



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

DELIBERA DEL DIRETTORE GENERALE
n. 595 del 28/04/2017

Proponente: UO Contabilità Economico Finanziaria

Oggetto: BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31/12/2016 - ADOZIONE

IL DIRETTORE GENERALE

Vista la proposta di delibera in oggetto di cui al num. Provv. 3107 del 28/04/2017 contenente:

il Parere del Direttore Amministrativo – Dott.ssa Doriana SARNARI

il Parere del Direttore Sanitario – Dr. Pasquale PARISE

Hash .pdf (SHA256):

f83234f8ea9e0ed8c713c3ab597cce2d23d44591d1059c3f7a5e32ecaf84fad

Hash .p7m (SHA256):

9b00fac64541f462a884166aa0369033d2f988866efce9403fa51f0fe9a85970

Firme digitali apposte sulla proposta:

Roberta Palazzoni, Pasquale Parise, Doriana Sarnari, Daniela Menicucci

DELIBERA

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

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Andrea CASCIARI)*

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

STRUTTURA PROPONENTE: U.O. CONTABILITA' ECONOMICO FINANZIARIA

OGGETTO: "BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31/12/2016 – 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 2016, i prospetti delle entrate e delle uscite dei dati SIOPE del mese di dicembre 2016, contenenti i valori cumulati dell'anno di riferimento e la relativa situazione delle disponibilità liquide, le cui risultanze corrispondono alle scritture contabili dell'Aziende e del Tesoriere, con le precisazioni riportate in Nota Integrativa;

In conformità alla L.R. n. 9 del 4/6/2008, art. 13 e alla DGRU n. 1 1853 del 22/12/2008, si allega quale parte integrante e sostanziale della presente delibera, lo schema di conto economico della contabilità separata della NON Autosufficienza (PRINA) anno 2016, 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 definitiva degli allegati alla presente delibera, diversi da quelli strettamente contabili, si è protratta, come di consueto, oltre i termini della data di formale approvazione dell'atto, attesa la numerosità e la complessità degli stessi.

Il bilancio d'esercizio 2016, dalla definitiva analisi delle risultanze dei costi e dei ricavi, presenta un utile di € 36.218,51 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 31.12.2016 dell'Azienda USL Umbria 1, che presenta un utile di € 36.218,51, costituito dallo stato patrimoniale e dal conto economico, dal rendiconto finanziario e della 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 PRINA) anno 2016, 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 riscotati 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 2016 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 2016 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. Contabilità Economico Finanziaria
Dr. Daniela Menicucci

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

STATO PATRIMONIALE

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

A) IMMOBILIZZAZIONI		Anno 2016	Anno 2015	Importi: Euro	
				VARIAZIONE 2016-2015	
				Importo	%
I Immobilizzazioni immateriali					
1) Costi d'impianto e di ampliamento		-	-	-	-
2) Costi di ricerca e sviluppo		-	-	-	-
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno		-	-	-	-
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		601.708	671.941	70.233	-10,5%
5) Altre immobilizzazioni immateriali		-	-	-	-
II Immobilizzazioni materiali					
1) Terreni		160.532.897	164.066.217	3.533.320	-2,2%
a) Terreni disponibili		9.797.516	10.723.178	925.662	-8,6%
b) Terreni indisponibili		9.578.773	10.585.235	1.006.462	-9,5%
2) Fabbricati		218.743	137.943	80.800	58,6%
a) Fabbricati non stromenti (disponibili)		142.875.850	145.906.386	3.030.536	-2,1%
b) Fabbricati stromenti (indisponibili)		4.381.347	3.560.805	820.542	23,0%
3) Impianti e macchinari		138.494.503	142.345.581	3.851.078	-2,7%
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche		932.867	1.254.470	321.603	-25,6%
5) Mobili e arredi		5.966.712	4.476.643	1.490.069	33,3%
6) Automezzi		463.220	651.899	188.679	-28,9%
7) Oggetti d'arte		250.070	202.929	47.141	23,2%
8) Altre immobilizzazioni materiali		33.265	33.265	-	0,0%
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		213.397	142.916	70.481	49,3%
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)					
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
1) Crediti finanziari		-	-	-	-
a) Crediti finanziari v/ Stato		-	-	-	-
b) Crediti finanziari v/ Regione		-	-	-	-
c) Crediti finanziari v/ Partecipate		-	-	-	-
d) Crediti finanziari v/ altri		-	-	-	-
2) Titoli		581.515	581.515	-	0,0%
a) Partecipazioni		581.515	581.515	-	0,0%
b) Altri titoli		-	-	-	-
Totale A)		161.716.120	165.319.673	3.603.553	-2,2%

B) ATTIVO CIRCOLANTE

I Rimanenze

- 1) Rimanenze beni sanitari
- 2) Rimanenze beni non sanitari
- 3) Acconti per acquisti beni sanitari
- 4) Acconti per acquisti beni non sanitari

II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)

	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi					
I Rimanenze							
1) Rimanenze beni sanitari			12.881.238	9.553.755	3.327.483	34,8%	
2) Rimanenze beni non sanitari			12.558.090	9.207.352	3.350.738	36,4%	
3) Acconti per acquisti beni sanitari			323.148	346.403	23.255	-6,7%	
4) Acconti per acquisti beni non sanitari			-	-	-	-	
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)							
1) Crediti v/ Stato	61.689.148	-	61.689.148	86.434.235	24.745.087	-28,6%	
a) Crediti v/ Stato - parte corrente	16.362	-	16.362	13.746	2.616	19,0%	
1) Crediti v/ Stato per spesa corrente e acconti	-	-	-	-	-	-	
2) Crediti v/ Stato - altro	-	-	-	-	-	-	
b) Crediti v/ Stato - investimenti	-	-	-	-	-	-	
c) Crediti v/ Stato - per ricerca	-	-	-	-	-	-	
1) Crediti v/ Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-	-	-	
2) Crediti v/ Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-	-	-	
3) Crediti v/ Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	-	-	-	
4) Crediti v/ Stato - investimenti per ricerca	-	-	-	-	-	-	
d) Crediti v/ prefetture	16.362	-	16.362	13.746	2.616	19,0%	
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma	46.946.367	-	46.946.367	73.414.731	26.468.364	-36,1%	
a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	28.991.954	-	28.991.954	54.376.671	25.384.717	-46,7%	
1) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	28.991.953	-	28.991.953	54.376.671	25.384.718	-46,7%	
a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	21.926.179	-	21.926.179	43.677.173	21.750.994	-49,8%	
b) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-	-	-	
c) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	446.000	-	446.000	437.000	9.000	2,1%	

	<i>d) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro</i>	6.619.774	6.619.774	10.262.498	-	3.642.724	-33,5%
	2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	-	-	-	-
	<i>b) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto</i>	17.954.413	17.954.413	19.038.060	-	1.083.647	-5,7%
	1) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	17.954.413	17.954.413	19.038.060	-	1.083.647	-5,7%
	2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-	-	-	-	-	-
	3) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-	-	-	-	-
	4) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-	-	-
	3) Crediti v/ Comuni	1.536.160	1.536.160	1.560.293	-	24.133	-1,5%
	4) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche e acconto quota ISR da distribuire	8.333.371	8.333.371	6.812.856	-	1.520.515	22,3%
	<i>a) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	4.870.414	4.870.414	3.943.080	-	927.334	23,5%
	<i>b) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione</i>	3.462.957	3.462.957	2.869.776	-	593.181	20,7%
	5) Crediti v/ società partecipate c/ o enti dipendenti della Regione	27.812	27.812	27.812	-	-	0,0%
	6) Crediti v/ Erario	2.825	2.825	2.315	-	510	22,0%
	7) Crediti v/ altri	4.826.251	4.826.251	4.602.482	-	223.769	4,9%
	III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	-	-	-
	1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	-	-	-
	2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	-	-	-
	IV Disponibilità liquide	75.908.969	75.908.969	56.516.250	-	19.392.719	34,3%
	1) Cassa	-	-	-	-	-	-
	2) Istituto Tesoriere	75.881.113	75.881.113	56.468.160	-	19.412.953	34,4%
	3) Tesoreria Unica	-	-	-	-	-	-
	4) Conto corrente postale	27.856	27.856	48.090	-	20.234	-42,1%
	Totale B)	150.479.355	150.479.355	152.504.240	-	2.024.885	-1,3%
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI							
I Ratei attivi		3.177	3.177	32.098	-	28.921	-90,1%

II	Risconti attivi	1.562.712	1.765.934	-	203.222	-11,5%
	Totale C)	1.565.889	1.798.032	-	232.143	-12,9%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)		313.761.364	319.621.945	-	5.860.581	-1,8%
D)	CONTI D'ORDINE					
	1) Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	-	-
	2) Depositi cauzionali	-	-	-	-	-
	3) Beni in comodato	-	-	-	-	-
	4) Altri conti d'ordine	697.217	697.217	-	-	0,0%
	Totale D)	697.217	697.217	-	-	-

**STATO PATRIMONIALE
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO**

Importi: Euro

		SCHEMA DI BILANCIO		VARIAZIONE 2016-2015	
		Decreto Interministeriale n. 30 del 20/3/2013		Importo	%
		Anno 2016	Anno 2015		
A) PATRIMONIO NETTO					
I Fondo di dotazione		49.788.245	54.207.257	-	-8,2%
II Finanziamenti per investimenti		112.734.082	111.416.096	1.317.986	1,2%
1)	Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	-
2)	Finanziamenti da Stato per investimenti	11.787.475	12.012.280	-224.805	-1,9%
	<i>a)</i> Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	11.787.475	12.012.280	-224.805	-1,9%
	<i>b)</i> Finanziamenti da Stato per riserva	-	-	-	-
	<i>c)</i> Finanziamenti da Stato - altro	-	-	-	-
3)	Finanziamenti da Regione per investimenti	77.541.530	80.530.697	-2.989.158	-3,7%
4)	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	1.538.654	1.594.014	-55.360	-3,5%
5)	Finanziamenti per investimenti da rettificata contributi in conto esercizio	21.866.414	17.279.105	4.587.309	26,5%
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti		4.555.672	4.759.255	-203.583	-4,3%
IV Altre riserve		2.075.743	2.135.504	-59.761	-2,8%
V Contributi per ripiano perdite		-	-	-	-
VI Utdi (perdite) portati a nuovo		188.997	150.324	38.673	25,7%
VII Utile (perdita) dell'esercizio		36.219	38.673	-2.454	-6,3%
Totale A)		169.378.958	172.707.109	-3.328.151	-1,9%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1)	Fondi per imposte, anche differite	1.478	1.478	-	0,0%
2)	Fondi per rischi	9.655.758	12.130.598	-2.474.840	-20,4%
3)	Fondi da distribuire	-	-	-	-
4)	Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	170.062	142.732	27.330	19,1%
5)	Altri fondi oneri	27.904.625	29.912.100	-2.007.475	-6,7%
Totale B)		37.731.923	42.186.908	-4.454.985	-10,6%
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO					
1)	Premi operosità	2.927.222	2.527.222	400.000	15,8%
2)	TFR personale dipendente	-	-	-	-
Totale C)		2.927.222	2.527.222	400.000	15,8%
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)					

	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi						
1) Mutui passivi	2.977.882	8.068.313	11.046.195	14.555.994	-	3.509.799	-24,1%	
2) Debiti v/ Stato	41.312	-	41.312	84.027	-	42.715	-50,8%	
3) Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma	3.375.805	-	3.375.805	98.195	-	3.277.610	3337,9%	
4) Debiti v/ Comuni	1.516.347	-	1.516.347	1.263.359	-	252.988	20,0%	
5) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche	14.988.190	-	14.988.190	9.643.329	-	5.344.861	55,4%	
a) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	14.854.965	-	14.854.965	9.622.226	-	5.232.739	54,4%	
b) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiunto corrente L.1-4	-	-	-	-	-	-	-	
c) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiunto corrente extra L.1-4	-	-	-	-	-	-	-	
d) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	123.665	-	123.665	8.477	-	115.188	1358,8%	
e) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-	-	-	-	-	
f) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	9.560	-	9.560	12.626	-	3.066	-24,3%	
6) Debiti v/ società partecipare c/ o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-	-	-	-	
7) Debiti v/ fornitori	51.283.513	-	51.283.513	52.745.203	-	1.461.690	-2,8%	
8) Debiti v/ Istituto Tesorere	-	-	-	-	-	-	-	
9) Debiti tributari	1.716.831	-	1.716.831	2.077.040	-	360.209	-17,3%	
10) Debiti v/ altri finanziatori	-	-	-	-	-	-	-	
11) Debiti v/ istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	3.286.943	-	3.286.943	3.777.733	-	490.790	-13,0%	
12) Debiti v/ altri	10.876.018	-	10.876.018	12.444.139	-	1.568.121	-12,6%	
Totale D)	90.062.841	8.068.313	98.131.154	96.689.019	-	1.442.135	1,5%	
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI								
1) Ratei passivi	-	-	-	517	-	517	-100,0%	
2) Risconti passivi	5.592.107	-	5.592.107	5.511.170	-	80.937	1,5%	
Totale E)	5.592.107	-	5.592.107	5.511.687	-	80.420	1,5%	
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)								
	313.761.364	-	313.761.364	319.621.945	-	5.860.581	-1,8%	

F) CONTI D'ORDINE					
1) Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	-	-
2) Depositi cauzionali	-	-	-	-	-
3) Beni in comodato	-	-	-	-	-
4) Altri conti d'ordine	697.217	697.217	-	-	0,0%
Totale F)	697.217	697.217	-	-	0,0%

CONTO ECONOMICO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO		Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE 2016/2015	
Decreto Interministeriale n. 30 del 20/3/2013				Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE					
1) Contributi in c/ esercizio					
Contributi in c/ esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota					
a) F.S. regionale					
808.742.687					
802.257.459					
799.247.616					
792.750.025					
9.495.071					
9.507.434					
1,2%					
1,2%					
b) Contributi in c/ esercizio - extra fondo					
6.467.228					
6.449.591					
0,3%					
4.635.205					
5.622.967					
-17,6%					
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati					
17.637					
987.762					
-17,6%					
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA					
-					
-					
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA					
446.000					
437.000					
9.000					
2,1%					
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro					
-					
-					
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)					
-					
1.386.023					
389.625					
996.398					
255,7%					
6) Contributi da altri soggetti pubblici					
-					
-					
c) Contributi in c/ esercizio - per ricerca					
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente					
-					
-					
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata					
-					
-					
3) da Regione e altri soggetti pubblici					
-					
-					
4) da privati					
-					
-					
d) Contributi in c/ esercizio - da privati					
18.000					
48.000					
-62,5%					
30.000					
-23,1%					
5.000.000					
6.500.000					
1.500.000					
-23,1%					
88.824					
636.926					
548.102					
-86,1%					
49.124.807					
48.450.153					
674.654					
1,4%					
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche					
5.742.737					
5.876.409					
-2,3%					
2.743.802					
2.426.327					
317.475					
13,1%					
40.638.268					
40.147.417					
490.851					
1,2%					
16.996.265					
19.455.986					
-12,6%					
11.176.618					
11.354.733					
-1,6%					
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia					
-					
-					
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro					
-					
-					
5) Concorsi, recuperi e rimborsi					
-					
-					
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)					
-					
-					
178.115					
-					

CONTO ECONOMICO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO				VARIAZIONE 2016/2015	
Decreto Interministeriale n. 30 del 20/3/2013		Anno 2016	Anno 2015	Importo	%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio		8.714.511	8.198.230	516.281	6,3%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi		762.162	784.582	22.420	-2,9%
Totale A)		890.605.874	881.628.226	8.977.648	1,0%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE					
1) Acquisti di beni		108.289.659	91.825.426	16.464.233	17,9%
a) Acquisti di beni sanitari		106.795.364	89.817.299	16.978.065	18,9%
b) Acquisti di beni non sanitari		1.494.295	2.008.127	513.832	-25,6%
2) Acquisti di servizi sanitari		502.807.204	501.294.174	1.513.030	0,3%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base		51.883.374	51.100.591	782.783	1,5%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica		73.882.003	75.285.873	1.403.870	-1,9%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale		67.730.603	67.635.485	95.118	0,1%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa		7.171.032	7.212.579	41.547	-0,6%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa		9.181.535	9.344.295	162.760	-1,7%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica		11.698.279	11.327.047	371.232	3,3%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera		199.613.704	196.353.875	3.259.829	1,7%
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale		15.697.033	15.628.649	68.384	0,4%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F		22.303.496	23.992.260	1.688.764	-7,0%
j) Acquisti prestazioni terminali in convenzione		1.415.027	1.474.814	59.787	-4,1%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario		4.007.723	4.125.237	117.514	-2,8%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria		28.889.272	28.518.720	370.552	1,3%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (Intramoenia)		1.766.449	1.679.200	87.249	5,2%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari		2.340.314	2.160.230	180.084	8,3%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie		1.731.397	2.081.464	350.067	-16,8%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria		3.495.963	3.373.855	122.108	3,6%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC		-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari		42.259.388	41.687.001	572.387	1,4%
a) Servizi non sanitari		40.635.571	40.349.546	286.025	0,7%

