PREVENTIVO CONSUNTIVO X ANNO 2018			
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari				3
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere				286
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti				629
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria				305
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione				19
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari				321
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				-
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi				547.571
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari				505.892
	BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base				52.131
	BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione				51.643
	BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG				36.159
	BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS				7.885
	BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale				6.014
	BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)				1.585
R	BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				125
S	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale				363
	BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica				71.384
	BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione				70.612
R	BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale				-
S	BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)				772
	BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale				69.245
R	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				46.275
	BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				-
S	BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)				8.394
	BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI				6.860
	BA0580	B.2.A.3.5) - da privato				6.524

STRUTTURA RILEVATA REGIONE 100 A.S.L. 201			OGGETTO DELLA RILEVAZIONE TRIMESTRE: 1 2 3 4 PREVENTIVO CONSUNTIVO X ANNO 2018			
	BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati				-
	BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati				-
	BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private				2.360
	BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati				4.164
	BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				1.192
	BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa				6.985
R	BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				-
	BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				-
SS	BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione				-
	BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)				5.948
	BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)				1.037
	BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa				8.886
R	BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				-
	BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				-
S	BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)				-
	BA0740	B.2.A.5.4) - da privato				8.886
	BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica				12.661
R	BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				-
	BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				-
S	BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)				-
	BA0790	B.2.A.6.4) - da privato				12.661
	BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera				194.152
R	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				122.735
	BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				-
S	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)				36.070
	BA0840	B.2.A.7.4) - da privato				24.698
	BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati				-

STRUTTURA RILEVATA REGIONE 100 A.S.L. 201			OGGETTO DELLA RILEVAZIONE TRIMESTRE: 1 2 3 4 PREVENTIVO CONSUNTIVO X ANNO 2018			
	BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati				-
	BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private				14.584
	BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati				10.114
	BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				10.649
	BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale				16.503
R	BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				-
	BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				-
SS	BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione				-
	BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)				14.488
	BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)				2.015
	BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F				27.248
R	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				24.740
	BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				-
S	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)				2.508
	BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)				-
	BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)				-
	BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				-
	BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione				1.414
R	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				313
	BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				-
S	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)				658
	BA1070	B.2.A.10.4) - da privato				357
	BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				86
	BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario				4.113
R	BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				-
	BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				-
S	BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)				601

STRUTTURA RILEVATA REGIONE 100 A.S.L. 201			OGGETTO DELLA RILEVAZIONE TRIMESTRE: 1 2 3 4 PREVENTIVO CONSUNTIVO X ANNO 2018				
	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato					3.512
	BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria					31.487
R	BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale					-
	BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)					-
SS	BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione					-
	BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)					30.296
	BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)					1.191
	BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)					1.942
	BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera					28
	BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica					1.698
	BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica					60
	BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)					88
R	BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)					-
	BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro					68
R	BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)					-
	BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari					2.712
	BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato					867
	BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero					4
	BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione					-
	BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92					1.186
	BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi					347
R	BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione					308
	BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie					1.232
R	BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione					-
	BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici					17
	BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato					1.215
	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000					315

STRUTTURA RILEVATA REGIONE 100 A.S.L. 201			OGGETTO DELLA RILEVAZIONE TRIMESTRE: 1 2 3 4 PREVENTIVO CONSUNTIVO X ANNO 2018			
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato				93
	BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato				-
	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria				75
	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria				-
	BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria				732
	BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando				-
R	BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				-
	BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università				-
SS	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)				-
	BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria				3.797
R	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione				3.673
	BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione				-
	BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)				124
	BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato				-
	BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva				-
S	BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC				-
	BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari				41.679
	BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari				41.391
	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia				5.236
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia				5.121
	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa				3.659
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento				5.558
	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica				3.473
	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)				518
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti				884
	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche				846
	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità				4.700

STRUTTURA RILEVATA REGIONE 100 A.S.L. 201			OGGETTO DELLA RILEVAZIONE TRIMESTRE: 1 2 3 4 PREVENTIVO CONSUNTIVO X ANNO 2018			
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze				1.125
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione				1.857
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale				1.358
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi				499
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari				8.414
R	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				197
	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici				14
	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato				8.203
	BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie				55
R	BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				-
	BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici				-
	BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato				43
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato				15
	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato				-
	BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria				-
	BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria				-
	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria				28
	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando				12
R	BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				-
	BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università				12
SS	BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)				-
	BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)				233
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico				45
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato				188
	BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)				11.658
	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze				4.629
	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari				-

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

STRUTTURA RILEVATA REGIONE 100 A.S.L. 201			OGGETTO DELLA RILEVAZIONE TRIMESTRE: 1 2 3 4 PREVENTIVO CONSUNTIVO X ANNO 2018			
	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato				6.149
	BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro				-
	BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale				1.124
	BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale				983
	BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato				725
	BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato				258
	BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro				-
	BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale				141
	BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato				141
	BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato				-
	BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro				-
	BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico				22.611
	BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico				194
	BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato				71
	BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato				123
	BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro				-
	BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico				22.417
	BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato				19.876
	BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato				2.541
	BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro				-
	BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo				11.763
	BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo				528
	BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato				141
	BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato				387
	BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro				-
	BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo				11.235
	BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato				11.235

STRUTTURA RILEVATA REGIONE 100 A.S.L. 201			OGGETTO DELLA RILEVAZIONE TRIMESTRE: 1 2 3 4 PREVENTIVO CONSUNTIVO X ANNO 2018				
	BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato					-
	BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro					-
	BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione					3.275
	BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)					1.314
	BA2520	B.9.B) Perdite su crediti					-
	BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione					1.961
	BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale					500
	BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione					1.461
	BA2560	<u>Totale Ammortamenti</u>					11.187
	BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali					106
	BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali					11.081
	BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati					6.761
	BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)					307
	BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)					6.454
	BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali					4.320
	BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti					318
	BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali					-
	BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti					318
	BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze					- 313
	BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie					- 356
	BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie					43
	BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio					9.553
	BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi					400
	BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali					-
	BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente					-
	BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato					-
	BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)					400

STRUTTURA RILEVATA REGIONE 100 A.S.L. 201			OGGETTO DELLA RILEVAZIONE TRIMESTRE: 1 2 3 4 PREVENTIVO CONSUNTIVO X ANNO 2018			
	BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi				-
	BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)				-
	BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati				429
	BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato				-
	BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati				422
	BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca				-
	BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati				7
	BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti				8.724
	BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora				-
	BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA				2.139
	BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai				233
	BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica				2.707
	BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica				379
	BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto				-
	BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti				3.266
	BZ9999	Totale costi della produzione (B)				911.236
		C) Proventi e oneri finanziari				
	CA0010	C.1) Interessi attivi				15
	CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica				-
	CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari				-
	CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi				15
	CA0050	C.2) Altri proventi				-
	CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni				-
	CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni				-
	CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni				-
	CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti				-
	CA0100	C.2.E) Utili su cambi				-

STRUTTURA RILEVATA REGIONE 100 A.S.L. 201			OGGETTO DELLA RILEVAZIONE TRIMESTRE: 1 2 3 4 PREVENTIVO CONSUNTIVO X ANNO 2018			
	CA0110	C.3) Interessi passivi				173
	CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa				-
	CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui				173
	CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi				-
	CA0150	C.4) Altri oneri				-
	CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari				-
	CA0170	C.4.B) Perdite su cambi				-
	CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)			-	158
		D) Rettifiche di valore di attività finanziarie				
	DA0010	D.1) Rivalutazioni				-
	DA0020	D.2) Svalutazioni				-
	DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)				-
		E) Proventi e oneri straordinari				
	EA0010	E.1) Proventi straordinari				10.288
	EA0020	E.1.A) Plusvalenze				
	EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari				10.288
	EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse				-
	EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive				5.684
R	EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione				-
	EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi				5.684
S	EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale				-
	EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale				-
	EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base				-
	EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica				-
	EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati				-
	EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi				826
	EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi				4.858

STRUTTURA RILEVATA REGIONE 100 A.S.L. 201			OGGETTO DELLA RILEVAZIONE TRIMESTRE: 1 2 3 4 PREVENTIVO CONSUNTIVO X ANNO 2018			
	EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive				4.521
R	EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione				-
	EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi				4.521
S	EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale				-
	EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale				-
	EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base				-
	EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica				-
	EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati				-
	EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi				156
	EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi				4.365
	EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari				83
	EA0260	E.2) Oneri straordinari				571
	EA0270	E.2.A) Minusvalenze				87
	EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari				484
	EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti				-
	EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali				-
	EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive				484
R	EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione				484
R	EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale				484
R	EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione				-
	EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi				-
S	EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale				-
	EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale				-
	EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica				-
	EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica				-
	EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto				-
	EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base				-

STRUTTURA RILEVATA REGIONE 100 A.S.L. 201			OGGETTO DELLA RILEVAZIONE TRIMESTRE: 1 2 3 4 PREVENTIVO CONSUNTIVO X ANNO 2018			
	EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica				-
	EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati				-
	EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi				-
	EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi				-
	EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive				-
R	EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione				-
	EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi				-
S	EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale				-
	EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale				-
	EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base				-
	EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica				-
	EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati				-
	EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi				-
	EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi				-
	EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari				-
	EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)				9.717
	XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)				14.435
		Imposte e tasse				
	YA0010	Y.1) IRAP				13.975
	YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente				12.507
	YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente				1.246
	YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)				222
	YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale				-
	YA0060	Y.2) IRES				437
	YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale				437
	YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale				-
	YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)				-

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

Perugia, 29 Aprile 2019

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
Dott. Andrea Casciari

ATTIVITA'			(migliaia di euro)
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	2018
	AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	161.399,00
	AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	441,00
	AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	-
	AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	-
	AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	-
	AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	-
	AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	-
	AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	-
	AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-
	AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	-
	AAA090	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	-
	AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	-
	AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	-
	AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-
	AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	441,00
	AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	121,00
	AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-
	AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	507,00
	AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	187,00
	AAA180	A.I.5.e) Pubblicità	-
	AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	-
	AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	-
	AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	-
	AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	-
	AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	-
	AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	-
	AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-
	AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	-
	AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	160.377,00
	AAA280	A.II.1) Terreni	8.260,00
	AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	8.042,00
	AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	218,00
	AAA310	A.II.2) Fabbricati	138.477,00
	AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	5.888,00
	AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	9.133,00
	AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	3.245,00
	AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	132.589,00
	AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	206.765,00
	AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	74.176,00
	AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	290,00
	AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	2.619,00
	AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	2.329,00
	AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	10.776,00
	AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	56.097,00
	AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	45.321,00
	AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	557,00
	AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	11.069,00
	AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	10.512,00
	AAA470	A.II.6) Automezzi	812,00
	AAA480	A.II.6.a) Automezzi	3.865,00
	AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	3.053,00
	AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	33,00
	AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	280,00
	AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	8.838,00
	AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	8.558,00
	AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	892,00
	AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	-
	AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	-
	AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	-