CONTO ECONOMICO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO				VARIAZIONE 2016/2015	
Decreto Interministeriale n. 30 del 20/3/2013		Anno 2016	Anno 2015	Importo	%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie		1.436.845	1.183.297	253.548	21,4%
c) Formazione		186.972	154.158	32.814	21,3%
4) Manutenzione e riparazione		12.351.917	10.856.106	1.495.811	13,8%
5) Godimento di beni di terzi		3.260.968	3.600.500	-339.532	-9,4%
6) Costi del personale		195.594.148	195.997.485	-403.337	-0,2%
a) Personale dirigente medico		72.844.899	73.785.336	-940.437	-1,3%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico		7.774.700	8.001.935	-227.235	-2,8%
c) Personale comparto ruolo sanitario		81.081.777	80.711.168	370.609	0,5%
d) Personale dirigente altri ruoli		2.001.974	1.936.207	65.767	3,4%
e) Personale comparto altri ruoli		31.890.798	31.562.839	327.959	1,0%
7) Oneri diversi di gestione		3.077.562	3.060.884	16.678	0,5%
8) Ammortamenti		10.442.347	9.983.011	459.336	4,6%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali		146.893	152.127	-5.234	-3,4%
b) Ammortamenti dei Fabbricati		7.086.723	6.490.091	596.632	9,2%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali		3.208.731	3.340.793	-132.062	-4,0%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti		190.000	1.400.000	-1.210.000	-86,4%
10) Variazione delle rimanenze		3.327.483	282.499	3.044.984	1077,9%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie		3.350.738	216.585	3.134.153	1447,1%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie		23.255	65.914	-89.169	-135,3%
11) Accantonamenti		4.512.631	7.748.289	-3.235.658	-41,8%
a) Accantonamenti per rischi		-	400.000	400.000	-100,0%
b) Accantonamenti per premio operosità		-	400.000	400.000	-100,0%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati		116.154	58.037	58.117	100,1%
d) Altri accantonamenti		4.396.477	6.890.252	-2.493.775	-36,2%
Totale B)		879.458.341	867.170.377	12.287.964	1,4%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		11.147.533	14.457.849	-	-22,9%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI					

CONTO ECONOMICO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO				VARIAZIONE 2016/2015	
Decreto Interministeriale n. 30 del 20/3/2013		Anno 2016	Anno 2015	Importo	%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					
1) Rivalutazioni					
2) Svalutazioni					
Totale D)					
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI					
1) Proventi straordinari					
a) Plusvalenze					
b) Altri proventi straordinari					
2) Oneri straordinari					
a) Minusvalenze					
b) Altri oneri straordinari					
Totale E)					
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)					
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO					
1) IRAP					
a) IRAP relativa a personale dipendente					
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente					
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)					
d) IRAP relativa ad attività commerciali					
2) IRES					
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)					
Totale Y)					
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO					
		13.972.534	14.058.877	86.343	-0,6%
		13.512.570	13.375.642	136.928	1,0%
		12.414.429	12.299.992	114.437	0,9%
		864.016	790.409	73.607	9,3%
		180.705	238.897	58.192	-24,4%
		53.420	46.344	7.076	15,3%
		423.745	644.562	220.817	-34,3%
		-	-	-	-
		13.936.315	14.020.204	83.889	-0,6%
		36.219	38.673	2.454	-6,3%

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 2016
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+)	risultato di esercizio	36.219
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+)	ammortamenti fabbricati	7.086.723
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	2.451.037
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	16.887
Ammortamenti		9.554.647
(-)	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	400.000
(-)	pagamenti SUMAI	0
(+)	accantonamenti TFR	
(-)	pagamenti TFR	
- Premio operosità medici SUMAI + TFR		400.000
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	
(-)	utilizzo fondi svalutazioni	
- Fondi svalutazione di attività		
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	4.512.631
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	8.967.616
- Fondo per rischi ed oneri futuri		-4.454.984
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		5.535.881
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali</i>	3.277.610
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso comune</i>	252.988
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche</i>	5.344.860
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso arpa</i>	
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso fornitori</i>	-1.461.690
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti tributari</i>	-360.209
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza</i>	-490.790
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione altri debiti</i>	-1.610.836
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	4.951.933
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	80.420
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte</i>	-2.616
(+)/(-)	<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 2016
(+)/(-)	<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>	25.384.718
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune</i>	24.133
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao</i>	-1.520.515
(+)/(-)	<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>	-224.279
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	23.661.441
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento del magazzino</i>	-3.327.483
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino</i>	
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	-3.327.483
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	232.143
A - Totale operazioni di gestione reddituale		31.134.334
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	53.346
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	53.346
(+)	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	925.662
(-)	Acquisto fabbricati	-4.056.187
(-)	Acquisto impianti e macchinari	0
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-3.407.077
(-)	Acquisto mobili e arredi	-53.240
(-)	Acquisto automezzi	176.142
(-)	Acquisto altri beni materiali	410.260
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-6.004.440
(+)	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 2016
(+)	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		-5.951.094
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	1.083.646
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	-4.419.012
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	
(+)	aumento fondo di dotazione	-3.335.365
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	-3.213.963
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	4.268.606
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	1.054.643
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	
(+)	assunzione nuovi mutui*	
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-3.509.799
C - Totale attività di finanziamento		-5.790.521
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		19.392.719
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		-19.392.719
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		56.516.250

CONTO ECONOMICO CONTABILITA' SEPARATA NON AUTOSUFFICIENZA			
AZIENDA USL UMBRIA 1		2016	2015
	A) Valore della produzione		
NAR0010	A.1) Contributi in c/esercizio	4.635.204,83	5.117.261,38
NAR0020	A.1.1 Contributi c/esercizio da Regione per finanziamento della Non Autosufficienza (risorse regionali)	4.635.204,83	5.117.261,38
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	227.127,72	167.529,70
NAR0050	A.2.1 Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni rientranti nella Non Autosufficienza	227.127,72	167.529,70
NAR0060	Totale valore della produzione (A)	4.862.332,55	5.284.791,08
	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	4.821.090,99	5.272.045,77
NAC0070	B.2.A) Acquisto di servizi sanitari	4.551.501,35	5.011.427,73
NAC0080	B.2.A.1 Quota Sociale dell'Ass. riabil. residenziale per anziani Non Autosufficienti intraregione	254.666,34	249.848,21
NAC0090	B.2.A.2 Quota Sociale dell'Ass. riabil. residenziale per disabili Non Autosufficienti intraregione	252.952,06	367.413,55
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	1.123.717,44	949.213,70
NAC0120	B.2.A.5 Quota Sociale dell'Ass integrativa territ ai disabili ed anziani Non Autosufficienti Domiciliare intraregione	841.619,19	1.530.894,68
NAC0130	B.2.A.6 Ass integrativa territ ai disabili ed anziani Non Autosufficienti Assegno di sollievo	950.327,08	875.507,15
NAC0140	B.2.A.7 Ass integrativa territ ai disabili ed anziani non autosufficienti Assegno di cura	55.902,74	76.800,01
NAC0150	B.2.A.8 Quota sociale dell'Ass. TUTELARE/DOMESTICA ai disabili ed anziani Non autosufficienti	869.105,43	729.463,80
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	203.211,07	232.286,63
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	269.589,64	260.618,04
NAC0240	B.2.B.1 Utenze destinate alle attività rivolte alla Non Autosufficienza	-	-
NAC0250	B.2.B.2 Servizi di trasporto non sanitari destinati alla Non Autosufficienza	269.589,64	260.618,04
NAC0260	B.2.B.3 Servizi appaltati destinate alle attività rivolte alla Non Autosufficienza da pubblico	-	-
NAC0270	B.2.B.4 Servizi appaltati destinate alle attività rivolte alla Non Autosufficienza da privato	-	-
NAC0280	B.3) Personale del ruolo sanitario	-	-
NAC0290	B.3.1 Costi complessivi per il personale sanitario DIRIGENTE MEDICO A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	-
NAC0300	B.3.2 Costi complessivi per il personale sanitario DIRIGENTE MEDICO A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	-
NAC0310	B.3.3 Costi complessivi per il personale sanitario DIRIGENTE MEDICO ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	-
NAC0320	B.3.4 Costi complessivi per il personale sanitario DIRIGENTE NON MEDICO A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	-

VOCI DEL MODELLO CE DA CUI SONO TRATTI RICAVI E COSTI DELLA NON AUTOSUFFICIENZA

AA0070

AA0150

AA0970

BA0040

BA0050

BA0290

BA0370

BA1180

BA1180

BA1180

BA1180

BA1180

BA1180

BA1180

BA1180

BA1190

BA1190

BA1190

BA1190

BA1190

BA1400

BA1130

BA1670

BA1630

BA1730

BA1740

BA2120

BA2130

BA2140

BA2160

CONTO ECONOMICO CONTABILITA' SEPARATA 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	-	-
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	41.241,56	12.745,31
NAC0600	B.7.1 Altre spese generali e amministrative sostenute per la Non Autosufficienza	41.241,56	12.745,31
NAC0610	Totale costi della produzione (B)	4.862.332,55	5.284.791,08
NAC0620	RISULTATO DI ESERCIZIO	-	-

VOCI DEL MODELLO CE DA CUI SONO TRATTI RICAVI E COSTI DELLA NON AUTOSUFFICIENZA

BA2170

BA2180

BA2200

BA2210

BA2220

BA2250

BA2260

BA2270

BA2290

BA2300

BA2310

BA2340

BA2350

BA2360

BA2380

BA2390

BA2400

BA2430

BA2440

BA2450

BA2470

BA2480

BA2490

BA1740

Risconti passivi su contributi erogati per la Non Autosufficienza

5.529.939,84

PEA040

Ente Codice	028332473000000
Ente Descrizione	AZIENDA UNITA SANITARIA LOCALE UMBRIA 1
Categoria	Strutture sanitarie
Sotto Categoria	ASL
Periodo	MENSILE Dicembre 2016
Prospetto	INCASSI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	09-feb-2017
Data stampa	14-feb-2017
Importi in EURO	

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI		3.784.036,62	30.840.573,52
1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	923.453,72	11.766.098,46
1200	Entrate da Regione e Province autonome per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	2.357.233,37	11.098.562,46
1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	12.600,00	1.491.364,11
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche	144.925,32	1.084.635,94
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	174.491,82	1.712.083,20
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	55.614,04	1.614.509,83
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	115.361,25	1.449.303,27
1800	Entrate per prestazioni di servizi derivanti da sopravvenienze attive	357,10	624.016,25
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI		62.822.912,14	644.208.972,79
2101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato	0,00	2.747.607,86
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale indistinto	61.977.880,42	620.345.313,38
2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale vincolato	704.316,56	14.033.422,91
2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma extra fondo sanitario vincolato	0,00	270.508,26
2105	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	4.880,00	6.236.792,19
2108	Contributi e trasferimenti correnti da comuni	35.132,24	388.700,60
2199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche	100.702,92	168.627,59
2201	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	0,00	18.000,00
ALTRE ENTRATE CORRENTI		203.647,60	2.847.166,29
3101	Rimborsi assicurativi	47.664,27	344.054,03
3102	Rimborsi spese per personale comandato	0,00	72.905,80
3104	Restituzione fondi economali	53.739,20	55.956,03
3105	Riscossioni IVA	11.886,27	218.573,35
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	33.785,09	1.359.151,39
3201	Fitti attivi	56.423,67	794.448,84
3202	Interessi attivi	149,10	2.076,85
ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI		298.337,00	298.337,00
4101	Alienazione di terreni e giacimenti	298.337,00	298.337,00
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE		0,00	1.143.644,96
5103	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per finanziamenti di investimenti e fondo di dotazione	0,00	1.143.644,96
OPERAZIONI FINANZIARIE		3.875.831,46	6.749.116,04
6500	Altre operazioni finanziarie	3.875.831,46	6.749.116,04
INCASSI DA REGOLARIZZARE		0,00	0,00
9999	Altri incassi da regolarizzare (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00
TOTALE INCASSI		70.984.764,82	686.087.810,60

PAGAMENTI**SIOPE**

Ente Codice	028332473000000
Ente Descrizione	AZIENDA UNITA SANITARIA LOCALE UMBRIA 1
Categoria	Strutture sanitarie
Sotto Categoria	ASL
Periodo	MENSILE Dicembre 2016
Prospetto	PAGAMENTI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	09-feb-2017
Data stampa	14-feb-2017
Importi in EURO	

Importo nel periodo Importo a tutto il periodo

PERSONALE

		34.666.390,51	195.851.943,16
1103	Competenze a favore del personale a tempo indeterminato, al netto degli arretrati attribuiti	9.052.641,08	61.347.195,63
1104	Arretrati di anni precedenti al personale a tempo indeterminato	463.574,63	7.383.124,92
1105	Competenze a favore del personale a tempo determinato, al netto degli arretrati attribuiti	832.660,23	6.427.504,88
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	511.259,76	3.157.226,37
1204	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo indeterminato	3.279.525,57	16.675.649,70
1205	Ritenute erariali a carico del personale a tempo indeterminato	7.573.735,14	32.876.044,62
1206	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo determinato	279.197,58	1.422.568,65
1207	Ritenute erariali a carico del personale a tempo determinato	654.233,14	3.020.100,88
1304	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	10.861.231,73	56.661.564,22
1305	Contributi previdenza complementare per il personale a tempo indeterminato	0,00	74.143,13
1306	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato	1.113.497,30	6.432.488,79
1503	Rimborsi spese per personale comandato	0,00	94.824,30
1599	Altri oneri per il personale	44.834,35	279.507,07

ACQUISTO DI BENI

		7.183.337,34	99.776.326,28
2101	Prodotti farmaceutici	5.299.881,25	77.784.177,66
2102	Emoderivati	52.292,00	630.476,00
2103	Prodotti dietetici	63.200,95	1.025.558,96
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	376.118,70	2.566.021,49
2110	Materiali e prodotti per uso veterinario	9.682,30	48.982,90
2112	Dispositivi medici	1.257.878,84	16.183.182,55
2113	Prodotti chimici	9.441,11	56.640,33
2198	Altri acquisti di beni sanitari	12.419,92	249.261,08
2201	Prodotti alimentari	69,51	908,33
2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	11.379,45	242.413,56
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	38.138,08	388.010,24
2204	Supporti informatici e cancelleria	27.618,76	237.848,36
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	121,90	58.319,90
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	778,56	28.076,30
2298	Altri beni non sanitari	24.316,01	276.448,62

ACQUISTI DI SERVIZI

		29.253.754,86	309.778.624,38
3101	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base dalle strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	111.482,56
3103	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da soggetti convenzionali	2.589.195,03	32.808.061,13
3105	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	5.352,35
3106	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da privati	6.035.067,49	69.805.903,53
3107	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	2.312.848,26
3108	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	36.968,00
3109	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da privati	1.095.303,05	10.237.248,56
3112	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da privati	3.024.680,06	35.956.325,42
3115	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da privati	2.804.036,77	20.349.029,26
3116	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	2.954.929,81
3118	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati	4.536.881,20	38.570.279,90
3121	Acquisti di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da privati	1.319.188,07	15.240.847,14
3122	Acquisti di prestazioni di distribuzione farmaci file F da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	907.854,28
3127	Acquisti di prestazioni termali in convenzione da privati	116.764,05	462.831,88

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	13.954,88	164.583,12
3135	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	183.961,95
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati	108.886,29	1.076.912,40
3137	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	69.516,25	3.395.099,18
3138	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	6.730,13	54.052,01
3150	Ritenute erariali sui compensi ai medici di base in convenzione	1.424.418,86	9.142.469,34
3151	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici di base in convenzione	672.678,58	8.449.428,52
3153	Ritenute erariali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	291.838,98	1.262.114,50
3154	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	277.181,15	1.405.656,55
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati	90.298,82	1.405.415,84
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	239.839,97	7.713.107,81
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	29.548,00	213.122,73
3206	Mensa per degenti	277.487,16	3.297.944,89
3207	Riscaldamento	571.509,86	4.416.384,79
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	119.789,18	1.328.539,15
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	339.854,77	3.839.763,01
3210	Utenze e canoni per altri servizi	129.906,89	1.437.254,37
3211	Assicurazioni	416.407,16	3.031.957,75
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	135.924,46	3.477.158,95
3213	Corsi di formazione externalizzata	5.359,48	59.197,44
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	826.887,92	6.679.055,84
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	751.331,36	4.427.495,76
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	17.033,44	287.455,26
3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	39.977,52	649.553,44
3219	Spese legali	43.070,40	1.199.713,08
3220	Smaltimento rifiuti	42.304,82	572.440,00
3299	Altre spese per servizi non sanitari	790.902,81	10.848.824,62

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI**11.310,06****882.641,19**

4101	Contributi e trasferimenti a Regione/Provincia autonoma	0,00	15.399,42
4111	Contributi e trasferimenti a Istituti Zooprofilattici sperimentali	0,00	15.399,42
4198	Contributi e trasferimenti ad altre Amministrazioni Pubbliche	0,00	15.410,46
4203	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	11.310,06	836.431,89

ALTRE SPESE CORRENTI**7.567.981,97****50.491.716,55**

5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	249.713,37	2.133.222,42
5201	Noleggi	40.777,14	448.911,03
5202	Locazioni	59.163,80	2.419.320,37
5203	Leasing operativo	7.013,13	208.336,53
5305	Interessi su mutui	125.938,50	625.601,39
5401	IRAP	3.692.019,98	19.285.245,73
5402	IRES	0,00	423.745,18
5404	IVA	3.227.754,80	22.497.183,11
5499	Altri tributi	54.279,20	1.192.249,40
5503	Indennita', rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale	50.752,10	457.939,44
5504	Commissioni e Comitati	59.878,65	743.145,71
5507	Contributi previdenziali e assistenziali su indennita' a organi istituzionali e altri compensi	466,98	9.452,36

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
5510	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	224,32	4.030,88
5597	Risarcimenti danni autoassicurati	0,00	43.333,00
INVESTIMENTI FISSI		34.861,20	4.387.253,30
6101	Terreni e giacimenti	0,00	80.800,00
6102	Fabbricati	34.333,57	1.776.720,83
6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	527,63	1.922.088,46
6105	Mobili e arredi	0,00	43.507,13
6106	Automezzi	0,00	133.456,78
6199	Altri beni materiali	0,00	381.427,68
6200	Immobilizzazioni immateriali	0,00	49.252,42
OPERAZIONI FINANZIARIE		779.283,56	1.996.554,19
7400	Depositi cauzionali	0,00	2.195,00
7460	Emissione ordini di accreditamento ai funzionari delegati	67.256,50	363.605,83
7500	Altre operazioni finanziarie	712.027,06	1.630.753,36
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI		817.742,27	3.509.798,68
8300	Rimborso mutui e prestiti ad altri soggetti	817.742,27	3.509.798,68
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		80.314.661,77	666.674.857,73

Categoria	Strutture sanitarie
Sotto Categoria	ASL
Circonscrizione	ITALIA CENTRALE
Regione	UMBRIA
Provincia	Perugia
Fascia Popolazione	
Periodo	MENSILE Dicembre 2016
Prospetto	DISPONIBILITA' LIQUIDE
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	16-mar-2017
Data stampa	17-mar-2017
Importi in EURO	

**Importo a tutto il
periodo**

CONTO CORRENTE DI TESORERIA

1100	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL' INIZIO DELL'ANNO (1)	56.468.160,15
1200	RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2)	686.087.810,60
1300	PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3)	666.674.857,73
1400	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) (1+2-3)	75.881.113,02
1450	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO - QUOTA VINCOLATA	1.662.133,14

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)	5.571.651,11
1600	RISCOSSIONI EFFETTUATE DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATE NELLA CONTAB. SPEC. (5)	20.112,63
1700	PAGAMENTI EFFETTUATI DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATI NELLA CONTAB. SPEC. (6)	1.737.092,97
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)	72.026.442,25

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2016

	CODICE	VOCE MODELLO CE	2016
		A) Valore della produzione	
	AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	808.743
	AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	802.257
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	787.381
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	14.876
	AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	6.468
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	5.082
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	4.636
	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	446
	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)	1.386
	AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	155
	AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	1.231
	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	18
	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 5.000
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	- 5.000
	AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2016

	AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	89
	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	41
	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	48
	AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	49.124
	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	41.831
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	5.742
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	2.864
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	2.250
R	AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	266
R	AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	140
R	AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	79
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	139
	AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	84
	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	36.005
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	29.348
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	3.215
SS	AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	1.390
S	AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	643
S	AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	312
S	AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	735
S	AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	71
S	AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	243
S	AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	-

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2016

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	48
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	48
	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	4.550
	AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2.743
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	57
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.277
	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)	114
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)	126
	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	169
R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	16.997
	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	117
	AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	1.960
	AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	-
	AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	1.960
R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	10.992
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	47

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2016

R	AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	10.416
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	529
	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	1.581
	AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	32
	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	1.549
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	2.347
	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	2.347
	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	11.176
	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	10.861
	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	88
	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	227
	AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	8.715
	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	225
	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	3.451
	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	-
	AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	-
	AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	-
	AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	5.039
	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	762
	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	3
	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	557
	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	202

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2016

	AZ9999	Totale valore della produzione (A)	890.606
		B) Costi della produzione	
	BA0010	B.1) Acquisti di beni	108.290
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	106.795
	BA0030	B.1.A.1) <i>Prodotti farmaceutici ed emoderivati</i>	73.294
	BA0040	B.1.A.1.1) <i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>	72.985
	BA0050	B.1.A.1.2) <i>Medicinali senza AIC</i>	309
	BA0060	B.1.A.1.3) <i>Emoderivati di produzione regionale</i>	-
	BA0070	B.1.A.2) <i>Sangue ed emocomponenti</i>	357
R	BA0080	B.1.A.2.1) <i>da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale</i>	357
S	BA0090	B.1.A.2.2) <i>da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale</i>	-
	BA0100	B.1.A.2.3) <i>da altri soggetti</i>	-
	BA0210	B.1.A.3) <i>Dispositivi medici</i>	18.725
	BA0220	B.1.A.3.1) <i>Dispositivi medici</i>	12.543
	BA0230	B.1.A.3.2) <i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>	661
	BA0240	B.1.A.3.3) <i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>	5.521
	BA0250	B.1.A.4) <i>Prodotti dietetici</i>	1.103
	BA0260	B.1.A.5) <i>Materiali per la profilassi (vaccini)</i>	2.469
	BA0270	B.1.A.6) <i>Prodotti chimici</i>	63
	BA0280	B.1.A.7) <i>Materiali e prodotti per uso veterinario</i>	85
	BA0290	B.1.A.8) <i>Altri beni e prodotti sanitari</i>	284
R	BA0300	B.1.A.9) <i>Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	10.415
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1.495
	BA0320	B.1.B.1) <i>Prodotti alimentari</i>	3
	BA0330	B.1.B.2) <i>Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere</i>	278
	BA0340	B.1.B.3) <i>Combustibili, carburanti e lubrificanti</i>	528
	BA0350	B.1.B.4) <i>Supporti informatici e cancelleria</i>	309
	BA0360	B.1.B.5) <i>Materiale per la manutenzione</i>	24

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2016

	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	353
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	545.066
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	502.807
	BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	51.883
	BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	51.476
	BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	37.011
	BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	7.988
	BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	5.205
	BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	1.272
R	BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	118
S	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	289
	BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	73.882
	BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	73.087
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)	795
	BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	67.731
R	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	47.380
	BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	7.392
	BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	5.770
	BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	6.069
	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	1.505
	BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	4.564
	BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	1.120
	BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	7.171

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2016

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)	5.719
	BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	1.452
	BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	9.181
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	9.181
	BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	11.699
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	11.699
	BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	199.613
R	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	127.111
	BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	35.236
	BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	20.342
	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	11.115
	BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	9.227
	BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	16.924
	BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	15.697
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)	-

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2016

SS	BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-
	BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	13.804
	BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	1.893
	BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	22.304
R	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	20.439
	BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	1.865
	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	1.415
R	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
	BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	720
	BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	624
	BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	71
	BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	4.008
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)	278
	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	3.730
	BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	28.889
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)	27.546
	BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	1.343
	BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	1.766

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2016

	BA1210	B.2.A.13.1) <i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera</i>	-
	BA1220	B.2.A.13.2) <i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica</i>	1.520
	BA1230	B.2.A.13.3) <i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica</i>	82
	BA1240	B.2.A.13.4) <i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58)</i>	48
R	BA1250	B.2.A.13.5) <i>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)</i>	-
	BA1260	B.2.A.13.6) <i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro</i>	116
R	BA1270	B.2.A.13.7) <i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>	-
	BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	2.341
	BA1290	B.2.A.14.1) <i>Contributi ad associazioni di volontariato</i>	835
	BA1300	B.2.A.14.2) <i>Rimborsi per cure all'estero</i>	24
	BA1310	B.2.A.14.3) <i>Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione</i>	-
	BA1320	B.2.A.14.4) <i>Contributo Legge 210/92</i>	1.118
	BA1330	B.2.A.14.5) <i>Altri rimborsi, assegni e contributi</i>	364
R	BA1340	B.2.A.14.6) <i>Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-
	BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.731
R	BA1360	B.2.A.15.1) <i>Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-
	BA1370	B.2.A.15.2) <i>Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici</i>	33
	BA1380	B.2.A.15.3) <i>Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato</i>	1.649
	BA1390	B.2.A.15.3.A) <i>Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000</i>	207
	BA1400	B.2.A.15.3.B) <i>Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato</i>	10
	BA1410	B.2.A.15.3.C) <i>Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato</i>	-
	BA1420	B.2.A.15.3.D) <i>Indennità a personale universitario - area sanitaria</i>	49
	BA1430	B.2.A.15.3.E) <i>Lavoro interinale - area sanitaria</i>	79
	BA1440	B.2.A.15.3.F) <i>Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria</i>	1.304
	BA1450	B.2.A.15.4) <i>Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando</i>	49
R	BA1460	B.2.A.15.4.A) <i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-
	BA1470	B.2.A.15.4.B) <i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università</i>	15
SS	BA1480	B.2.A.15.4.C) <i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)</i>	34

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2016

	BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	3.496
R	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.426
	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)	70
	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	42.259
	BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	40.636
	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	4.834
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	5.124
	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	3.886
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	5.511
	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	3.491
	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	446
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	721
	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	1.458
	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	4.857
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	1.053
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	2.137
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	1.567
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	570
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	7.118
R	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	151
	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	8
	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	6.959
	BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.436
R	BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2016

	BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-
	BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	1.356
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	21
	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	1.300
	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	35
	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	80
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	80
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)	187
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	33
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	154
	BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	12.352
	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	5.658
	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-
	BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.474
	BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-
	BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	367
	BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	853
R	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	3.261
	BA2000	B.4.A) Fitti passivi	2.491
	BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	297
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	297
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	-
	BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	473

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2016

	BA2050	B.4.C.1) <i>Canoni di leasing - area sanitaria</i>	444
	BA2060	B.4.C.2) <i>Canoni di leasing - area non sanitaria</i>	29
R	BA2070	B.4.D) <i>Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-
	<u>BA2080</u>	<u>Totale Costo del personale</u>	195.594
	BA2090	B.5) <i>Personale del ruolo sanitario</i>	161.702
	BA2100	B.5.A) <i>Costo del personale dirigente ruolo sanitario</i>	80.620
	BA2110	B.5.A.1) <i>Costo del personale dirigente medico</i>	72.845
	BA2120	B.5.A.1.1) <i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	66.370
	BA2130	B.5.A.1.2) <i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>	6.475
	BA2140	B.5.A.1.3) <i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>	-
	BA2150	B.5.A.2) <i>Costo del personale dirigente non medico</i>	7.775
	BA2160	B.5.A.2.1) <i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	7.087
	BA2170	B.5.A.2.2) <i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>	688
	BA2180	B.5.A.2.3) <i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>	-
	BA2190	B.5.B) <i>Costo del personale comparto ruolo sanitario</i>	81.082
	BA2200	B.5.B.1) <i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	71.631
	BA2210	B.5.B.2) <i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>	9.451
	BA2220	B.5.B.3) <i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>	-
	BA2230	B.6) <i>Personale del ruolo professionale</i>	1.078
	BA2240	B.6.A) <i>Costo del personale dirigente ruolo professionale</i>	955
	BA2250	B.6.A.1) <i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	703
	BA2260	B.6.A.2) <i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>	252
	BA2270	B.6.A.3) <i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>	-
	BA2280	B.6.B) <i>Costo del personale comparto ruolo professionale</i>	123
	BA2290	B.6.B.1) <i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	123
	BA2300	B.6.B.2) <i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</i>	-
	BA2310	B.6.B.3) <i>Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</i>	-
	BA2320	B.7) <i>Personale del ruolo tecnico</i>	20.798

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2016

BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	311
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	187
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	124
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	20.487
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	18.427
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	2.060
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	12.016
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	736
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	331
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	405
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	11.280
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	11.280
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	3.078
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	1.215
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.863
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	544
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	1.319
BA2560	Totale Ammortamenti	10.442
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	147
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	10.295
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	7.087
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	238

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2016

BA2610	<i>B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)</i>	6.849
BA2620	<i>B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali</i>	3.208
BA2630	<i>B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</i>	190
BA2640	<i>B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali</i>	-
BA2650	<i>B.14.B) Svalutazione dei crediti</i>	190
BA2660	<i>B.15) Variazione delle rimanenze</i>	- 3.327
BA2670	<i>B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie</i>	- 3.350
BA2680	<i>B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie</i>	23
BA2690	<i>B.16) Accantonamenti dell'esercizio</i>	4.512
BA2700	<i>B.16.A) Accantonamenti per rischi</i>	-
BA2710	<i>B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali</i>	-
BA2720	<i>B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente</i>	-
BA2730	<i>B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato</i>	-
BA2740	<i>B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)</i>	-
BA2750	<i>B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi</i>	-
BA2760	<i>B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)</i>	-
BA2770	<i>B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati</i>	116
BA2780	<i>B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato</i>	-
BA2790	<i>B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati</i>	108
BA2800	<i>B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca</i>	-
BA2810	<i>B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati</i>	8
BA2820	<i>B.16.D) Altri accantonamenti</i>	4.396
BA2830	<i>B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora</i>	-
BA2840	<i>B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA</i>	566
BA2850	<i>B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai</i>	50
BA2860	<i>B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica</i>	295
BA2870	<i>B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica</i>	40
BA2880	<i>B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto</i>	449

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2016

BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	2.996
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	879.458
	C) Proventi e oneri finanziari	
CA0010	C.1) Interessi attivi	32
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	32
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	626
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	626
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)	- 594
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
DA0010	D.1) Rivalutazioni	-
DA0020	D.2) Svalutazioni	-
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-
	E) Proventi e oneri straordinari	
EA0010	E.1) Proventi straordinari	3.881
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2016

	EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	3.881
	EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-
	EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	3.805
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	3.805
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	3.021
	EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	784
	EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	16
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	16
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	15
	EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	1
	EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	60
	EA0260	E.2) Oneri straordinari	462
	EA0270	E.2.A) Minusvalenze	60
	EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	402
	EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-
	EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2016

	EA0310	E.2.B.3) <i>Sopravvenienze passive</i>	250
R	EA0320	E.2.B.3.1) <i>Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	250
R	EA0330	E.2.B.3.1.A) <i>Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale</i>	250
R	EA0340	E.2.B.3.1.B) <i>Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-
	EA0350	E.2.B.3.2) <i>Sopravvenienze passive v/terzi</i>	-
S	EA0360	E.2.B.3.2.A) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	-
	EA0370	E.2.B.3.2.B) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale</i>	-
	EA0380	E.2.B.3.2.B.1) <i>Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica</i>	-
	EA0390	E.2.B.3.2.B.2) <i>Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica</i>	-
	EA0400	E.2.B.3.2.B.3) <i>Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto</i>	-
	EA0410	E.2.B.3.2.C) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	-
	EA0420	E.2.B.3.2.D) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	-
	EA0430	E.2.B.3.2.E) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	-
	EA0440	E.2.B.3.2.F) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	-
	EA0450	E.2.B.3.2.G) <i>Altre sopravvenienze passive v/terzi</i>	-
	EA0460	E.2.B.4) <i>Insussistenze passive</i>	152
R	EA0470	E.2.B.4.1) <i>Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	38
	EA0480	E.2.B.4.2) <i>Insussistenze passive v/terzi</i>	114
S	EA0490	E.2.B.4.2.A) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	-
	EA0500	E.2.B.4.2.B) <i>Insussistenze passive v/terzi relative al personale</i>	-
	EA0510	E.2.B.4.2.C) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	-
	EA0520	E.2.B.4.2.D) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	-
	EA0530	E.2.B.4.2.E) <i>Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	-
	EA0540	E.2.B.4.2.F) <i>Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	-
	EA0550	E.2.B.4.2.G) <i>Altre insussistenze passive v/terzi</i>	114
	EA0560	E.2.B.5) <i>Altri oneri straordinari</i>	-
	EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	3.419
	XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	13.973

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2016

		Imposte e tasse	
YA0010	Y.1) IRAP		13.513
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente		12.415
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente		864
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)		181
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale		53
YA0060	Y.2) IRES		424
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale		424
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale		-
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)		-
YZ9999	Totale imposte e tasse		13.937
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO		36