ATTIVITA'			(migliaia di euro)
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	2018
	AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	-
	AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	-
	AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	-
	AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	-
	AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	-
	AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	-
	AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	581,00
	AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	-
	AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	-
	AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	-
	AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	-
	AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	-
	AAA700	A.III.2) Titoli	581,00
	AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	581,00
	AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	-
	AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	-
	AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	-
	AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	-
	AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	-
	ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	140.517,00
	ABA000	B.I) RIMANENZE	12.975,00
	ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	12.738,00
	ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	7.413,00
	ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	85,00
	ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	4.319,00
	ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	144,00
	ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	693,00
	ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	8,00
	ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	11,00
	ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	65,00
	ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-
	ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	237,00
	ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	-
	ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	38,00
	ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-
	ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	89,00
	ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	-
	ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	110,00
	ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-
	ABA190	B.II) CREDITI	67.117,00
	ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	-
SS	ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	-
SS	ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	-
S	ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	-
	ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-
SS	ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-
SS	ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-
SS	ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	-
SS	ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	-
	ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	-
SS	ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-
SS	ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-
SS	ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-
SS	ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-
	ABA340	B.II.1.l) Crediti v/prefetture	-
	ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	53.173,00
	ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	35.671,00
RR	ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP	-
RR	ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF	-
RR	ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	29.346,00
R	ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	-

ATTIVITA'			(migliaia di euro)
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	2018
S	ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	-
RR	ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	-
RR	ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-
RR	ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-
RR	ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	6.325,00
RR	ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-
	ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	17.502,00
RR	ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	17.502,00
RR	ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	-
RR	ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-
RR	ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-
RR	ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti	-
	ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	1.575,00
	ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	8.837,00
	ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	6.076,00
R	ABA560	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-
RR	ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	466,00
RR	ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	5.610,00
RR	ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	-
S	ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	2.761,00
	ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-
	ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	-
	ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	-
	ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	-
	ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	9,00
	ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	3.523,00
	ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	2.910,00
	ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	-
	ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	248,00
	ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-
	ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	365,00
	ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	-
	ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-
	ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-
	ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	60.425,00
	ABA760	B.IV.1) Cassa	-
	ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	60.350,00
	ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	-
	ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	75,00
	ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	1.369,00
	ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	1,00
	ACA010	C.I.1) Ratei attivi	1,00
R	ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	1.368,00
	ACA040	C.II.1) Risconti attivi	1.368,00
R	ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	517,00
	ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-
	ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	-
	ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	-
	ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	517,00

		PASSIVITA'	(migliaia di euro)
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	159.017,00
	PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	41.286,00
	PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	110.996,00
	PAA020	<i>A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione</i>	-
	PAA030	<i>A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti</i>	11.054,00
	PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	11.054,00
	PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-
	PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	-
	PAA070	<i>A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti</i>	73.652,00
	PAA080	<i>A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti</i>	1.361,00
	PAA090	<i>A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio</i>	24.929,00
	PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	4.397,00
	PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	2.049,00
	PAA120	<i>A.IV.1) Riserve da rivalutazioni</i>	314,00
	PAA130	<i>A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire</i>	315,00
	PAA140	<i>A.IV.3) Contributi da reinvestire</i>	-
	PAA150	<i>A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti</i>	-
	PAA160	<i>A.IV.5) Riserve diverse</i>	1.420,00
	PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	-
	PAA180	<i>A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005</i>	-
	PAA190	<i>A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti</i>	-
	PAA200	<i>A.V.3) Altro</i>	-
	PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	266,00
	PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	23,00
	PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	34.278,00
	PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	1,00
	PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	8.661,00
	PBA020	<i>B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali</i>	2.896,00
	PBA030	<i>B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente</i>	35,00
	PBA040	<i>B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato</i>	-
	PBA050	<i>B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)</i>	711,00
	PBA060	<i>B.II.5) Altri fondi rischi</i>	5.019,00
	PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	-
	PBA080	<i>B.III.1) FSR indistinto da distribuire</i>	-
	PBA090	<i>B.III.2) FSR vincolato da distribuire</i>	-
	PBA100	<i>B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi</i>	-
	PBA110	<i>B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>	-
	PBA120	<i>B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>	-
	PBA130	<i>B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca</i>	-
	PBA140	<i>B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti</i>	-
	PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	494,00
	PBA160	<i>B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato</i>	-
	PBA170	<i>B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)</i>	483,00
	PBA180	<i>B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca</i>	-
	PBA190	<i>B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati</i>	11,00
	PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	25.122,00
	PBA210	<i>B.V.1) Fondi integrativi pensione</i>	-
	PBA220	<i>B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali</i>	6.849,00
	PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	4.334,00
	PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	2.139,00
	PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	376,00
	PBA260	<i>B.V.3) Altri fondi per oneri e spese</i>	18.273,00
	PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	3.470,00
	PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	3.470,00
	PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	-
	PDZ999	D) DEBITI	102.004,00
	PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	2.644,00
	PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	-
S	PDA020	<i>D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale</i>	-
	PDA030	<i>D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale</i>	-
SS	PDA040	<i>D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato</i>	-