Perugia, 28 Aprile 2017

IL DIRETTORE GENERALE
Dott. Andrea Casciari

	Macrovoce 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	72.262	14.057	-	28.299	595.119	2.356.557	128.214	34.986	71.968	81.354	2.052	123.336	3.508.203
10200	Igiene degli alimenti e della nutrizione	103	8.900	-	17.802	349.655	1.529.275	7.664	22.008	57.896	56.144	1.291	74.133	2.124.870
10300	Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro	2.316	12.768	-	31.280	698.368	2.624.765	13.466	38.671	164.437	94.488	2.268	136.726	3.819.553
10400	Sanità pubblica veterinaria	31.876	72.013	577.892	184.380	1.948.666	7.591.557	138.573	2.831.589	398.893	277.120	6.832	359.000	14.418.390
10500	Attività di prevenzione rivolte alle persone	3.327.429	45.270	-	104.654	1.858.935	7.083.391	22.792	365.752	601.249	280.847	3.840	216.756	13.910.915
10600	Servizio medico legale	75	10.139	149.375	15.225	603.121	1.275.254	6.555	18.823	837.046	45.957	1.104	139.453	3.102.128
19999	Totale	3.434.061	163.146	727.267	381.638	6.053.865	22.460.798	317.264	3.311.828	2.131.488	835.910	17.388	1.049.404	40.884.058
	Assistenza distrettuale													
20100	Guardia medica	7.510	2.754	5.205.538	-	52	-	-	-	-	965	-	456.807	5.673.626
20200	Medicina generale													
20201	-- Medicina generica	-	-	37.984.285	-	-	-	-	-	-	-	-	-	37.984.285
20202	--Pediatria di libera scelta	-	-	7.988.173	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7.988.173
20300	Emergenza sanitaria territoriale	100.713	18.834	1.549.218	29.442	581.809	1.896.273	12.676	4.417.124	74.876	205.550	2.135	143.683	9.032.332
20400	Assistenza farmaceutica													
20401	--Ass. farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate	-	-	73.882.003	-	-	-	-	-	-	-	-	-	73.882.003
20402	--Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	72.478.803	26.480	22.306.709	204.316	929.869	1.683.521	13.213	37.941	1.058.607	93.867	2.226	104.410	98.939.961
20500	Assistenza Integrativa	923.845	-	9.181.535	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10.105.380
20600	Assistenza specialistica													
20601	--Attività clinica	6.286.511	259.775	31.886.102	673.214	7.777.270	20.631.068	113.004	874.705	1.708.356	1.638.720	19.036	998.492	72.866.254
20602	--Attività di laboratorio	3.096.421	44.057	15.281.783	1.628.241	1.437.072	4.327.328	22.578	109.659	343.670	216.312	3.803	189.995	26.700.919
20603	--Attività di diagnostica strumentale e per immagini	2.094.800	86.563	23.532.681	224.329	2.591.553	5.207.936	37.655	291.471	569.261	546.057	6.343	332.719	35.521.368
20700	Assistenza Protetica	31	7.891	11.698.279	5.705	114.988	179.818	2.456	7.053	330.742	19.222	414	26.632	12.393.229
20800	Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare													
20801	--assistenza programmata a domicilio (ADI)	1.177.031	57.038	3.692.402	137.256	1.883.730	5.946.970	33.400	749.401	890.766	261.012	5.626	367.338	15.201.969
20802	--assistenza alle donne, famiglia, coppie (consultori)	20.450	20.729	-	41.617	839.496	3.604.335	17.917	51.451	105.837	137.985	3.018	172.486	5.015.321
20803	--Assistenza psichiatrica	939.899	78.069	1.903.488	460.869	3.409.303	13.531.948	68.569	196.903	668.829	474.244	11.551	607.542	22.351.214
20804	--Assistenza riabilitativa ai disabili	2.054	21.689	-	104.329	818.890	3.461.002	17.204	49.404	101.628	120.524	2.898	156.670	4.856.292
20805	--Assistenza ai tossicodipendenti	480.214	35.456	607.303	33.245	661.258	2.701.746	14.312	789.647	171.666	101.089	2.411	215.309	5.813.656
20806	--Assistenza agli anziani	113.032	5.991	1.819.433	14.591	208.714	693.292	3.815	73.707	89.125	30.623	643	40.020	3.092.985
20807	--Assistenza ai malati terminali	279.594	13.549	800.254	32.604	447.464	1.412.653	7.934	178.014	211.594	62.001	1.337	87.258	3.534.256
20808	--Assistenza a persone affette da HIV	44.995	2.180	128.784	5.247	72.010	227.337	1.277	28.648	34.052	9.978	215	14.042	568.764
20900	Assistenza territoriale semiresidenziale													
20901	--Assistenza psichiatrica	11	3.095	2.417.506	2.275	104.892	171.788	979	2.814	31.220	6.447	165	9.491	2.750.684
20902	--Assistenza riabilitativa ai disabili	-	8	1.914.698	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.914.706
20903	--Assistenza ai tossicodipendenti	-	-	215.426	-	-	-	-	-	-	-	-	-	215.426
20904	--Assistenza agli anziani	14	804	1.609.727	2.127	69.901	184.203	915	2.629	5.409	6.443	154	15.095	1.897.421
20905	--Assistenza a persone affette da HIV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20906	--Assistenza ai malati terminali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21000	Assistenza territoriale residenziale													
21001	--Assistenza psichiatrica	5.003	9.856	11.376.040	104.833	421.334	608.261	3.559	10.219	129.374	33.055	600	29.639	12.731.772
21002	--Assistenza riabilitativa ai disabili	-	-	8.698.556	-	-	-	-	-	-	782	-	-	8.699.338
21003	--Assistenza ai tossicodipendenti	114.464	6.536	2.276.210	11.764	343.255	1.014.123	5.064	53.251	29.916	35.353	853	49.479	3.940.267
21004	--Assistenza agli anziani	639.980	56.936	14.285.569	52.858	2.672.274	4.181.223	22.756	2.906.218	186.312	209.132	3.833	188.904	25.405.995
21005	--Assistenza a persone affette da HIV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21006	--Assistenza ai malati terminali	64.035	5.675	-	4.242	143.722	336.267	22.665	1.121.648	10.788	21.044	307	14.264	1.744.657
21100	Assistenza Idrotermale	-	-	1.415.028	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.415.028
29999	Totale	88.869.412	763.965	293.656.728	3.773.102	25.528.854	72.001.093	421.949	11.951.906	6.752.027	4.230.404	67.568	4.220.275	512.237.283

	Macrovoce 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	422.719	95.494	-	273.372	3.259.939	12.312.455	61.465	612.302	363.084	615.729	49.112	511.891	18.577.560
30200	Ass. ospedaliera per acuti													
30201	--in Day Hospital e Day Surgery	2.469.048	72.842	11.788.112	173.926	3.459.271	9.604.944	48.760	287.495	475.665	842.883	38.435	390.652	29.652.032
30202	--in degenza ordinaria	8.037.127	393.293	171.999.121	3.034.121	18.052.545	52.489.896	273.892	5.100.770	2.963.114	3.731.435	214.474	2.228.774	268.518.563
30300	Interventi ospedalieri a domicilio													-
30400	Ass. ospedaliera per lungodegenti	17.142	1.462	1.074.057	4.962	87.290	195.241	1.049	133.597	6.199	8.458	819	8.280	1.538.555
30500	Ass. ospedaliera per riabilitazione	123.365	23.836	13.308.271	37.449	1.077.908	3.158.726	16.122	743.457	95.236	144.216	12.789	158.240	18.899.613
30600	Emocomponenti e servizi trasfusionali	71.752	3.511	1.535.526	27.087	165.628	475.300	2.445	45.537	26.453	33.312	1.915	19.897	2.408.364
30700	Trapianto organi e tessuti													-
39999	Totale	11.141.153	590.439	199.705.086	3.550.917	26.102.581	78.236.562	403.733	6.923.157	3.929.751	5.376.033	317.542	3.317.734	339.594.687
49999	TOTALE	103.444.626	1.517.550	494.089.081	7.705.658	57.685.301	172.698.453	1.142.946	22.186.891	12.813.266	10.442.347	402.498	8.587.412	892.716.028

	Macrovoce 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		5.109		181.972	20.551	291.147			231.026	542			730.347
A1102	sistemi informativi e statistici													
A1103	altri oneri di gestione		634.224		1.168.145	13.585.318	5.401.872	666.215	3.108.907	5.045.352	16.986	152.963	2.095.239	31.875.222
A1999	Totale		639.333		1.350.117	13.605.869	5.693.020	666.215	3.108.907	5.276.378	17.528	152.963	2.095.239	32.605.569

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	78.642
A2202	--passiva	117.936
per assistenza farmaceutica		
A2203	--attiva	139.975
A2204	--passiva	20.438.293
per assistenza specialistica		
A2205	--attiva	2.249.898
A2206	--passiva	47.380.257
per assistenza termale		
A2207	--attiva	4.289
A2208	--passiva	
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	405.226
A2216	--passiva	
per assistenza protesica		
A2217	--attiva	
A2218	--passiva	
per assistenza ospedaliera		
A2301	--attiva	2.865.050
A2302	--passiva	127.756.527

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	311.362
A3202	--passiva	289.389
per assistenza farmaceutica		
A3203	--attiva	1.378.682
A3204	--passiva	2.660.344
per assistenza specialistica		
A3205	--attiva	3.214.811
A3206	--passiva	7.391.352
per assistenza termale		
A3207	--attiva	70.947
A3208	--passiva	720.529
per assistenza di emergenza sanitaria		
A3209	--attiva	243.174
A3210	--passiva	277.840
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	29.348.954
A3302	--passiva	35.235.250

Allegato 4 – detenuti		
A4201	assistenza territoriale, ambulatoriale e domiciliare ai tossicodipendenti internati o	14.175
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	10.557
A6003	Assistenza ospedaliera nei confronti di stranieri irregolari	249.567

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	8.000
A5111	prodotti apteici	413.000
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	20.000
A5199	altro (DGR n. 1612/2016 - Assistenza sanitaria di base gratuita e esenzione ticket popolazioni colpite dal sisma)	5.000
A5999	TOTALE	446.000

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2015

	CODICE	VOCE MODELLO CE	2015
		A) Valore della produzione	
	AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	799.248
	AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	792.750
	AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	780.919
	AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	11.831
	AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	6.450
	AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	6.060
	AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	5.623
	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>	437
	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)	390
	AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	179
	AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	211
	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	48

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2015

	AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	6.500
	AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-	6.500
	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		637
	AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato		507
	AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati		94
	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		36
	AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria		48.450
	AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici		41.730
R	AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione		5.876
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero		2.919
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale		2.343
R	AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		369
R	AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F		86
R	AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale		74
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		81
	AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici		31
	AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione		35.823
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero		29.928
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali		3.238
SS	AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)		775

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2015

S	AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	370
S	AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	302
S	AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	759
S	AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	93
S	AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	263
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	95
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	95
	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	4.293
	AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2.427
	AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	44
	AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.017
	AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-
	AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	174
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)	105

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2015

	AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	87
R	AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	19.456
	AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	127
	AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	2.596
	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	2.596
R	AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	8.401
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	7.935
R	AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	466
	AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	1.207
	AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	-
	AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-
	AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	1.207
	AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	7.125
	AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	4.800
	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	4.800
	AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-
	AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	2.325
	AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	11.354
	AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	11.080
	AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	107
	AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	167

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2015

	AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	8.199
	AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	73
	AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	3.103
	AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	-
	AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	-
	AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	-
	AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	5.023
	AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-
	AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	784
	AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	11
	AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	563
	AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	210
	AZ9999	Totale valore della produzione (A)	881.628
		B) Costi della produzione	
	BA0010	B.1) Acquisti di beni	91.825
	BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	89.817
	BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	59.667
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	58.455
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	1.212
	BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	-
	BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	410
R	BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	410
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	17.721

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2015

	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	12.143
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	591
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	4.987
	BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	994
	BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	2.472
	BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	63
	BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	212
	BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	260
R	BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	8.018
	BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	2.008
	BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	3
	BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	278
	BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	1.012
	BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	373
	BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	34
	BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	308
R	BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA0390	B.2) Acquisti di servizi	542.981
	BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	501.294
	BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	51.101
	BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	50.700
	BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	37.068
	BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	7.614
	BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	5.144
	BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	874

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2015

R	BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	111
S	BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	290
	BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	75.286
	BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	73.886
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)	1.400
	BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	67.635
R	BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	47.037
	BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	7.329
	BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	5.891
	BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	6.302
	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	1.365
	BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	4.937
	BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	1.076
	BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	7.213
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)	5.847
	BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	1.366
	BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	9.344
R	BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2015

	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	9.344
	BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	11.327
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)	3
S	BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-
	BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	11.324
	BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	196.354
R	BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	124.224
	BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	35.235
	BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	19.458
	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	10.535
	BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	8.923
	BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	17.437
	BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	15.629
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 (intra-regionale)	13.943
	BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	1.686
	BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	23.992

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2015

R	BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	22.127
	BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	1.865
	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	1.475
R	BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
	BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
S	BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	720
	BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	665
	BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	90
	BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	4.125
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)	278
	BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	3.847
	BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	28.519
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)	27.072
	BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	1.447
	BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	1.679
	BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	10

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2015

	BA1220	B.2.A.13.2) <i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica</i>	1.391
	BA1230	B.2.A.13.3) <i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica</i>	83
	BA1240	B.2.A.13.4) <i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)</i>	102
R	BA1250	B.2.A.13.5) <i>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)</i>	-
	BA1260	B.2.A.13.6) <i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro</i>	93
R	BA1270	B.2.A.13.7) <i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>	-
	BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	2.160
	BA1290	B.2.A.14.1) <i>Contributi ad associazioni di volontariato</i>	830
	BA1300	B.2.A.14.2) <i>Rimborsi per cure all'estero</i>	1
	BA1310	B.2.A.14.3) <i>Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione</i>	-
	BA1320	B.2.A.14.4) <i>Contributo Legge 210/92</i>	1.014
	BA1330	B.2.A.14.5) <i>Altri rimborsi, assegni e contributi</i>	315
R	BA1340	B.2.A.14.6) <i>Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-
	BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.082
R	BA1360	B.2.A.15.1) <i>Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-
	BA1370	B.2.A.15.2) <i>Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici</i>	106
	BA1380	B.2.A.15.3) <i>Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato</i>	1.791
	BA1390	B.2.A.15.3.A) <i>Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000</i>	296
	BA1400	B.2.A.15.3.B) <i>Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato</i>	98
	BA1410	B.2.A.15.3.C) <i>Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato</i>	-
	BA1420	B.2.A.15.3.D) <i>Indennità a personale universitario - area sanitaria</i>	79
	BA1430	B.2.A.15.3.E) <i>Lavoro interinale - area sanitaria</i>	80
	BA1440	B.2.A.15.3.F) <i>Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria</i>	1.238
	BA1450	B.2.A.15.4) <i>Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando</i>	185
R	BA1460	B.2.A.15.4.A) <i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-

STRUTTURA RILEVATA		OGGETTO DELLA RILEVAZIONE			
REGIONE 100 A.S.L. 201		TRIMESTRE: 1 __ 2 __ 3 __ 4 __ 			
		PREVENTIVO __ 		CONSUNTIVO X 	
		ANNO 2015			
	BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università			30
SS	BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)			155
	BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria			3.373
R	BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione			3.346
	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)			27
	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			41.687
	BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari			40.350
	BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia			4.817
	BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia			5.133
	BA1600	B.2.B.1.3) Mensa			3.953
	BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento			4.122
	BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica			3.371
	BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)			500
	BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti			722
	BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche			1.299
	BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità			5.049
	BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze			1.604
	BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione			2.130
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale			1.584
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi			546
	BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari			7.650

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2015

R	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	6
	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	8
	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	7.636
	BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.183
R	BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-
	BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	1.086
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	7
	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	1.008
	BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	71
	BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	97
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	97
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)	154
	BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	21
	BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	133
	BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	10.856
	BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	4.548
	BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-
	BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.321
	BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	290
	BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	375

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2015

	BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	322
R	BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	3.601
	BA2000	B.4.A) Fitti passivi	2.547
	BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	322
	BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	322
	BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	-
	BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	732
	BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	702
	BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	30
R	BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	<u>BA2080</u>	<u>Totale Costo del personale</u>	195.997
	BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	162.498
	BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	81.787
	BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	73.785
	BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	67.933
	BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	5.852
	BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-
	BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	8.002
	BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	7.193
	BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	809
	BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-
	BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	80.711
	BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	73.279
	BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	7.432

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2015

BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	1.036
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	914
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	679
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	235
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	122
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	122
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	20.592
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	309
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	191
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	118
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	20.283
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	17.687
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	2.596
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	11.871
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	714
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	223
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	491
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	11.157

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2015

BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	11.157
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	3.061
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	1.275
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.786
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	509
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	1.277
BA2560	<u>Totale Ammortamenti</u>	9.983
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	152
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	9.831
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	6.490
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	204
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	6.286
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.341
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	1.400
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	1.400
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	- 282
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	- 217
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	- 65
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	7.748
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	400
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-

STRUTTURA RILEVATA		OGGETTO DELLA RILEVAZIONE			
REGIONE 100 A.S.L. 201		TRIMESTRE: 1 __ 2 __ 3 __ 4 __ 			
		PREVENTIVO __ 		CONSUNTIVO X 	
		ANNO 2015			
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
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi				-
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)				400
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati				58
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				24
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				34
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti				6.890
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora				100
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA				550
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai				-
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica				-
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica				-
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto				-
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti				6.240
BZ9999	Totale costi della produzione (B)				867.170
	C) Proventi e oneri finanziari				
CA0010	C.1) Interessi attivi				9
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica				1
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari				-
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi				8
CA0050	C.2) Altri proventi				-

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2015

	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	759
	CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-
	CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	759
	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)	- 750
		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	1.140
	EA0020	E.1.A) Plusvalenze	
	EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	1.140
	EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	
	EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	779
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	779

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2015

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	11
	EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	768
	EA0150	<i>E.1.B.3) Insussistenze attive</i>	13
R	EA0160	<i>E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	
	EA0170	<i>E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi</i>	13
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	8
	EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	5
	EA0250	<i>E.1.B.4) Altri proventi straordinari</i>	348
	EA0260	E.2) Oneri straordinari	789
	EA0270	<i>E.2.A) Minusvalenze</i>	351
	EA0280	<i>E.2.B) Altri oneri straordinari</i>	438
	EA0290	<i>E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti</i>	
	EA0300	<i>E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali</i>	
	EA0310	<i>E.2.B.3) Sopravvenienze passive</i>	415
R	EA0320	<i>E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	188

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2015

R	EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	188
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	227
S	EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	
	EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-
	EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-
	EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-
	EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-
	EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
	EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
	EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
	EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	6
	EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	221
	EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	23
R	EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	18
	EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	5
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	5
	EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-
	EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	351

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 |__| 2 |__| 3 |__| 4 |__|
PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |X|
ANNO 2015

	XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	14.059
		Imposte e tasse	
	YA0010	Y.1) IRAP	13.375
	YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	12.300
	YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	790
	YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	239
	YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	46
	YA0060	Y.2) IRES	645
	YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	645
	YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	-
	YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-
	YZ9999	Totale imposte e tasse	14.020
	ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	39

ATTIVITA'			(migliaia di euro)
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	2015
	AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	165.320,00
	AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	672,00
	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	672,00
	AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	301,00
	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	136,00
	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	164.066,00
	AAA280	A.II.1) Terreni	10.723,00
	AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	10.585,00
	AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	138,00
	AAA310	A.II.2) Fabbricati	145.907,00
	AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	3.561,00
	AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	5.977,00
	AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	2.416,00
	AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	142.346,00
	AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	196.938,00
	AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	54.592,00
	AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	1.254,00
	AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	2.618,00
	AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	1.364,00
	AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	4.477,00
	AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	49.339,00
	AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	44.862,00
	AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	652,00
	AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	10.324,00
	AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	9.672,00
	AAA470	A.II.6) Automezzi	202,00
	AAA480	A.II.6.a) Automezzi	3.410,00
	AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	3.208,00

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE

PREVENTIVO | CONSUNTIVO |
ANNO 2015

	AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	34,00
	AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	143,00
	AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	7.993,00
	AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	7.850,00
	AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	674,00
	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	152.504,00
	ABA000	B.I) RIMANENZE	9.553,00
	ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	9.207,00
	ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	4.971,00
	ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	93,00
	ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	3.539,00
	ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	89,00
	ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	445,00
	ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	22,00
	ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	11,00
	ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	37,00
	ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-
	ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	346,00
	ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	-
	ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	55,00
	ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-
	ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	163,00
	ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	-
	ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	128,00
	ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-
	ABA190	B.II) CREDITI	86.435,00
	ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	14,00
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	-