STRUTTURA RILEVATA REGIONE 100 A.S.L. 201		OGGETTO DELLA RILEVAZIONE MODELLO SP CONSUNTIVO X ANNO 2018	
Cons	CODICE	PASSIVITA' DESCRIZIONE	(migliaia di euro) IMPORTO
SS	PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	-
SS	PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato	-
	PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	5.295,00
RR	PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	-
R	PDA090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	-
S	PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	5.274,00
RR	PDA110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-
	PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	21,00
	PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	47,00
	PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	15.484,00
	PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	15.484,00
RR	PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-
RR	PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-
RR	PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-
R	PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	15.484,00
RR	PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-
RR	PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	-
SS	PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	-
R	PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-
	PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	-
	PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	-
	PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	-
	PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	-
	PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	61.184,00
	PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-
	PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	61.184,00
	PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-
	PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	3.983,00
	PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	3.327,00
	PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	10.040,00
	PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	-
	PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	7.179,00
	PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	-
	PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	2.861,00
	PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	4.517,00
	PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	-
	PEA010	E.I.1) Ratei passivi	-
R	PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	4.517,00
	PEA040	E.II.1) Risconti passivi	4.517,00
R	PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	516,00
	PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-
	PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	-
	PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	-
	PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	516,00

Perugia, 29 aprile 2019

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
Dott. Andrea Casciari

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2017

	CODICE	VOCE MODELLO CE	2017
		A) Valore della produzione	
	AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	819.823
	AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	810.968
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	793.887
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	17.081
	AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	8.833
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	6.374
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	5.805
	AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>	-
	AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>	569
	AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-
	AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-
R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-
R	AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-
	AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	2.459
	AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	196
	AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	2.263
	AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-
	AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	-
	AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-
	AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-
	AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-
	AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-
	AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	22
	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 6.000
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	- 6.000
	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	68

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2017

	AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-
	AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	63
	AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	-
	AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	5
	AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	45.609
	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	38.407
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	5.589
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	2.919
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	2.156
R	AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	170
R	AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	85
R	AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	85
R	AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-
R	AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	6
R	AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-
R	AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	168
	AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	119
	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	32.699
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	25.933
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	3.163
SS	AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	1.233
S	AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	835
S	AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	338
S	AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	777
S	AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	86
S	AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	254
S	AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	-
S	AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-
S	AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	-

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2017

SS	AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	80
SS	AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-
SS	AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	80
	AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-
S	AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
S	AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
S	AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
S	AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
S	AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
	AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	4.243
	AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2.959
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	54
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.450
	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)	42
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)	169
	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	88
R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	156
	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	24.813
	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	658
	AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	3.241
	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	3.241
R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	16.916
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	40
R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	16.488
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	388
	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	1.607

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2017

AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	44
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	1.563
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	2.391
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	-
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	2.391
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	11.532
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	11.239
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	80
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	213
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	8.369
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	421
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	3.025
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	-
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	-
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	-
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	4.923
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	887
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	2
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	553
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	332
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	905.101
	B) Costi della produzione	
BA0010	B.1) Acquisti di beni	113.780
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	112.113

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2017

	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	71.178
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	71.014
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	164
	BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	-
	BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	550
R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	550
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	18.681
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	12.618
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	601
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	5.462
	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	1.251
	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	3.434
	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	18
	BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	29
	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	485
R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	16.487
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1.667
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	24
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	315
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	599
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	300
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	15
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	414
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	548.884
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	506.340
	BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	52.215

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2017

	BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	51.760
	BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	37.066
	BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	7.498
	BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	5.349
	BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	1.847
R	BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	121
S	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	334
	BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	73.230
	BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	72.427
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)	803
	BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	66.875
R	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	46.225
	BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	7.184
	BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	6.464
	BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	6.023
	BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-
	BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-
	BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	1.902
	BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	4.121
	BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	979
	BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	7.241
R	BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
SS	BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-
	BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	6.061
	BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	1.180
	BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	8.767

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2017

R	BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-
	BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	8.767
	BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	12.217
R	BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-
	BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	12.217
	BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	200.017
R	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	128.096
	BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	35.080
	BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	24.516
	BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-
	BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-
	BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	14.272
	BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	10.244
	BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	12.325
	BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	15.812
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)	13.999
	BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	1.813
	BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	23.012
R	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	20.128
	BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	2.884

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2017

	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	1.447
R	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	313
	BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	697
	BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	351
	BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	86
	BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	4.264
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)	560
	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	3.704
	BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	31.108
R	BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
	BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-
SS	BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-
	BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	29.920
	BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	1.188
	BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	1.832
	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	1.604
	BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	72
	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)	37
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	119
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	2.473

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2017

	BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	906
	BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	20
	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	1.050
	BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	271
R	BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	226
	BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.591
R	BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	19
	BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	1.572
	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	268
	BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	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	75
	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	13
	BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	1.166
	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	4.239
R	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.120
	BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-
	BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	119
	BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	-
	BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-
S	BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	-
	BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	42.544
	BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	41.877

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2017

	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	5.452
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	5.287
	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	4.045
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	5.652
	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	3.170
	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	771
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	720
	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	1.240
	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	4.698
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	917
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	2.070
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	1.488
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	582
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	7.855
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	12
	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	7.843
	BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	466
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	382
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	38
	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	311
	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	33
	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	84
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	84

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2017

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)	201
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	66
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	135
	BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	11.386
	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	4.529
	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-
	BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.193
	BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-
	BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	384
	BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	1.280
R	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	2.919
	BA2000	B.4.A) Fitti passivi	2.348
	BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	127
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	127
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	-
	BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	444
	BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	386
	BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	58
R	BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA2080	<u>Totale Costo del personale</u>	196.070
	BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	161.807
	BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	80.520
	BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	72.810
	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	68.630
	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	4.180
	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-
	BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	7.710

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2017

BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	6.832
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	878
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	81.287
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	76.075
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	5.212
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	1.075
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	951
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	702
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	249
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	124
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	124
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	21.355
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	283
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	160
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	123
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	21.072
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	19.085
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	1.987
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	11.833
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	558
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	180
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	378

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2017

	BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-
	BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	11.275
	BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	11.275
	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	3.151
	BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	1.257
	BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-
	BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.894
	BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	523
	BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	1.371
	BA2560	<u>Totale Ammortamenti</u>	10.135
	BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	122
	BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	10.013
	BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	6.628
	BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	284
	BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	6.344
	BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.385
	BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	350
	BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-
	BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	350
	BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	219
	BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	176
	BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	43
	BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	10.418
	BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	1.720
	BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-
	BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-
	BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2017

BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	400
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	1.320
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	400
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	157
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	157
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	8.141
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	-
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	1.361
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	93
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	804
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	108
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	1.224
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	4.551
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	897.312
	C) Proventi e oneri finanziari	
CA0010	C.1) Interessi attivi	40
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	-
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	1
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	39
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	412

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2017

	CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-
	CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	412
	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)	- 372
		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	8.184
	EA0020	E.1.A) Plusvalenze	
	EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	8.184
	EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-
	EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	4.239
R	EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	4.239
S	EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	1.143
	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	2.561
	EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	535
	EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	3.840
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	3.840

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2017

S	EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	3.735
	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	101
	EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	4
	EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	105
	EA0260	E.2) Oneri straordinari	1.427
	EA0270	E.2.A) Minusvalenze	105
	EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	1.322
	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	1.312
R	EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	133
R	EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	133
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	1.179
S	EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	1.175
	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	4
	EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-
	EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	10

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2017

R	EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	10
S	EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
	EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-
	EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
	EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
	EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
	EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
	EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	10
	EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-
	EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	6.757
	XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	14.174
		Imposte e tasse	
	YA0010	Y.1) IRAP	13.626
	YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	12.250
	YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.184
	YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	192
	YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-
	YA0060	Y.2) IRES	508
	YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	508
	YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	-
	YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-
	YZ9999	Totale imposte e tasse	14.134
	ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	40

Perugia, 27 Aprile 2018

IL DIRETTORE GENERALE
Dott. Andrea Casciari

ATTIVITA'			(migliaia di euro)
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	2017
	AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	161.613,00
	AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	545,00
	AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	-
	AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	-
	AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	-
	AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	-
	AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	-
	AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	-
	AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-
	AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	-
	AAA090	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	-
	AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	-
	AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	-
	AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-
	AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	545,00
	AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	208,00
	AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-
	AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	507,00
	AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	170,00
	AAA180	A.I.5.e) Pubblicità	-
	AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	-
	AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	-
	AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	-
	AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	-
	AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	-
	AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	-
	AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-
	AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	-
	AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	160.486,00
	AAA280	A.II.1) Terreni	9.220,00
	AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	9.001,00
	AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	219,00
	AAA310	A.II.2) Fabbricati	142.511,00
	AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	4.842,00
	AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	7.780,00
	AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	2.938,00
	AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	137.669,00
	AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	205.453,00
	AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	67.784,00
	AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	611,00
	AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	2.618,00
	AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	2.007,00
	AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	5.970,00
	AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	51.783,00
	AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	45.813,00
	AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	566,00
	AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	10.787,00
	AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	10.221,00
	AAA470	A.II.6) Automezzi	421,00
	AAA480	A.II.6.a) Automezzi	3.456,00
	AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	3.035,00
	AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	33,00
	AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	263,00
	AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	8.515,00
	AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	8.252,00
	AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	891,00
	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	-
	AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	-
	AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	582,00
	AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	-
	AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	-
	AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	-
	AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	-
	AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	-
	AAA700	A.III.2) Titoli	582,00
	AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	582,00
	AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	-
	AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	-
	AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	-
	AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	-
	AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	-
	ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	149.457,00
	ABA000	B.I) RIMANENZE	12.662,00
	ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	12.382,00
	ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	6.969,00
	ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	122,00
	ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	4.504,00
	ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	214,00
	ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	500,00
	ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	12,00
	ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	9,00
	ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	52,00
	ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-
	ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	280,00
	ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	-
	ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	47,00
	ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-
	ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	94,00
	ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	-
	ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	139,00
	ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-
	ABA190	B.II) CREDITI	71.005,00
	ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	6,00
SS	ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	-
SS	ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	-
S	ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	-
	ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-
SS	ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-
SS	ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-
SS	ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	-
SS	ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	-
	ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	-
SS	ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-
SS	ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-
SS	ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-
SS	ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-
	ABA340	B.II.1.l) Crediti v/prefetture	6,00
	ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	56.554,00
	ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	38.599,00
RR	ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP	-
RR	ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF	-
RR	ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	32.024,00
R	ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	-
S	ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	-
RR	ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	-
RR	ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-
RR	ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	550,00
RR	ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	6.025,00

RR	ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-
	ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	17.955,00
RR	ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	17.955,00
RR	ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	-
RR	ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-
RR	ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-
RR	ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti	-
	ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	1.652,00
	ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	9.286,00
	ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	6.125,00
R	ABA560	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	736,00
RR	ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	579,00
RR	ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	4.810,00
RR	ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	-
S	ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	3.161,00
	ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-
	ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	-
	ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	-
	ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	-
	ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	3,00
	ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	3.504,00
	ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	2.911,00
	ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	-
	ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	411,00
	ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-
	ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	182,00
	ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	-
	ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-
	ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-
	ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	65.790,00
	ABA760	B.IV.1) Cassa	-
	ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	65.757,00
	ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	-
	ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	33,00
	ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	1.561,00
	ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	4,00
	ACA010	C.I.1) Ratei attivi	4,00
R	ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	1.557,00
	ACA040	C.II.1) Risconti attivi	1.557,00
R	ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	697,00
	ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-
	ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	-
	ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	-
	ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	697,00