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE

PREVENTIVO | CONSUNTIVO |
ANNO 2015

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	14,00
	ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	73.415,00
	ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	54.377,00
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	43.677,00
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	437,00
RR	ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	10.263,00
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	19.038,00
RR	ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	19.038,00
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	1.560,00
	ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	6.813,00
	ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.943,00
R	ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	651,00
RR	ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	792,00
RR	ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	2.500,00
RR	ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	-
S	ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	2.870,00
	ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	28,00
	ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	28,00
	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	2,00
	ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	4.603,00
	ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	1.849,00
	ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	-
	ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	895,00
	ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-
	ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	1.859,00
	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	56.516,00
	ABA760	B.IV.1) Cassa	-
	ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	56.468,00
	ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	-
	ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	48,00

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE

PREVENTIVO | CONSUNTIVO |
ANNO 2015

	ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	1.798,00
	ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	32,00
	ACA010	<i>C.I.1) Ratei attivi</i>	32,00
R	ACA020	<i>C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-
	ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	1.766,00
	ACA040	<i>C.II.1) Risconti attivi</i>	1.766,00
R	ACA050	<i>C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-
	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
		P A S S I V I T A'	(migliaia di euro)
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	172.707,00
	PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	54.207,00
	PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	111.416,00
	PAA020	<i>A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione</i>	-
	PAA030	<i>A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti</i>	12.012,00
	PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	12.012,00
	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>	80.531,00
	PAA080	<i>A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti</i>	1.594,00
	PAA090	<i>A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio</i>	17.279,00
	PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	4.759,00
	PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	2.136,00
	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>	1.507,00
	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	150,00
	PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	39,00
	PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	42.187,00
	PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	1,00
	PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	12.131,00
	PBA020	<i>B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali</i>	5.694,00
	PBA030	<i>B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente</i>	2,00
	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>	755,00
	PBA060	<i>B.II.5) Altri fondi rischi</i>	5.680,00
	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	143,00

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE

PREVENTIVO | CONSUNTIVO |
ANNO 2015

	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)	86,00
	PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	-
	PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	57,00
	PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	29.912,00
	PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	-
	PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	1.487,00
	PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	-
	PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	1.487,00
	PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	-
	PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	28.425,00
	PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	2.527,00
	PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	2.527,00
	PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	-
	PDZ999	D) DEBITI	96.689,00
	PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	14.556,00
	PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	84,00
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	84,00
	PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	98,00
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	98,00
	PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	1.264,00
	PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	9.643,00
	PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	9.630,00
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	9.616,00
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	13,00
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	52.745,00
	PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-
	PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	52.745,00
	PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-
	PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	2.077,00
	PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	3.778,00
	PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	12.444,00

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE

PREVENTIVO | CONSUNTIVO |
ANNO 2015

	PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	-
	PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	9.152,00
	PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	-
	PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	3.292,00
	PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	5.512,00
	PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	1,00
	PEA010	E.I.1) Ratei passivi	1,00
R	PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	5.511,00
	PEA040	E.II.1) Risconti passivi	5.511,00
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

	Macrovoce 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	51.253	36.013	-	34.120	688.861	2.461.211	139.744	384.390	78.222	79.049	428	220.873	4.174.163
10200	Igiene degli alimenti e della nutrizione	77	10.936	-	17.226	317.737	1.463.889	6.355	24.156	39.493	41.050	216	107.833	2.028.966
10300	Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro	3.216	20.102	-	34.579	718.971	2.734.869	12.757	169.334	165.966	87.365	433	222.111	4.169.702
10400	Sanità pubblica veterinaria	435.850	69.108	752.722	186.634	1.883.000	7.600.914	123.370	499.138	379.650	251.445	1.207	596.804	12.779.843
10500	Attività di prevenzione rivolte alle persone	3.154.660	42.372	-	128.222	2.126.639	7.627.103	15.914	315.950	392.034	164.230	541	254.784	14.222.451
10600	Servizio medico legale	59	11.975	171.000	14.917	322.886	1.886.116	5.503	62.192	888.331	34.634	187	155.120	3.552.919
19999	Totale	3.645.116	190.506	923.722	415.697	6.058.093	23.774.101	303.642	1.455.160	1.943.696	657.772	3.011	1.557.527	40.928.044
	Assistenza distrettuale													
20100	Guardia medica	7.844	1.764	5.143.328	-	71	-	-	-	-	860	-	494.772	5.648.640
20200	Medicina generale													
20201	-- Medicina generica	-	-	38.018.385	-	-	-	-	-	-	-	-	-	38.018.385
20202	--Pediatria di libera scelta	-	-	7.614.464	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7.614.464
20300	Emergenza sanitaria territoriale	97.842	38.453	1.152.254	71.505	1.195.593	2.728.882	23.865	2.917.394	148.295	278.533	810	407.529	9.060.957
20400	Assistenza farmaceutica													
20401	--Ass. farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate	3.830.528	-	75.285.873	-	-	-	-	-	-	-	-	-	79.116.401
20402	--Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	54.439.552	28.542	23.992.260	116.982	970.460	1.679.909	12.592	299.402	1.067.611	86.447	428	192.168	82.886.353
20500	Assistenza Integrativa	-	-	9.344.295	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9.344.295
20600	Assistenza specialistica													
20601	--Attività clinica	6.981.030	346.697	32.092.791	821.352	6.937.586	22.921.686	118.224	1.707.943	1.828.487	1.794.725	4.013	1.905.573	77.460.107
20602	--Attività di laboratorio	3.025.805	57.229	15.380.841	1.467.033	3.077.063	4.603.055	22.402	427.147	364.695	203.493	760	358.234	28.987.756
20603	--Attività di diagnostica strumentale e per immagini	1.537.377	76.350	23.685.222	180.880	1.527.810	2.988.306	26.035	376.127	402.673	395.238	884	419.649	31.616.551
20700	Assistenza Protetica	32	4.215	11.327.047	5.598	103.247	153.862	2.065	52.287	295.496	19.269	70	39.267	12.002.457
20800	Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare													
20801	--assistenza programmata a domicilio (ADI)	1.343.395	73.981	4.037.352	112.255	2.312.548	6.129.697	32.750	791.131	976.429	246.690	1.112	602.354	16.659.692
20802	--assistenza alle donne, famiglia, coppie (consultori)	25.068	28.642	-	42.747	788.082	3.594.806	15.771	85.412	111.055	109.420	535	274.960	5.076.498
20803	--Assistenza psichiatrica	999.336	138.853	1.918.258	402.211	3.339.503	13.339.331	66.860	628.840	635.935	413.429	2.062	985.397	22.870.015
20804	--Assistenza riabilitativa ai disabili	1.545	28.428	-	107.385	776.624	3.259.139	14.150	53.781	87.928	98.901	480	229.288	4.657.649
20805	--Assistenza ai tossicodipendenti	538.008	44.746	583.435	36.182	670.485	2.660.343	13.349	393.380	162.988	86.557	453	304.115	5.494.042
20806	--Assistenza agli anziani	129.000	7.104	1.604.971	10.779	222.064	588.608	3.145	75.969	93.762	23.689	107	57.841	2.817.039
20807	--Assistenza ai malati terminali	319.112	17.573	875.015	26.665	549.326	1.456.058	7.779	187.927	231.943	58.599	264	143.084	3.873.347
20808	--Assistenza a persone affette da HIV	51.354	2.828	140.815	4.291	88.403	234.322	1.252	30.243	37.326	9.430	43	23.026	623.334
20900	Assistenza territoriale semiresidenziale													
20901	--Assistenza psichiatrica	725	2.245	2.691.342	2.779	311.931	184.226	5.621	20.630	38.570	6.375	34	17.562	3.282.041
20902	--Assistenza riabilitativa ai disabili	87	402	1.879.060	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.879.548
20903	--Assistenza ai tossicodipendenti	-	-	152.138	-	-	-	-	-	-	-	-	-	152.138
20904	--Assistenza agli anziani	8	1.224	1.575.623	3.020	115.336	181.385	788	2.992	4.893	5.370	27	20.596	1.911.263
20905	--Assistenza a persone affette da HIV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20906	--Assistenza ai malati terminali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21000	Assistenza territoriale residenziale													
21001	--Assistenza psichiatrica	4.034	19.831	11.019.048	187.986	1.106.322	1.888.884	14.805	396.565	173.601	75.769	347	156.767	15.043.958
21002	--Assistenza riabilitativa ai disabili	-	-	8.062.670	-	-	-	-	-	-	785	-	-	8.063.455
21003	--Assistenza ai tossicodipendenti	94.888	8.284	2.386.108	12.595	386.819	1.038.906	4.645	49.704	28.874	32.271	157	77.758	4.121.009
21004	--Assistenza agli anziani	1.073.452	62.663	13.697.828	72.964	3.363.970	3.863.587	26.919	2.444.567	211.233	260.327	914	414.494	25.492.918
21005	--Assistenza a persone affette da HIV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21006	--Assistenza ai malati terminali	61.314	9.990	-	12.635	345.634	706.421	9.258	388.840	28.969	36.451	158	70.359	1.670.030
21100	Assistenza Idrotermale	-	-	1.474.815	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.474.815
29999	Totale	74.561.339	1.000.042	295.135.239	3.697.845	28.188.876	74.201.414	422.275	11.330.282	6.930.763	4.242.628	13.659	7.194.796	506.919.157

	Macrovoce 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	443.257	113.603	-	182.165	2.749.943	11.685.554	53.918	954.920	335.062	543.844	62.785	849.176	17.974.226
30200	Ass. ospedaliera per acuti													
30201	--in Day Hospital e Day Surgery	2.707.149	99.839	10.662.318	209.973	2.859.862	10.828.156	50.145	659.785	578.942	887.237	57.445	769.414	30.370.264
30202	--in degenza ordinaria	8.045.219	496.884	170.499.643	3.106.909	14.807.916	48.610.587	245.556	6.355.121	2.687.374	3.430.976	277.878	3.779.496	262.343.558
30300	Interventi ospedalieri a domicilio													-
30400	Ass. ospedaliera per lungodegenti	23.315	2.856	879.175	4.428	121.094	246.510	1.408	84.974	8.753	10.958	1.561	21.655	1.406.686
30500	Ass. ospedaliera per riabilitazione	103.494	34.047	12.927.189	45.809	1.067.004	2.986.744	16.898	989.567	105.032	178.967	18.780	284.584	18.758.116
30600	Emocomponenti e servizi trasfusionali	71.824	4.436	1.522.139	27.737	136.662	447.363	2.192	56.735	23.992	30.630	2.481	33.742	2.359.932
30700	Trapianto organi e tessuti													-
39999	Totale	11.394.259	751.665	196.490.464	3.577.020	21.742.479	74.804.914	370.118	9.101.103	3.739.154	5.082.611	420.929	5.738.066	333.212.782
49999	TOTALE	89.600.714	1.942.213	492.549.425	7.690.562	55.989.448	172.780.429	1.096.036	21.886.545	12.613.614	9.983.011	437.598	14.490.389	881.059.983

Servizio Sanitario Nazionale
Regione Umbria

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI ESERCIZIO
AL 31/12/2016

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	<p>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.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>Le quote di ammortamento sono imputate direttamente al conto "Concessioni licenze e marchi" .</p> <p>MIGLIORIE BENI DI TERZI: sono esposte al lordo dell'ammortamento in quanto lo stesso è imputato al conto "Fondo ammortamento migliorie beni di terzi" come previsto dalle Istruzioni per la compilazione dei nuovo Modelli "Conto Economico (CE) e Stato Patrimoniale (SP) , di cui al Decreto Ministero della Salute del 15/6/2012, pubblicato sul S.O. N. 144 del 100/7/2012 della G.U. N. 159 del 10/7/2012.</p>
Immobilizzazioni materiali	<p>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.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>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).</p> <p>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.</p>

	<p>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.</p> <p>Non ci sono immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing finanziario.</p>
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	<p>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.</p> <p>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".</p>
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	<p>Rappresenta l'effettivo debito maturato, in conformità alla legge e ai contratti vigenti, verso le previste figure professionali.</p> <p>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.</p>
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 31.12.2016							
PERSONALE DIPENDENTE A TEMPO INDETERMINATO (Conto Annuale)							
Tipologia di personale	T1				T12	T12	T13
	Personale al 31/12/2015	di cui Personale Part Time al 31/12/2015	Personale al 31/12/2016	di cui Personale Part Time al 31/12/2016	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese Accessorie
RUOLO SANITARIO	2.504,00	65,00	2.480,00	67,00	28.999,98	82.694.694,94	27.053.537,92
Dirigenza	745,00	3,00	752,00	5,00	8.641,29	34.430.477,36	21.024.491,45
- Medico-veterinaria	663,00	3,00	672,00	5,00	7.681,79	30.789.113,79	19.521.785,38
- Sanitaria	82,00		80,00		959,50	3.641.363,57	1.502.706,07
Comparto	1.759,00	62,00	1.728,00	62,00	20.358,69	48.264.217,58	6.029.046,47
- Categoria DS	261,00	11,00	242,00	10,00	2.963,11	7.689.444,72	1.175.231,32
- Categoria D	1.496,00	51,00	1.485,00	52,00	17.374,58	40.530.336,68	4.852.205,55
- Categoria C	2,00	-	1,00		21,00	44.436,18	1.609,60
- Categoria Bs	-	-					
RUOLO PROFESSIONALE	11,00	2,00	11,00	2,00	119,13	405.068,46	233.490,39
Dirigenza	7,00	-	6,00		72,00	310.240,92	232.819,94
Livello dirigenziale	-	-					
Comparto	4,00	2,00	5,00	2,00	47,13	94.827,54	670,45
- Categoria D	4,00	2,00	5,00	2,00	47,13	94.827,54	670,45
RUOLO TECNICO	555,00	27,00	606,00	27,00	6.818,10	12.727.092,24	1.296.945,70
Dirigenza	3,00	-	2,00		24,00	109.727,55	60.697,71
Livello dirigenziale	-	-					
Comparto	552,00	27,00	604,00	27,00	6.794,10	12.617.364,69	1.236.247,99
- Categoria DS	18,00	2,00	18,00	1,00	205,50	527.686,29	90.164,40
- Categoria D	55,00	1,00	53,00	2,00	639,21	1.420.195,09	73.594,41
- Categoria C	57,00	4,00	57,00	4,00	654,07	1.352.533,20	168.627,18
- Categoria Bs	337,00	5,00	393,00	5,00	4.352,88	7.790.750,32	796.002,39
- Categoria B	38,00	9,00	39,00	9,00	427,97	720.005,56	66.093,75
- Categoria A	47,00	6,00	44,00	6,00	514,47	806.194,23	41.765,86
RUOLO AMMINISTRATIVO	332,00	22,00	327,00	24,00	3.741,48	8.138.834,14	732.923,10
Dirigenza	6,00	-	2,00		23,97	153.824,61	137.610,09
Livello dirigenziale	-	-					
Comparto	326,00	22,00	325,00	24,00	3.717,51	7.985.009,53	595.313,01
- Categoria DS	59,00	-	56,00		648,98	1.689.120,37	381.273,41
- Categoria D	77,00	-	77,00		902,09	2.168.047,83	142.607,79
- Categoria C	71,00	6,00	72,00	6,00	829,18	1.791.462,94	26.870,18
- Categoria Bs	62,00	3,00	63,00	5,00	732,53	1.355.395,27	31.110,83
- Categoria B	39,00	11,00	38,00	11,00	393,85	656.904,68	11.040,13
- Categoria A	18,00	2,00	19,00	2,00	210,88	324.078,44	2.410,67
TOTALE	3.402,00	116,00	3.424,00	120,00	39.678,69	103.965.689,78	29.316.897,11

Dati sull'occupazione al 31.12.2016			
PERSONALE DIPENDENTE A TEMPO DETERMINATO (Conto Annuale)			
Tipologia di personale	T2		T14 (TOTALE)
	Personale al 31/12/2015	Personale al 31/12/2016	Retribuzioni del Personale a tempo determinato
RUOLO SANITARIO	269,86	356,33	12.413.281,68
Dirigenza	84,24	93,06	5.280.598,03
- Medico-veterinaria	72,92	82,57	4.785.956,96
- Sanitaria	11,32	10,49	494.641,07
Comparto	185,62	263,27	7.132.683,65
- Categoria DS	-	-	
- Categoria D	185,62	263,27	7.132.683,65
- Categoria C	-	-	
- Categoria Bs	-	-	
RUOLO PROFESSIONALE	-	1,17	106.284,74
Dirigenza	-	1,17	106.284,74
Livello dirigenziale	-	-	
Comparto	-	-	-
- Categoria D	-	-	
RUOLO TECNICO	76,48	66,93	1.586.561,38
Dirigenza	-	0,58	51.972,64
Livello dirigenziale	-	-	
Comparto	76,48	66,35	1.534.588,74
- Categoria DS	-	-	
- Categoria D	4,32	8,40	204.899,32
- Categoria C	-	-	
- Categoria Bs	68,74	53,52	1.229.335,25
- Categoria B	3,42	4,43	100.354,17
- Categoria A	-	-	
RUOLO AMMINISTRATIVO	-	1,75	156.243,70
Dirigenza	-	1,75	156.243,70
Livello dirigenziale	-	-	
Comparto	-	-	-
- Categoria DS	-	-	
- Categoria D	-	-	
- Categoria C	-	-	
- Categoria Bs	-	-	
- Categoria B	-	-	
- Categoria A	-	-	
TOTALE	346,34	426,18	14.262.371,50

Dati sull'occupazione al 31.12.2016				
PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)				
Tipologia di personale	T1A	T1C	T1A	T1C
	Personale in comando al 31/12/2015 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2015 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2016 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2016 da altri enti
RUOLO SANITARIO	14,00	6,00	17,00	7,00
Dirigenza	8,00	-	9,00	1,00
- Medico-veterinaria	6,00	-	7,00	1,00
- Sanitaria	2,00	-	2,00	-
Comparto	6,00	6,00	8,00	6,00
- Categoria DS	-	1,00	1,00	1,00
- Categoria D	6,00	5,00	7,00	5,00
- Categoria C	-	-	-	-
- Categoria Bs	-	-	-	-
RUOLO PROFESSIONALE	-	-	-	-
Dirigenza	-	-	-	-
Livello dirigenziale	-	-	-	-
Comparto	-	-	-	-
- Categoria D	-	-	-	-
RUOLO TECNICO	5,00	2,00	4,00	1,00
Dirigenza	1,00	-	1,00	-
Livello dirigenziale	-	-	-	-
Comparto	4,00	2,00	3,00	1,00
- Categoria DS	-	-	-	-
- Categoria D	1,00	-	1,00	-
- Categoria C	-	1,00	1,00	-
- Categoria Bs	3,00	1,00	1,00	1,00
- Categoria B	-	-	-	-
- Categoria A	-	-	-	-
RUOLO AMMINISTRATIVO	-	2,00	-	3,00
Dirigenza	-	-	-	-
Livello dirigenziale	-	-	-	-
Comparto	-	2,00	-	3,00
- Categoria DS	-	-	-	-
- Categoria D	-	-	-	1,00
- Categoria C	-	2,00	-	1,00
- Categoria Bs	-	-	-	1,00
- Categoria B	-	-	-	-
- Categoria A	-	-	-	-

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)				
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2015	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2015	Personale al 31/12/2016	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2016
RUOLO SANITARIO	1,00	-	2,00	-
Dirigenza	1,00		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 2015	Uomini -anno anno 2016
RUOLO SANITARIO	-	-
Dirigenza	-	-
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE	-	-
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO	-	-
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO	-	-
Dirigenza		

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	Uomini -anno anno 2015	Uomini -anno anno 2016
RUOLO SANITARIO	2,02	2,07
Dirigenza	-	-
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto	2,02	2,07
RUOLO PROFESSIONALE	-	-
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO	29,50	40,41
Dirigenza		
Comparto	29,50	40,41
RUOLO AMMINISTRATIVO	-	-
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - LSU (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	Uomini -anno anno 2015	Uomini -anno anno 2016
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 31/12/2015	Personale al 31/12/2016
MEDICINA DI BASE (tot. MMG + PLS)	484,00	485,00
MMG	417,00	418,00
PLS	67,00	67,00
Continuità assistenziale	128,00	128,00
Altro (Medicina dei Servizi)	12,00	20,00

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						Valore Netto Contabile			
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati		Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti	
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento	-			-	-										-
	di cui soggetti a sterilizzazione				-											-
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo	-			-	-										-
	di cui soggetti a sterilizzazione				-											-
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-			-	-										-
	di cui soggetti a sterilizzazione				-											-
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-			-	-										-
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	-			-	-										-
	di cui soggette a sterilizzazione				-											-
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	300.911,39			-	300.911,39			76.659,83					130.005,86		247.565,36
	di cui soggette a sterilizzazione				-									123.212,89	-	123.212,89
AAA160	Migliorie su beni di terzi	506.938,24			135.909,04	371.029,20								16.886,61		354.142,59
	di cui soggette a sterilizzazione				-									16.886,61	-	16.886,61
AAA180	Pubblicità	-			-	-										-
	di cui soggette a sterilizzazione				-											-
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	807.849,63	-	-	135.909,04	671.940,59	-	-	76.659,83	-	-	-	-	146.892,47	-	601.707,95
	di cui soggette a sterilizzazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	140.099,50	-	140.099,50

Tab. 1 – Dettaglio e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali iscritte in bilancio sono costituite da:

- “ Concessioni, licenze, marchi, ecc. ” : tale posta contabile presenta un incremento complessivo di € 76.659,83 derivante da acquisti di licenze varie ;
- “Migliorie beni di terzi”: il conto non presenta movimentazioni nell’esercizio 2016;

Le voci seguenti non risultano movimentate

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

Tab.2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

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

Tab. 3– Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

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

Tab.4 – Dettaglio costi di pubblicità

CO DIC E MO D. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI		MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile			
			Ri S va lu ta zi o ni	S va lu ta zi o ni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Gi ro con ti e Ri cl as si fi ca zi o ni	Ri va lu ta zi o ni	S va lu ta zi o ni	Acquisizioni e costruzioni in economia	M an ut en zi o ni in cr e m en ta ti ve	In te re ssi ca pi ta li za ti		Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti	
AAA 290	Terreni disponibili	10.585.235,10			-	10.585.235,10								349.648,80		10.235.586,30
	di cui soggetti a sterilizzazione				-											-
AAA 300	Terreni indisponibili	137.942,62			-	137.942,62			80.800,00							218.742,62
	di cui soggetti a sterilizzazione				-											-
AAA 320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	5.976.930,37			2.416.125,08	3.560.805,29			401.365,38					237.637,09		3.724.533,58
	di cui soggetti a sterilizzazione													226.278,81		- 226.278,81
AAA 350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	196.937.820,27			54.592.239,88	142.345.580,39			2.323.478,39					6.849.085,97		137.819.972,81
	di cui soggetti a sterilizzazione													6.555.498,51		- 6.555.498,51
AAA 380	Impianti e macchinari	2.618.574,99			1.364.104,65	1.254.470,34			-					321.603,19		932.867,15
	di cui soggetti a sterilizzazione													104.100,21		- 104.100,21
AAA 410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	49.339.162,01			44.862.518,86	4.476.643,15			3.645.717,47				34.300,00	2.121.349,17		5.966.711,45
	di cui soggette a sterilizzazione													1.295.221,94		- 1.295.221,94
AAA 440	Mobili e arredi	10.324.608,94			9.672.709,38	651.899,56			88.545,11				-	277.224,98		463.219,69
	di cui soggetti a sterilizzazione													133.020,14		- 133.020,14
AAA 470	Automezzi	3.410.218,86			3.207.289,99	202.928,87			160.801,09				1.102,09	112.557,83		250.070,04
	di cui soggetti a sterilizzazione													33.017,58		- 33.017,58
AAA 500	Oggetti d'arte	33.265,00			-	33.265,00										33.265,00
AAA 510	Altre immobilizzazioni materiali	7.992.924,35			7.850.008,63	142.915,72			449.250,75				2.772,95	375.996,18		213.397,34
	di cui soggetti a sterilizzazione													227.274,34		- 227.274,34
AAA 540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	674.530,52			-	674.530,52										674.530,52
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	288.031.213,03			123.964.996,47	164.066.216,56			7.149.958,19				387.823,84	10.295.454,41		160.532.896,50
	di cui soggette a sterilizzazione	-			-	-			-				-	8.574.411,53		8.574.411,53

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

Movimentazioni dell'esercizio 2016:

- “Terreni disponibili”: subiscono un decremento pari ad € 1.006.461,80, così composto: l'importo di € 349.648,80 (347.536,80 + 2.112,00) e' riferito all' alienazione di terreni ubicati nel Comune di Città di Castello, come si può riscontrare dalle Delibere del Direttore Generale nn. 1365, 1366, 1367, 1368 datate 6 dicembre 2016 e n. 665 datata 15 giugno 2016, l'importo di € 656.813,00 e' stato oggetto di riclassificazione contabile mediante giroconto di cespiti già iscritti al patrimonio aziendale come terreni disponibili e censiti al NCT al momento della devoluzione regionale effettuata con DGR n. 627/2008, ed ora censiti al NCEU del Comune di Città di Castello, mediante corretta imputazione contabile al conto patrimoniale “Fabbricati disponibili”, a valere sul bilancio di esercizio 2016, come da Delibera del Direttore Generale n.254 del 2 marzo 2017;
- “Terreni indisponibili”: subiscono un incremento pari ad € 80.800,00 per acquisto di area destinata a servizio dell'Ospedale di Città della Pieve, come da Delibera del Direttore Generale n.432 del 14/04/2016;
- “Fabbricati disponibili”: si evidenzia un incremento complessivo pari ad € 1.058.178,38, di cui l'importo di € 656.813,00 come precedentemente riportato nel commento relativo ai “Terreni disponibili”, e' stato oggetto di riclassificazione contabile, mediante giroconto di cespiti già iscritti al patrimonio aziendale come terreni disponibili e censiti al NCT al momento della devoluzione regionale effettuata con DGR n. 627/2008, ed ora censiti al NCEU del Comune di Città di Castello, mediante corretta imputazione contabile al conto patrimoniale “Fabbricati disponibili”, a valere sul bilancio di esercizio 2016, ai sensi della Delibera del Direttore Generale n.254 del 2 marzo 2017; a seguito di quanto esposto, dal corrispondente decremento della posta “Terreni disponibili” sono stati creati n. 4 cespiti, corrispondenti ad altrettanti immobili ubicati nel Comune di Città di Castello come di seguito: cespite n. 200097296 immobile ubicato in Loc. Titta; cespite n. 200097927 immobile ubicato in Loc. Voc. Meltina Alta 26; cespite n. 200097928 immobile ubicato in Loc. Laghi Spada; cespite n. 200097929 immobile ubicato in Loc. Voc. Ciliano; l'importo pari ad € 401.365,38 e' ascrivibile a lavori di ricostruzione ed adeguamento sismico (Legge 30/1998) degli alloggi di edilizia residenziale pubblica situati in Assisi, Via San Francesco nn. 13/15;
- “Fabbricati indisponibili”: nell'esercizio 2016 la posta contabile registra un incremento complessivo pari a d € 2.998.008,91 così suddiviso: l'importo di € 674.530,52 proviene dal conto “ immobilizzazioni in corso” e, a seguito della definitiva rimodulazione della programmazione regionale in materia di investimenti sanitari, si e' provveduto alla capitalizzazione delle spese inizialmente sostenute per la progettazione del Nuovo Ospedale del Trasimeno, finanziate ed erogate dalla Regione Umbria, direttamente ad incremento del valore dell'immobile dell' Ospedale di Castiglione del Lago; l'importo pari ad € 1.423.659,88 va ad incrementare il valore del Nuovo Ospedale unico territoriale della Media Valle del Tevere, come riportato: € 1.213.618,56, a seguito di lavori di realizzazione dello stesso e approva-

zione dello schema verbale di Accordo Bonario avvenuto con delibera del Direttore Generale n. 1363 del 25/11/2016, mentre € 210.041,32 corrispondono alle somme ritenute a garanzia, nell'ambito del contratto di appalto del 20.02.2007, rep. 284, ancora da liquidare.

- L'importo di € 899.818,51 afferisce a lavori di manutenzione straordinaria sugli immobili indisponibili come di seguito sinteticamente riepilogato:

- € 336.063,15 sono riferibili a lavori di adeguamento antincendio, interventi per rischio sismico DGR 367/2013 e DGR 467/2014 ed interventi di edilizia sanitaria, art. 20, Legge 67/1988, eseguiti presso l' Ospedale di Castiglione del Lago;
- € 8.350,05 sono relativi ad interventi di edilizia sanitaria, art.20, Legge 67/1988, eseguiti presso l' Ospedale di Citta' della Pieve;
- € 395.883,66 sono relativi ad interventi di edilizia sanitaria, art.20, Legge 67/1988, eseguiti presso lo Stabilimento Ospedaliero di Città di Castello;
- € 29.512,92 sono riferibili a lavori, ed acquisizione finale del parcheggio, a servizio dell'Ospedale di Assisi;
- € 3.569,94 sono relativi all' inizio dei lavori PUC 2, presso lo stabilimento Ospedaliero di Gubbio;
- € 126.438,79 si riferiscono ad interventi di edilizia sanitaria art.20, Legge 67/1988 e art.71, Legge 448/1998 presso la RSA Santa Margherita, Perugia.

Le quote di ammortamento sono calcolate nel rispetto di quanto stabilito dal D.Lgs. 118/2011 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 2016;
- "Impianti e macchinari": nel corso dell'esercizio 2016 non sono state rilevate movimentazioni;
- "Attrezzature sanitarie" : tale posta presenta un incremento complessivo pari ad € 3.645.717,47, derivante da acquisti di beni necessari al processo produttivo per € 3.310.829,21 e da donazioni per € 334.888,26 (rif. Delib. nn. 34-52-93-221-511-512-634-775-785-965-1030 e 1146/2016), nonché un decremento complessivo pari ad € 238.640,85 , di cui € 217.569,41 per dismissioni di beni dal processo produttivo (rif. Delib.nn. 777-1058-1199-1443/2016 e 128 /2017) ed € 21.071,44 derivante dal furto di apparecchiatura elettromedicale, in dotazione al Servizio di Endoscopia dell'Ospedale di Città di Castello, come da Delibera del Direttore Generale n.217/2017;
- "Mobili e arredi" : nell'esercizio 2016 si rileva un incremento complessivo pari ad € 88.545,11, derivante dall' acquisto di beni per € 83.964,58 e da donazioni per € 4.580,53 (rif. Delib. nn. 221-511-512-634-775-785 e 965/2016), nonché decrementi per dismissione di beni dal processo produttivo, per complessivi € 35.305,17 (rif. Delib. nn. 777-1058-1199-1443/2016 e 128/2017);

- “Automezzi” : tale posta contabile presenta un incremento per complessivi € 160.801,09, derivante da fatture di acquisto per € 151.800,94, da donazioni per € 9.000,00 (rif. Delib. n. 93/2016) mentre € 0,15 c.mi sono il risultato delle operazioni di ricognizione straordinaria effettuata relativamente alla classe cespiti “Automezzi”, risultanze recepite con l’iscrizione, a valere sul Bilancio 2016, di n. 15 automezzi rinvenuti, non presenti come cespiti inventariati, ma riscontrati fisicamente. L’importo pari ad € 015 c.mi rappresenta il valore d’iscrizione degli automezzi che, data la vetustà , presentano un valore contabile netto pari a zero (0,00), ma non essendo possibile, per esigenze della procedura contabile SAP, l’iscrizione in bilancio di cespiti a valore zero (0,00) e’ stato attribuito ad ognuno dei 15 automezzi il valore di € 0,01 c.mi. Tale posta contabile presenta, inoltre, decrementi per complessivi € 336.942,93 a seguito di dismissione di beni nel corso dell’esercizio (rif. Delibere nn.213- 339- 808- 1088- 1165- 1286 e 1442/2016).
- “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”: la posta contabile presenta un incremento complessivo pari ad € 449.250,75, derivante sia da fatture di acquisto per € 439.133,63 sia da donazioni per € 10.117,12 (rif. Delib. nn. 93-221-511-512-634-775-785-938-1146 e 1409/2016) nonché decrementi, a seguito dismissioni di beni, per complessivi € 184.980,22 (rif. Delib.nn. 777-1058-1199-1443/2016 e 128/2017) .
- “Immobilizzazioni in corso ed acconti”: tale posta nell’anno 2016 presenta un decremento pari ad € 674.530,52, come specificato al commento della tabella n. 7 “Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso.

Le movimentazioni delle immobilizzazioni risultanti nell’esercizio 2016 e dei relativi fondi, risultano riepilogate sulle apposite schede prodotte dal competente Servizio Patrimonio, acquisite agli atti di bilancio.

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Altri beni	5.460.974,79	5.394.810,41	66.164,38
Informatica, audiovisivi e macchine da ufficio	933.379,43	786.146,47	147.232,96
Costi di manutenzione straordinaria altri beni			-
Altri beni di valore inferiore a € 516,46	690.121,98	690.121,98	-
Informatica, audiovisivi e macch. da ufficio di valore infer. a € 516,46	1.172.718,68	1.172.718,68	-
TOTALE	8.257.194,88	8.043.797,54	213.397,34

Tab. 2 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
Nuovo Ospedale del Trasimeno	Fondi Regionali	674.530,52		- 674.530,52	-
					-
					-
TOTALE		674.530,52	-	- 674.530,52	-

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

A seguito della definitiva rimodulazione della programmazione regionale in materia di investimenti sanitari, si è provveduto alla capitalizzazione delle spese inizialmente sostenute per la progettazione del Nuovo Ospedale del Trasimeno, finanziate ed erogate dalle Regione Umbria, direttamente ad incremento del valore dell'immobile dell'Ospedale di Castiglione del Lago.

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	–	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni ma-
--------------	---	---

NO	teriali 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 soddisfa-		SI	Vedi informazioni fornite dettagliatamente alle precedenti voci ed

re 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).			anche di seguito.
--	--	--	-------------------

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

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

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

5. Immobilizzazioni finanziarie

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

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

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

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

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2015 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 in Borsa	-			-							-
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 2016 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:										
Istituto Prosperius Tiberino Spa	Umbertide	S.p.A.	955.932,00	49%				36,83%		
Umbria Salute S.c.a r.l.	Perugia	Scarl	100.000,00	100%				25%		
Partecipazioni in imprese collegate:										
Partecipazioni in altre imprese:										
Umbria Digitale S.c.a.r.l.	Perugia	Scarl	4000000,00	100%				0,00078 %		
Altre										

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

Nel corso del 2016 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
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
Umbria Digitale	31,36			31,36						31,36

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

Nel corso del 2016 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 2015 delle società partecipate

- Istituto Prosperius Tiberino spa - Il risultato del bilancio d'esercizio 2016 non e' stato ancora ufficialmente acquisito, comunque presentera' un utile di esercizio;
- Umbria Salute s.c.a.r.l - risultato bilancio d'esercizio 2016: in assoluto pareggio;
- Umbria Digitale s.c.a.r.l – il risultato del bilancio d'esercizio 2016 non e' stato ancora ufficialmente acquisito, comunque presenterà un utile di modesta entità.