		PASSIVITA'	(migliaia di euro)
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	167.309,00
	PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	45.286,00
	PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	115.199,00
	PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	-
	PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	11.367,00
	PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	11.367,00
	PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-
	PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	-
	PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	75.572,00
	PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	1.450,00
	PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	26.810,00
	PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	4.498,00
	PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	2.061,00
	PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	314,00
	PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	315,00
	PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire	-
	PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	-
	PAA160	A.IV.5) Riserve diverse	1.432,00
	PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	-
	PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-
	PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-
	PAA200	A.V.3) Altro	-
	PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	225,00
	PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	40,00
	PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	39.737,00
	PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	2,00
	PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	8.498,00
	PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	3.723,00
	PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	48,00
	PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-
	PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	504,00
	PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi	4.223,00
	PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	-
	PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire	-
	PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire	-
	PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi	-
	PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-
	PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-
	PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca	-
	PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti	-
	PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	258,00
	PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-
	PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	246,00
	PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	-
	PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	12,00
	PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	30.979,00
	PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	-
	PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	6.478,00
	PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	2.921,00
	PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	3.414,00
	PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	143,00
	PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	24.501,00
	PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	3.217,00
	PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	3.217,00
	PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	-
	PDZ999	D) DEBITI	97.978,00
	PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	5.834,00
	PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	71,00
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	71,00
	PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	179,00
RR	PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	-
R	PDA090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	-
S	PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-
RR	PDA110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-
	PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	179,00
	PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	1.306,00
	PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	16.357,00
	PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	16.356,00
RR	PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-
RR	PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-
RR	PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-
R	PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	16.342,00
RR	PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	6,00
RR	PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	8,00
SS	PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	1,00
R	PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-
	PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	-
	PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	-
	PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	-
	PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	-
	PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	56.191,00
	PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-
	PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	56.191,00
	PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-
	PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	3.649,00
	PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	3.381,00
	PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	11.010,00
	PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	-
	PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	7.958,00
	PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	-
	PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	3.052,00
	PEZ999	E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI	4.390,00
	PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	-
	PEA010	E.I.1) Ratei passivi	-
R	PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	PEA030	E.II) RISCOINTI PASSIVI	4.390,00
	PEA040	E.II.1) Risconti passivi	4.390,00
R	PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	697,00
	PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-
	PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	-
	PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	-
	PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	697,00

Perugia, 27 aprile 2018

IL Direttore Generale
Dott. Andrea Casciari

CONTO ECONOMICO CONTABILITA' SEPARATA NON AUTOSUFFICIENZA			
AZIENDA USL UMBRIA 1		2017	2018
	A) Valore della produzione		
NAR0010	A.1) Contributi in c/esercizio	5.685.066,92	5.033.024,17
NAR0020	A.1.1 Contributi c/esercizio da Regione per finanziamento della Non Autosufficienza (risorse regionali)	5.685.066,92	5.033.024,17
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	212.904,68	436.931,58
NAR0050	A.2.1 Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni rientranti nella Non Autosufficienza	212.904,68	436.931,58
NAR0060	Totale valore della produzione (A)	5.897.971,60	5.469.955,75
	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	-	-
NAC0060	B.2) Acquisto di servizi	5.880.134,95	5.466.284,05
NAC0070	B.2.A) Acquisto di servizi sanitari	5.580.574,83	5.273.441,72
NAC0080	B.2.A.1 Quota Sociale dell'Ass. riabil. residenziale per anziani Non Autosufficienti intraregione	149.371,20	7.146,04
NAC0090	B.2.A.2 Quota Sociale dell'Ass. riabil. residenziale per disabili Non Autosufficienti intraregione	368.502,28	392.605,17
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	1.056.595,01	1.015.112,24
NAC0120	B.2.A.5 Quota Sociale dell'Ass integrativa territ ai disabili ed anziani Non Autosufficienti Domiciliare intraregione	1.539.747,71	1.004.685,31
NAC0130	B.2.A.6 Ass integrativa territ ai disabili ed anziani Non Autosufficienti Assegno di sollievo	1.509.676,18	2.383.395,76
NAC0140	B.2.A.7 Ass integrativa territ ai disabili ed anziani non autosufficienti Assegno di cura	28.516,14	3.737,98
NAC0150	B.2.A.8 Quota sociale dell'Ass. TUTELARE/DOMESTICA ai disabili ed anziani Non autosufficienti	738.823,63	348.429,80
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	189.342,68	118.329,42
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	299.560,12	192.842,33
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	299.560,12	192.842,33
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	-	-

CONTO ECONOMICO CONTABILITA' SEPARATA NON AUTOSUFFICIENZA			
AZIENDA USL UMBRIA 1		2017	2018
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	-	-
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	-	-

CONTO ECONOMICO CONTABILITA' SEPARATA NON AUTOSUFFICIENZA			
AZIENDA USL UMBRIA 1		2017	2018
NAC0560	B.6.4 Costi complessivi per il personale amministrativo COMPARTO A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	-
NAC0570	B.6.5 Costi complessivi per il personale amministrativo COMPARTO A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	-
NAC0580	B.6.6 Costi complessivi per il personale amministrativo COMPARTO ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	-
NAC0590	B.7) Altre spese	17.836,65	3.671,70
NAC0600	B.7.1 Altre spese generali e amministrative sostenute per la Non Autosufficienza	17.836,65	3.671,70
NAC0610	Totale costi della produzione (B)	5.897.971,60	5.469.955,75
NAC0620	RISULTATO DI ESERCIZIO	-	-

Risconti passivi su contributi erogati per la Non Autosufficienza	4.378.145,75
---	--------------

Ente Codice

Ente Descrizione

Categoria

Sotto Categoria

Periodo

Prospetto

Tipo Report

Data ultimo aggiornamento

Data stampa

Importi in EURO

028332473000000

AZIENDA UNITA SANITARIA LOCALE UMBRIA 1

Strutture sanitarie

ASL

MENSILE Dicembre 2018

INCASSI

Semplice

18-apr-2019

23-apr-2019

028332473000000 - AZIENDA UNITA SANITARIA LOCALE UMBRIA 1

Importo nel periodo Importo a tutto il periodo

ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI**4.563.175,00****36.343.946,36**