6. Rimanenze

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABAO 20	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	4.971.769,00	-	2.598.070,00	-	-	7.569.839,00	1.864.473,00	1.704.172,00
	<i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>	4.962.150,00		2.595.663,00			7.557.813,00	1.864.473,00	1.698.173,00
	<i>Medicinali senza AIC</i>	9.619,00		2.407,00			12.026,00		5.999,00
	<i>Emoderivati di produzione regionale</i>						-		
ABAO 30	Sangue ed emocomponenti	92.727,00		17.031,00			109.758,00		15.784,00
ABAO 40	Dispositivi medici:	3.538.878,00	-	621.262,00	-	-	4.160.140,00	-	2.906.098,00
	<i>Dispositivi medici</i>	2.777.588,00		508.376,00			3.285.964,00		2.103.098,00
	<i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>	-					-		
	<i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>	761.290,00		112.886,00			874.176,00		803.000,00
ABAO 50	Prodotti dietetici	89.165,00		42.148,00			131.313,00		53.058,00
ABAO 60	Materiali per la profilassi (vaccini)	445.003,00		43.297,00			488.300,00		196.397,00
ABAO 70	Prodotti chimici	21.481,00		4.453,00			25.934,00		9.874,00
ABAO 80	Materiali e prodotti per uso veterinario	11.517,00		155,00			11.672,00		11.672,00
ABAO 90	Altri beni e prodotti sanitari	36.812,00		24.322,00			61.134,00		47.409,00
ABA1 00	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-					-		
	RIMANENZE BENI SANITARI	9.207.352,00	-	3.350.738,00	-	-	12.558.090,00	1.864.473,00	4.944.464,00
ABA1 20	Prodotti alimentari	-					-		
ABA1 30	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	55.357,23				10.526,62	44.830,61		
ABA1 40	Combustibili, carburanti e lubrificanti	-					-		
ABA1 50	Supporti informatici e cancelleria	162.302,88				24.128,85	138.174,03		
ABA1 60	Materiale per la manutenzione	-					-		
ABA1 70	Altri beni e prodotti non sanitari	128.743,20		11.400,57			140.143,77		
ABA1 80	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-					-		
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	346.403,31	-	11.400,57	-	34.655,47	323.148,41	-	-

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 delle 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 31/12/2016 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 2016;
- ✧ da materiale di consumo non sanitario, valutato al costo medio ponderato di acquisto relativo all'anno 2016.

La rilevazione delle scorte in giacenza presso il magazzino farmaceutico dell'Area Sud al 31/12/2016 risulta prodotta dalla Ditta che gestisce in appalto il magazzino stesso. La Ditta in questione ha attestato, con nota prot. 1668 del 10/2/2017, 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. 21839 del 14/2/2017 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 31/12/2016, 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. 21839/2017, acquisita agli atti di bilancio.

Il tabulato riepilogativo delle scorte in giacenza presso i magazzini economici di Città di Castello, Branca e Perugia al 31/12/2016 è stato trasmesso dal Responsabile dell'U.O. Area Economale, con nota prot. 0014138 del 31/01/2017, acquisita agli atti di bilancio. Con la stessa nota la competente U.O. 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. 839 del 23/1/2017, 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 associare una precisa rilevazione".

Dal raffronto dei prospetti riepilogativi delle scorte, riferiti al 31/12/2016, con la consistenza iniziale, si rileva un incremento totale pari a € 3.327.483,10. In particolare le scorte sanitarie hanno registrato un incremento di € 3.350.738,00, mentre per quelle economiche un decremento di € 23.254,90. Il rilevante incremento delle scorte sanitarie è dovuto, principalmente, come risulta dalla relazione prodotta dalla U.O. Farmaceutica Aziendale, acquisita agli atti di bilancio, ai nuovi farmaci oncologici e antivirali i cui piani terapeutici prevedono una programmazione degli acquisti, non modulabili in occasione della chiusura dell'anno ma che anzi devono garantire la continuità terapeutica nei primi 10/15 giorni del nuovo anno, con inevitabile accumulo di scorte al 31/12. Inoltre, alcune ditte fornitrici di farmaci ad alto costo, prosegue la stessa relazione, hanno notificato una carenza degli stessi, per cui si è reso necessario tenere alta la giacenza al fine di garantire la continuità terapeutica.

Le rimanenze sanitarie sono rilevate al netto dei farmaci scaduti ed inviati allo smaltimento durante l'esercizio 2016. Il valore dei farmaci scaduti, come attestato dal Dirigente Responsabile con nota prot. 0025104 del 21/2/2017, acquisita agli atti di bilancio, è di € 113.609,46, in leggero incremento rispetto a quello del 2015 di € 77.625,17, e rappresenta circa lo 0,11% dell'ordinato 2016; il dato risente fortemente dell'aumento dei costi delle merci sanitarie

movimentate nell'anno 2016, pari ad oltre il 20% rispetto al 2015. 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	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000</i>					
ABA220	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN</i>					
ABA230	<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale</i>					
ABA240	<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale</i>					
ABA250	<i>Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard</i>					
ABA260	<i>Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente</i>					
	Crediti v/Stato - altro:					
ABA270	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - altro</i>					
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					
	CREDITI V/STATO - RICERCA					
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	<i>Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute</i>					
ABA320	<i>Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali</i>					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	13.745,63	83.000,60	80.384,40	16.361,83	
	TOTALE CREDITI V/STATO	13.745,63	83.000,60	80.384,40	16.361,83	-

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

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	54.376.671,47	1.046.401.461,47	1.071.786.179,37	28.991.953,57	-
	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	43.677.172,81	1.034.798.764,36	1.056.549.758,07	21.926.179,10	-
ABA370	<i>Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP</i>	-			-	
ABA380	<i>Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF</i>	-			-	
ABA390	<i>Credit v/Regione o P.A. per quota FSR</i>	43.677.172,81	1.000.244.164,36	1.021.995.158,07	21.926.179,10	
ABA400	<i>Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale</i>	-			-	
ABA410	<i>Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale</i>	-	34.554.600,00	34.554.600,00	-	
ABA420	<i>Credit v/Regione o P.A. per acconto quota FSR</i>	-			-	
ABA430	<i>Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>	-			-	
ABA440	<i>Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>	437.000,00	446.000,00	437.000,00	446.000,00	
ABA450	<i>Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro</i>	10.262.498,66	11.156.697,11	14.799.421,30	6.619.774,47	
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-			-	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	19.038.060,19	352.163,46	1.435.809,93	17.954.413,72	-
ABA480	<i>Credit v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti</i>	19.038.060,19	352.163,46	1.435.809,93	17.954.413,72	
ABA490	<i>Credit v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione</i>	-			-	
	<i>Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite:</i>	-	-	-	-	-
ABA500	<i>Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite</i>	-			-	
ABA510	<i>Credit v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005</i>	-			-	
ABA520	<i>Credit v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti</i>	-			-	
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	73.414.731,66	1.046.753.624,93	1.073.221.989,30	46.946.367,29	-

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	1.560.293,01	619.126,30	643.259,06	1.536.160,25	40.118,78
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	3.943.079,91	20.552.485,37	19.625.151,65	4.870.413,63	3.061.859,87
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	650.317,30	4.904.682,00	4.819.297,00	735.702,30	
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	792.619,54	855.718,51	929.700,39	718.637,66	
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	2.500.143,07	14.792.084,86	13.876.154,26	3.416.073,67	3.061.859,87
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	-			-	
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	2.869.776,05	1.756.049,89	1.162.868,54	3.462.957,40	203.157,05
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	6.812.855,96	22.308.535,26	20.788.020,19	8.333.371,03	3.265.016,92
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	27.811,73	392,50	392,50	27.811,73	-
ABA620	Crediti v/enti regionali	27.811,73	392,50	392,50	27.811,73	
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali	-			-	
ABA640	Crediti v/altre partecipate	-			-	
ABA650	CREDITI V/ERARIO	2.315,23	526,14	16,69	2.824,68	
	CREDITI V/ALTRI	6.452.292,58	32.665.441,85	33.009.649,09	6.108.085,34	40.078,48
ABA670	Crediti v/clienti privati	3.698.202,66	26.374.627,85	25.452.082,00	4.620.748,51	40.078,48
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-			-	
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	894.987,19	767.866,20	888.080,12	774.773,27	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-			-	
ABA710	Altri crediti diversi	1.859.102,73	5.522.947,80	6.669.486,97	712.563,56	

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:	1.849.810,24	190.000,00	757.976,35	2.797.786,59
ABA670	Crediti v/clienti privati	1.849.810,24	190.000,00	757.976,35	1.281.833,89
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 31/12/2016 PER ANNO DI FORMAZIONE						
		Anno 2010 e precedenti	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
	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							
	Credit v/Stato - altro:							
ABA270	Crediti v/Stato 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	4.238,73					1.486,10	10.637,00
	TOTALE CREDITI V/STATO	4.238,73	-	-	-	-	1.486,10	10.637,00

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	67.402,00	2.795.984,83	8.897.893,85	16.542.438,37
	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	-	-	688.234,52	-	2.735.734,00	8.897.893,85	9.604.316,73
ABA370	<i>Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP</i>							
ABA380	<i>Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF</i>							
ABA390	<i>Credit v/Regione o P.A. per quota FSR</i>			688.234,52	-	2.735.734,00	8.897.893,85	9.604.316,73
ABA400	<i>Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale</i>							
ABA410	<i>Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale</i>							
ABA420	<i>Credit v/Regione o P.A. per acconto quota FSR</i>							
ABA430	<i>Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>							
ABA440	<i>Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>							446.000,00
ABA450	<i>Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro</i>				67.402,00	60.250,83		6.492.121,64
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA							
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO:	2.965.495,63	3.000.000,00	-	-	2.656.286,91	9.332.631,18	-
ABA480	<i>Credit v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti</i>	2.965.495,63	3.000.000,00			2.656.286,91	9.332.631,18	
ABA490	<i>Credit v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione</i>							
	Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	-	-	-	-	-	-
ABA500	<i>Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite</i>							
ABA510	<i>Credit v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005</i>							
ABA520	<i>Credit v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti</i>							
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	2.965.495,63	3.000.000,00	688.234,52	67.402,00	5.452.271,74	18.230.525,03	16.542.438,37

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER ANNO DI FORMAZIONE						
		Anno 2010 e precedenti	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
ABA530	CREDITI V/COMUNI	147.479,99	255.386,00	649,92	84,40	196,42	975.691,47	156.672,05

	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE:	-	-	-	49.961,98	75.826,53	-	4.744.625,12
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione							735.702,30
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				5.616,00	19.135,15		693.886,51
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni				44.345,98	56.691,38		3.315.036,31
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire							
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	848.763,50	366.360,78	224.961,12	277.046,32	263.379,90	243.147,24	1.239.298,54
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	848.763,50	366.360,78	224.961,12	327.008,30	339.206,43	243.147,24	5.983.923,66

	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI:	-	-	-	-	-	27.811,73	-
ABA620	Crediti v/enti regionali						27.811,73	
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali							
ABA640	Crediti v/altre partecipate							

ABA650	CREDITI V/ERARIO				1.414,84	221,56	678,83	509,45
--------	------------------	--	--	--	----------	--------	--------	--------

	CREDITI V/ALTRI:	55.890,34	50.254,77	293.519,61	433.896,97	838.425,74	1.118.824,17	3.317.273,74
ABA670	Crediti v/clienti privati	54.936,35	34.831,19	293.519,61	433.357,56	833.372,95	499.468,88	2.471.261,97
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie							
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	953,99	1.414,22		539,41	5.052,79	603.283,42	163.529,44
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca							
ABA710	Altri crediti diversi		14.009,36				16.071,87	682.482,33

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2016 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 cor-			

<i>rente</i>				
	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	10.637,00	1.486,10	4.238,73
	TOTALE CREDITI V/STATO	10.637,00	1.486,10	4.238,73

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

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	16.542.438,37	12.449.515,20	-
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	9.604.316,73	12.321.862,37	-
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	9.604.316,73	12.321.862,37	
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	446.000,00		
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	6.492.121,64	127.652,83	
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO:	-	14.988.918,09	2.965.495,63
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti investimenti		14.988.918,09	2.965.495,63
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	16.542.438,37	27.438.433,29	2.965.495,63

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI	156.672,05	1.232.008,21	147.479,99
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	4.744.625,12	125.788,51	
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	735.702,30		
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	693.886,51	24.751,15	
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	3.315.036,31	101.037,36	
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	1.239.298,54		

			1.374.895,36	848.763,50
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	5.983.923,66	1.500.683,87	848.763,50
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI:	-	27.811,73	-
ABA620	Crediti v/enti regionali		27.811,73	
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali			
ABA640	Crediti v/altre partecipate			
ABA650	CREDITI V/ERARIO	509,45	2.315,23	
	CREDITI V/ALTRI:	3.317.273,74	2.734.921,26	55.890,34
ABA670	Crediti v/clienti privati	2.471.261,97	2.094.550,19	54.936,35
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie			
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	163.529,44	610.289,84	953,99
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca			
ABA710	Altri crediti diversi	682.482,33	30.081,23	

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			12.999,75
ASL UMBRIA 1			
USL UMBRIA 2	735.702,30	718.637,66	3.086.871,19
AO PERUGIA			294.089,38
AO TERNI			22.113,35
TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	735.702,30	718.637,66	3.416.073,67

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:				19.038.060,19	-	1.083.646,47	17.954.413,72
	FSR in conto capitale assegnato 2000 (ex asl 2)	DGR 2399/2000			26.882,13		26.882,13	-
	FSR in conto capitale assegnato 2001 (ex asl 2)	DGR 640/2001			178.804,61		178.804,61	-
	Finanziamento per ristrutturazione aree urbane comune di Perugia Legge 448/98-art. 71 (ex asl 2)				442.133,23			442.133,23
	REALIZZAZIONE OSPEDALE UNICO LAGO TRASIMENO (ex asl 2)	DGR 427/2006			263.160,48			263.160,48
	CONTRIBUTO ALLESTIMENTO GABINETTO ODONTOIATRIA (ex asl 2)	NOTA 15817/2010			8.909,42			8.909,42
	FINANZIAMENTO OSPEDALE UNICO MEDIA VALLE TEVERE(ex asl 2)	DGR 427/2006			1.991.181,72			1.991.181,72
	Finanziamento per investimenti ai sensi della D.G.R. n. 621 del 05/05/1999 -residuo	Det. Dir. 6657 del 03/09/99			1,51		1,51	-
	Finanziamento per interventi ai sensi della D.G.R. n. 463 del 12/04/2000 - residuo	D.G.R. 463 del 12/04/2000			37.206,83		37.206,83	-
	Finanziamento Regionale ai sensi della D.G.R. n. 640 del 13/06/2001 - residuo	D.G.R. 640 del 13/06/01			109.269,88		109.269,88	-
	Finanziamento Regionale per Opere complementari nuovo Ospedale di Città di Castello - residuo	D.G.R. 1093 del 2003			203.479,69			203.479,69
	Finanziamento adeguamento impianti Ospedale di Umbertide - residuo	DGR 5551 / 1996			32.458,83			32.458,83
	Finanziamento realizzazione Hospice presso l'Ospedale di Umbertine - residuo	DGR 4541 / 2002			24.172,27			24.172,27
	Investimenti ammodernamento delle strutture sanitarie e per l'acquisizione di tecnologie". Res.	DGR 1150 / 10/10/2011			3.000.000,00			3.000.000,00
	Finanziamento Fornitura ed installazione Mammografi	DDRU 3980/2014			734.105,26		731.481,51	2.623,75
	Intervento 1 Osp. Città Castello (2° stralcio)	DGRU 1765/2014			977.958,08			977.958,08
	Intervento 3 Città Castello DIP - EX INAM	DGRU 1765/2014			487.705,07			487.705,07
	Intervento 7 Adeguamento RSA S. Margherita	DGRU 1765/2014			1.188.000,00			1.188.000,00
	Accordo programma investimento art. 20 Miglioramento sismico Ospedale C. Lago -Edificio B	DGRU 1467/2015			9.291.057,77			9.291.057,77
	Investimenti Sanitari EX ART. 20, I.N. 67/1988.	DGRU 1311/2010			41.573,41			41.573,41
ABA490	Crediti v/Regione o Prov. Aut. 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 alle delibere del Direttore Generale n. 1385 del 07/12/2016, n. 1438 del 14/12/2016, n. 1499 del 28/12/2016, n. 1500 del 28/12/2016, n. 1525 del 28/12/2016, n. 1526 del 28/12/2016, n. 1543 del 28/12/2016, n. 1554 del 29/12/2016, n. 1560 del 29/12/2016 e n. 5 del 12/01/2017, adottate da ciascuna Servizio e/o Dipartimento aziendale per l’eliminazione dei propri crediti ritenuti inesigibili e/o irrecuperabili verso soggetti privati generati sia da fatture attive che da bollettini premarcati EOL negli anni 2015 e precedenti stralciando, dalle attività dello stato patrimoniale, le suddette partite creditorie per un importo complessivo di € 294.776,75 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 01/01/2016, pari ad € 1.849.810,24, dopo detta variazione presenta una disponibilità residua di € 1.555.033,49.

Considerando tale residuo, tenuto conto delle perdite su crediti registrate nel 2016 e che, si è portata a perdita la quota di € 463.199,60 per il mancato rimborso dell’acquisto dei farmaci in nome e per conto, saldo 2012, da parte della ex ASL 1 di Città di Castello in favore della ex ASL n. 2 di Perugia, come disposto dalla Regione Umbria con nota prot. in entrata 163893 del 28/11/2016, si ritiene di dover accantonare, prudenzialmente, un importo di € 190.000,00 portando la consistenza finale del fondo ad € 1.281.833,89 adeguata alle varie posizioni creditorie di seguito analizzate:

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

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

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

- svalutazione del 100% di diversi crediti riferiti agli anni 2015 e precedenti;

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 2012 e precedenti azionati, per il recupero coattivo, tramite il legale incaricato dalla ex Asl2, Equitalia ed Area Riscossioni;
- svalutazione del 50% dei crediti riferiti all’anno 2013 azionati, per il recupero coattivo, tramite Area Riscossioni;

- svalutazione del 25% dei crediti riferiti agli anni 2014-2015, per i quali si è conclusa la fase di sollecito e si sta predisponendo l'affidamento per la riscossione coattiva, come disposto con il regolamento aziendale unificato sulla gestione del recupero crediti di cui alla DDG 46 del 22.01.2015, alla società Area Riscossioni;

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;

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 complessivo di € 46.946.367,29.