1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	920.345,86	12.645.157,06
1200	Entrate da Regione e Province autonome per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	0,00	14.658.588,30
1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	18.200,00	278.084,31
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche	3.295.247,15	4.670.228,17
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	90.796,87	1.425.333,95
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	35.580,88	826.229,81
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	81.008,13	1.624.317,84
1800	Entrate per prestazioni di servizi derivanti da sopravvenienze attive	121.996,11	216.006,92

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI**66.272.190,44****640.752.461,87**

2101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato	3.500.000,00	8.169.651,84
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale indistinto	53.379.511,86	603.870.487,01
2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale vincolato	6.601.598,75	21.457.010,44
2105	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	2.771.773,81	6.305.354,33
2108	Contributi e trasferimenti correnti da comuni	19.306,02	343.489,92
2199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	510.426,78
2201	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	0,00	96.041,55

ALTRE ENTRATE CORRENTI**125.588,52****3.732.905,49**

3101	Rimborsi assicurativi	17.463,87	254.343,75
3102	Rimborsi spese per personale comandato	0,00	84.544,05
3104	Restituzione fondi economici	2.321,24	2.321,24
3105	Riscossioni IVA	18.262,48	194.177,75
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	37.386,80	2.447.907,86
3201	Fitti attivi	50.148,93	711.204,84
3202	Interessi attivi	5,20	38.406,00

ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI**90.522,20****179.859,74**

4101	Alienazione di terreni e giacimenti	90.522,20	179.859,74
------	-------------------------------------	-----------	------------

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE**0,00****826.763,18**

5103	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per finanziamenti di investimenti e fondo di dotazione	0,00	826.763,18
------	---	------	------------

OPERAZIONI FINANZIARIE**4.039.435,12****7.879.233,62**

6400	Depositi cauzionali	45.495,00	45.495,00
6500	Altre operazioni finanziarie	3.993.940,12	7.833.738,62

INCASSI DA REGOLARIZZARE**0,00****0,00**

9999	Altri incassi da regolarizzare (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00
------	--	------	------

TOTALE INCASSI**75.090.911,28****689.715.170,26**

Ente Codice	028332473000000
Ente Descrizione	AZIENDA UNITA SANITARIA LOCALE UMBRIA 1
Categoria	Strutture sanitarie
Sotto Categoria	ASL
Periodo	MENSILE Dicembre 2018
Prospetto	PAGAMENTI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	18-apr-2019
Data stampa	23-apr-2019
Importi in EURO	

Importo nel periodo Importo a tutto il periodo

PERSONALE

35.535.032,60

202.038.981,69

1103	Competenze a favore del personale a tempo indeterminato, al netto degli arretrati attribuiti	9.504.764,28	65.749.579,91
1104	Arretrati di anni precedenti al personale a tempo indeterminato	312.661,90	7.666.756,00
1105	Competenze a favore del personale a tempo determinato, al netto degli arretrati attribuiti	546.226,88	4.486.617,46
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	495.551,90	2.989.468,48
1204	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo indeterminato	3.407.717,97	17.356.988,15
1205	Ritenute erariali a carico del personale a tempo indeterminato	8.331.427,61	34.675.296,77
1206	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo determinato	192.076,06	991.458,67
1207	Ritenute erariali a carico del personale a tempo determinato	379.546,10	1.950.951,92
1304	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	11.571.590,64	61.336.664,30
1306	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato	757.662,81	4.529.807,05
1503	Rimborsi spese per personale comandato	0,00	67.858,33
1599	Altri oneri per il personale	35.806,45	237.534,65

ACQUISTO DI BENI

8.963.782,72

108.193.383,17

2101	Prodotti farmaceutici	7.233.079,37	84.489.236,26
2102	Emoderivati	132.982,00	508.755,06
2103	Prodotti dietetici	68.188,25	1.083.487,65
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	349.197,53	3.667.180,76
2110	Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00	25.945,14
2112	Dispositivi medici	1.044.036,25	16.193.334,09
2113	Prodotti chimici	124,33	5.657,62
2198	Altri acquisti di beni sanitari	68.927,68	931.862,08
2201	Prodotti alimentari	0,00	75,28
2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	7.703,75	229.322,62
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	552,31	468.019,62
2204	Supporti informatici e cancelleria	29.558,02	216.494,10
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	318,00	75.153,31
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	371,97	11.736,73
2298	Altri beni non sanitari	28.743,26	287.122,85

ACQUISTI DI SERVIZI

33.959.829,77

322.127.811,70

3101	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base dalle strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	120.748,77
3103	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da soggetti convenzionali	2.550.536,31	35.073.639,64
3106	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da privati	5.718.974,14	67.533.212,39
3107	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	2.600.000,00
3108	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	5.436,22
3109	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da privati	1.366.428,57	12.162.394,79
3112	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da privati	3.418.134,40	38.789.535,63
3115	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da privati	3.251.685,75	20.798.692,16
3116	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	5.866.915,05
3118	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati	4.325.518,07	38.613.584,05
3121	Acquisti di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da privati	1.816.047,54	16.585.925,10
3122	Acquisti di prestazioni di distribuzione farmaci file F da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	1.312.158,93
3125	Acquisti di prestazioni termali in convenzione da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	313.145,00
3127	Acquisti di prestazioni termali in convenzione da privati	96.504,08	551.855,89

028332473000000 - AZIENDA UNITA SANITARIA LOCALE UMBRIA 1

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	23.523,79	325.427,30
3135	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	20.780,20	103.993,25
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati	38.895,82	770.237,69
3137	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	315.986,48	3.245.546,93
3138	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	6.658,94	179.044,28
3150	Ritenute erariali sui compensi ai medici di base in convenzione	1.791.736,75	10.266.124,62
3151	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici di base in convenzione	1.021.572,07	10.301.123,73
3153	Ritenute erariali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	386.405,32	1.647.687,90
3154	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	217.479,78	1.620.320,55
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati	9.000,00	22.766,04
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	880.182,66	9.468.718,52
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	0,00	83.000,00
3206	Mensa per degenti	262.032,32	3.218.868,84
3207	Riscaldamento	982.736,98	4.225.036,18
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	6.705,42	1.030.853,31
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	407.271,77	3.750.959,48
3210	Utenze e canoni per altri servizi	142.435,14	916.468,44
3211	Assicurazioni	28.647,59	3.132.670,57
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	163.165,72	3.132.254,85
3213	Corsi di formazione esternalizzata	3.510,62	63.947,89
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	1.615.144,40	5.707.442,37
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	1.658.782,32	4.081.947,38
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	33.184,44	315.547,46
3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	2.225,00	1.141.367,46
3219	Spese legali	45.058,62	775.626,42
3220	Smaltimento rifiuti	62.634,20	808.091,91
3299	Altre spese per servizi non sanitari	1.290.244,56	11.465.494,71

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI

120.842,62

927.874,84

4101	Contributi e trasferimenti a Regione/Provincia autonoma	0,00	23.629,08
4111	Contributi e trasferimenti a Istituti Zooprofilattici sperimentali	0,00	23.629,08
4198	Contributi e trasferimenti ad altre Amministrazioni Pubbliche	0,00	23.646,05
4203	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	120.842,62	856.970,63

ALTRE SPESE CORRENTI

6.366.195,27

51.363.679,97

5101	Concorsi, recuperi e rimborsi ad Amministrazioni Pubbliche	2.689,03	232.616,97
5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	203.848,18	1.596.873,01
5201	Noleggi	5.195,00	347.074,58
5202	Locazioni	13.794,86	2.154.125,69
5203	Leasing operativo	12.555,00	316.363,36
5305	Interessi su mutui	0,00	173.242,54
5401	IRAP	3.880.375,96	20.229.055,19
5402	IRES	0,00	436.502,00
5404	IVA	2.073.837,71	23.382.385,66
5499	Altri tributi	67.670,33	1.260.585,83
5502	Acquisti di beni e servizi con i fondi economali	0,00	55.790,98
5503	Indennita', rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale	33.385,08	374.080,53
5504	Commissioni e Comitati	72.844,12	776.202,63

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
5507	Contributi previdenziali e assistenziali su indennita' a organi istituzionali e altri compensi	0,00	19.363,80
5510	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	0,00	9.417,20

INVESTIMENTI FISSI		407.989,71	5.985.450,54
6102	Fabbricati	278.872,95	1.340.346,84
6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	56.132,89	3.635.768,29
6105	Mobili e arredi	62.946,47	189.845,18
6106	Automezzi	0,00	355.248,20
6199	Altri beni materiali	10.037,40	462.688,63
6200	Immobilizzazioni immateriali	0,00	1.553,40

OPERAZIONI FINANZIARIE		197.672,51	1.292.758,18
7460	Emissione ordini di accreditamento ai funzionari delegati	77.068,02	302.653,94
7500	Altre operazioni finanziarie	120.604,49	990.104,24

SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI		0,00	3.191.343,28
8300	Rimborso mutui e prestiti ad altri soggetti	0,00	3.191.343,28

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		85.551.345,20	695.121.283,37
------------------	--	---------------	----------------

Ente Codice	028332473000000
Ente Descrizione	AZIENDA UNITA SANITARIA LOCALE UMBRIA 1
Categoria	Strutture sanitarie
Sotto Categoria	ASL
Periodo	MENSILE Dicembre 2018
Prospetto	DISPONIBILITA' LIQUIDE
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	18-apr-2019
Data stampa	23-apr-2019
Importi in EURO	

Importo a tutto il
periodo**CONTO CORRENTE DI TESORERIA**

1100	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL' INIZIO DELL'ANNO (1)	65.756.549,12
1200	RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2)	689.715.170,26
1300	PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3)	695.121.283,37
1400	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) (1+2-3)	60.350.436,01
1450	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO - QUOTA VINCOLATA	1.407,40

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

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

FONDI DELL'ENTE PRESSO ALTRI ISTITUTI DI CREDITO

2300	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00
2400	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00

CONCORDANZA TRA IL CONTO DI TESORERIA E LA CONTABILITA' SPECIALE DI T.U.

1500	DISPONIBILITA' LIQUIDE PRESSO IL CONTO DI TESORERIA SENZA OBBLIGO DI RIVERSAM. A FINE PERIODO RIFERIM., COMPRESSE QUELLE REIMP. IN OPERAZIONI FIN. (5)	3.170.755,43
1600	RISCOSSIONI EFFETTUATE DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATE NELLA CONTAB. SPEC. (5)	36.493,11
1700	PAGAMENTI EFFETTUATI DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATI NELLA CONTAB. SPEC. (6)	16.982.211,62
1800	VERSAM. C/O CONTAB. SPEC. NON CONTABILIZZATI DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE (7)	0,00
1850	PRELIEVI DALLA CONTABILITA' SPECIALE NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (9)	0,00
1900	SALDO C/O CONTAB. SPEC. A FINE PERIODO RIFERIM. (4-5-6+7+8-9)	74.125.399,09