I CREDITI V/REGIONE PER SPESA CORRENTE presentano un saldo finale pari ad € 28.991.953,57 registrando una diminuzione di € 25.384.717,90 rispetto alla consistenza iniziale al 01/01/2016 pari ad € 54.376.671,47; il saldo finale è così determinato:

Importo	Descrizione
284.669,32	DGR N. 1552 DEL 16/12/2011 "VERIFICA SISMICA DI LIVELLO 1-2" RESIDUO
403.565,20	CONTRIBUTO VERIFICA SISMICA (TECNOLOGICO)
697.580,00	CREDITO PER TRASFERIMENTO CORRENTI DI FSN VIN.-OB.PIANO L.662/96-L.133/08 (RIPRISTINATO NEL 2016)
292.625,00	CREDITO PER TRASFERIMENTO CORRENTI DI FSR VINCOLATO AIDS (RIPRISTINATO NEL 2016)
758.453,00	CREDITO PER TRASFERIMENTO CORRENTI DI FSR VINCOLATO EXTRA COMUNITARI (RIPRISTINATO NEL 2016)
987.076,00	CREDITO PER TRASFERIMENTO CORRENTI STRANIERI (RIPRISTINATO NEL 2016)
4.800.000,00	RIPARTO SFONDAMENTO TETTO DI SPESA FARMACEUTICA
2.309.875,53	OBIETTIVI DI PIANO
610.068,30	EXTRACOMUNITARI
192.893,82	FONDO ESCLUSIVITA' DI RAPPORTO
279.923,86	MEDICINA PENITENZIARIA
1.121,64	D.LGS. N.118/2011 - ADEMPIMENTI AI SENSI DELL'ART.20, COMMA 2, LETTERE A) E B) - FARMACI INNOVATIVI
704.010,70	FSR 2015
383.409,56	FONDO INDISTINTO PERSONALE COMANDATO
2.423.906,18	FSR VINCOLATO X OBIETTIVI PSN 2016
570.125,63	EXTRACOMUNITARI
192.894,41	FONDO ESCLUSIVITA' DI RAPPORTO
5.052.094,63	Farmaci
812.000,00	MEDICINA PENITENZIARIA
169.886,32	INTEGRAZIONE SANITA' PENITENZIARIA 2016
67.402,00	CONTRIBUTO DISPOSITIVI IDENTIFICAZIONE ANIMALI
16.200,00	RICERCA FINALIZZ. I° ACC. (AMICI-RICCI-RANOCCHIA)
29.400,00	RICERCA FINALIZZ. SALDO (AMICI-RICCI-RANOCCHIA)
14.650,83	PREGETTO SISTEMA SAR UMBRIA - RICETTE TELEMATICHE
80.000,00	APPROV. FINANZ.NUCLEI SPEC.ALZHEIMER PROPOSTI AZ. SAN. ANNO 2016
8.500,00	DDRU 13310/2016 individuazione precoce disturbi apprendimento
72.000,00	DDRU 13383/2016 Risorse agg.tariffe cure termali 2016
20.170,00	DDRU 13383/2016 Risorse agg.tariffe cure termali 2016
9.428,90	DDRU 13414/2016 Progetto regionale farmacovigilanza
14.000,00	DDRU 13383/2016 Risorse agg.tariffe cure termali 2016
128.000,00	DDRU 13484/2016 PIANO REGIONALE PREVENZIONE PSAL (2017 €28000-2018 €100000)
375,00	DDRU 13558/2016 Piano Digitale Regionale anno 2016
109.493,19	DD 9383/2016: PIANO REGIONALE PREVENZIONE PSAL anno 2017
149.152,75	DD 13268/2016: Risorse copertura oneri medico-legali 2016 PA
1.230.282,80	DDRU 13482/2016 Contributo legge 210 (arretrati e indennizzi)
4.670.719,00	FONDO PRINA 2016
441.000,00	DGRU 1400/2016 EXTRA-FSN VINC. RISORSE AGGIUNTIVE EXTRA LEA 2016
5.000,00	DGR 1612/2016 ASSEGNAZIONE ESENZIONE TICKET EXTRA FONDO
28.991.953,57	TOTALE

I CREDITI V/REGIONE PER FINANZIAMENTO PER INVESTIMENTI presentano un saldo finale pari ad € 17.954.413,72 registrando un decremento di € 1.083.646,47 rispetto alla consistenza iniziale al 01/01/2016 pari ad € 19.038.060,19; il saldo finale è così determinato:

Importo	Descrizione
32.458,83	FINANZIAMENTO REGIONALE PER ADEGUAMENTO IMPIANTI OSPEDALE DI UMBERTIDE - RESIDUO
24.172,27	FINANZIAMENTO REGIONALE PER REALIZZAZIONE HOSPICE PRESSO L'OSPEDALE DI UMBERTIDE - RESIDUO
442.133,23	FINANZIAMENTO PER RISTRUTTURAZIONE AREE URBANE COMUNE DI PERUGIA LEGGE 448/98-ART. 71 (EX ASL 2)
203.479,69	FINANZIAMENTO REGIONALE PER OPERE COMPLEMENTARI NUOVO OSPEDALE DI CITTÀ DI CASTELLO - RESIDUO
263.160,48	ART. 20 L. 67/88 PIANO INVESTIMENTI IN EDILIZIA SANITARIA
8.909,42	CONTRIBUTO ALLESTIMENTO GABINETTO ODONTOIATRIA (EX ASL 2)
1.991.181,72	FINANZIAMENTO OSPEDALE UNICO MEDIA VALLE TEVERE(EX ASL 2)
3.000.000,00	PROGRAMMA PLURIENNALE DEGLI INVESTIMENTI PER LA REALIZZAZIONE E AMMODERNAMENTO DELLE STRUTTURE SANITARIE E PER L'ACQUISIZIONE DI TECNOLOGIE". RES.
2.623,75	FORNITURA ED INSTALLAZIONE MAMMOGRAFI DIGITALI AZIENDA ULS U 1
977.958,08	INTERVENTO 1 OSP. CITTÀ CASTELLO (2° STRALCIO)
487.705,07	INTERVENTO 3 CITTÀ CASTELLO DIP - EX INAM
1.188.000,00	INTERVENTO 7 ADEGUAMENTO RSA S. MARGHERITA
9.291.057,77	ACCORDO DI PROGRAMMA DEL 05/03/2013 PER IL SETTORE DEGLI INVESTIMENTI SANITARI EX ART. 20, I.N. 67/1988. ASSEGNAZIONE FINANZIAMENTI ALLE AZIENDE SANITARIE REGIONALI ED IMPEGNI DI SPESA. PROCEDURE PER LA LIQUIDAZIONE DELLE RISORSE ASSEGNATE. DGR 1467 DEL 9-12-2015
41.573,41	DEBITI DA VECCHIO RESIDUO NON PRECEDENTE ATTRIBUITO
17.954.413,72	TOTALE

ALTRE INFORMAZIONI SUI CREDITI

Il totale dei crediti al 31/12/2016 è diminuito, rispetto a quello al 31/12/2015, di € 24.745.087,30.

Il decremento più rilevante si registra alla voce "Crediti v/Regione" per consistenti 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	56.468.160,15	19.412.952,87		75.881.113,02
ABA780	Tesoreria Unica	-			-
ABA790	Conto corrente postale	48.089,63		20.233,90	27.855,73

Tab. 29– Movimentazioni delle disponibilità liquide

DL01 – Fondi vincolati.

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

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

DL01 – Fondi vincolati.

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

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

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 31/12/2017 dall'art. 1, comma 395 della Legge 190/2014) 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 rivenienti da operazioni di mutuo non sorrette da alcun contributo da parte dello Stato, delle regioni o di altre pubbliche amministrazioni, mentre tutte le altre giacenze sono state trasferite sulla contabilità speciale aperta in Banca d'Italia.

Le disponibilità liquide riportate in bilancio, iscritte ai conti 80/20/50 "c/c presso Banca d'Italia" e 80/20/70 "Conto mutui fruttifero presso Tesoriere", corrispondono alla verifica di cassa con l'Istituto Tesoriere al 31 dicembre 2016.

Tra le disponibilità liquide è iscritta anche la giacenza di cassa al 31/12/2016 dei n. 3 conti correnti postali intestati a questa Azienda (conto 15613060, conto 11388063 e conto 13303060), per complessivi € 27.855,73.

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

Anche nel corso dell'esercizio 2016 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", contenente i valori cumulati dell'anno 2016 degli incassi e dei pagamenti, corrispondono alle scritture contabili dell'Azienda e del Tesoriere.

Sulle disponibilità liquide dell'azienda al 31/12/2016, risultano vincoli per un importo complessivo di € 1.662.133,14, a seguito di n. 3 pignoramenti presso il terzo Tesoriere, in riferimento ai quali gli uffici legali aziendali hanno provveduto a presentare gli opportuni atti ed è stata già stata trasmessa al Tesoriere la documentazione relativa alla estinzione dei procedimenti per il conseguente svincolo delle disponibilità.

10. Ratei e risconti attivi

CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	<i>DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVO CE</i>	3.177,35	-
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		
	Altro	3.177,35	

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

CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	<i>DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE</i>		
AA1080	Quota di proventi 2017 per fitti attivi agrari 2016 - Conto coge 6500200200	2.552,10	
AA1080	CLIENTE BANCA ETRURIA BANCOMAT OSPEDALE BRANCA - Conto coge 6500200100	625,25	
		3.177,35	

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 2017 ma di competenza 2016, rispettivamente derivati da fitti agrari (Columbu Giuseppe, Soc. Coop Agricola Zoot. Eugubina Carestello, Az. Agricola Manuali Antonella, Az. Agricola Angeloni Franca, Bedini Giulia, Az. Agricola Smacchia Federico, Az. Agricola Bazzurri Sandro, Az. Agricola Forcella Fausta, Az. Agricola Bravi snc, Az. Agricola Balducci Paolo, Az. Agricola Monacelli Adolfo, Oleificio Coop. Il Progresso, Az. Agricola Vitulia s.s. di Illuminati Mario e Bruno), di cui alle Delibere n. 1084/2014 e n. 23/2015 e da concessione di uno spazio all'interno dell'ospedale di Branca, nel quale è installato un apparecchio bancomat (D.A. n. 571 del 23/07/2013).

RISCONTI ATTIVI

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	<i>DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE</i>	1.562.711,54	42.607,70
BA1690	Premi di assicurazione - R.C. Professionale	1.004.794,52	
BA1700	Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	142.362,64	
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato		
BA1940	Anticipo canoni locazioni	50.095,21	
BA2000	Fitti passivi	365.459,17	42.607,70
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)

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

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

Risultano iscritti risconti attivi per un totale di € 1.562.711,54 per quote di costi sostenuti nell'esercizio 2016, la cui competenza economica è da attribuire ad esercizi successivi, e segnatamente:

- € 26.955,65 canone di locazione Centro di Salute Ellera 01/01/2017 - 14/06/2017 pagato al Comune di Corciano (D.D. n. 4341/2016 – U.O. Patrimonio);
- € 170.430,78 canone di locazione Centro di Salute di Magione – 01/04/2017 – 31/03/2018 - pagato al Comune di Magione (D.D. n. 4341/2016 – U.O. Patrimonio);
- € 42.607,70 canone di locazione Centro di Salute di Magione – 01/01/2017 – 31/03/2017 - pagato al Comune di Magione (D.D. n. 5152/2015 – U.O. Patrimonio)
- € 8.406,40 canone di locazione Centro Diurno Alzheimer di Fratta Todina, - 01/01/2017 – 25/10/2017 - pagato al Comune di Fratta Todina (D.D. n. 4341/2016 – U.O. Patrimonio);
- € 12.375,00 canone di locazione punto erogazione di Fratta Todina, - 01/01/2017 – 5/11/2017 - pagato al Comune di Fratta Todina (D.D. n. 4666/2016 – U.O. Patrimonio);
- € 1.137,75 sono pari al 01/01/2017 – 31/01/2017 del canone di locazione dell'unità immobiliare di Sigillo utilizzata come Centro Erogazione Servizi Sanitari, pagato alla ditta individuale Confezioni Ebi snc (Determina Dirigenziale n. 3551/2016 – U.O. Patrimonio);
- € 747,50 si riferiscono al canone di locazione 01/01/2017-31/01/2017 dell'immobile di Trestina di Città di Castello (PG) dove è ubicato il Centro Alzheimer, pagato al Sig. P.S. (Determina Dirigenziale n. 3358/2016 – U.O. Patrimonio);
- € 8.071,82 afferiscono al canone di locazione 01/01/2017-31/03/2017 dell'immobile di Gubbio adibito a SERT, pagato alla Società N.G. - (Determina Dirigenziale n. 4043/2016 – U.O. Patrimonio);
- € 16.574,00 riguardano il pagamento del canone dei primi tre mesi dell'anno 2017 relativi all'unità immobiliare del Centro Direzionale Prato di Gubbio, sede del CIM, pagato alla Società P.&F. (Determina Dirigenziale n. 4184/2016 – U.O. Patrimonio);
- € 76.029,67 costituiscono il corrispettivo della locazione della struttura sede del Presidio Ospedaliero Alto Chiascio (Gubbio-Gualdo Tadino) per il periodo 01/01/2017-31/01/2017, pagato all'INAIL (Determina Dirigenziale n. 2973/2016 – U.O. Patrimonio);
- € 2.122,90 riguardano il pagamento del canone relativo al primo trimestre 2017 pagato alla Sig.ra Fiorucci Lucia per Unità Convivenza Femminile (EX CIM) sito in Gubbio (Determina Dirigenziale n. 4012/2016 – U.O. Patrimonio);
- € 1.147.157,16 premi polizze assicurative (Delibera del Direttore Generale 1484/2016 e Determina Dirigenziali 1933/2016; 2309/2016; 5001/2016 U.O. Affari Generali e Gestione Istituzionali Sinistri);
- € 50.095,21 per canoni di manutenzione attrezzatura sanitaria, pagati al fornitore n. 2827 Ditta 3M Italia Srl per € 13.396,60 (D.D. n. 883/2017), al fornitore n. 1828 Ditta Becton Dickinson Italia Spa per € 21.808,59 (D.D. n. 79/2017) ed al fornitore n. 3310 Ditta GMS srl per € 14.890,02 (D.D. n. 4706/2016).

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	54.207.256,76			4.395.710,40	- 23.301,19		49.788.245,17
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	111.416.096,36	-	5.000.000,00	3.731.171,30	49.157,47	-	112.734.082,53
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	-						-
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	12.012.279,86	-	-	224.804,49	-	-	11.787.475,37
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	12.012.279,86			224.804,49			11.787.475,37
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-						-
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	-						-
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	80.530.697,42			3.038.315,90	49.157,47		77.541.538,99
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	1.594.013,65			55.359,07			1.538.654,58
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	17.279.105,43		5.000.000,00	412.691,84			21.866.413,59
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	4.759.254,55			527.868,13	324.285,91		4.555.672,33
PAA110	ALTRE RISERVE:	2.135.504,58	-	-	59.761,20	-	-	2.075.743,38
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	1.506.942,37			59.761,20			1.447.181,17
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	150.323,45	38.673,15					188.996,60
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	38.673,15	- 38.673,15				36.218,51	36.218,51
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	172.707.108,85	-	5.000.000,00	8.714.511,03	350.142,19	36.218,51	169.378.958,52

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

CODICE E MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI		
		Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE		13.054.807,45	340.784,30
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	-	9.038.032,92	1.470.942,34
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione			
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	-	74.178,43	
PAA040	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88</i>		74.178,43	
PAA050	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca</i>			
PAA060	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - altro</i>			
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti		8.561.210,57	1.470.942,34
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti		31.749,35	
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio		370.894,57	
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI		1.997.832,99	34.552,36
PAA110	ALTRE RISERVE:	-	373.729,23	3.485,35
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		373.729,23	3.485,35
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		24.464.402,59	1.849.764,35

Tab. 32– segue

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI			Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento		Destinazione (tipologia di beni acquisiti)	Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	d i c u i i n v e s t i t i
PAA 020	Per beni di prima dotazione:												
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2014:												
	... assegnati a partire dall'1/1/2014:												
PAA 030	Da Stato:				12.012.279,86	-	-	224.804,49	-	11.787.475,37	623.221,57	-	-
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2014:												
	... assegnati a partire dall'1/1/2014:												
	1) Fornitura ed installazione Mammografi	vincolato		DDR 3980/2014	623.221,57			224.804,49		398.417,08	623.221,57		
	2) Intervento 1 Osp. Città Castello (2° stralcio)	vincolato		DGR 1765/2014	929.060,18					929.060,18			
	3) Intervento 3 Città Castello DIP - EX INAM	vincolato		DGR 1765/2014	463.319,82					463.319,82			
	4) Intervento 7 Adeguamento RSA S. Margherita	vincolato		DGR 1765/2014	1.128.600,00					1.128.600,00			
	5) intervento Riqualificazione assistenza grandi centri urbani	vincolato		DGR 1311/2010	41.573,41					41.573,41			
	6) Intervento 6.a "Riqualificazione Ospedale Castiglione Lago"	vincolato		DGR 1467/2015	4.315.681,30					4.315.681,30			
	7) Intervento 6.b "Riqualificazione Ospedale Città della Pieve"	vincolato		DGR 1467/2015	1.540.644,78					1.540.644,78			
	8) Intervento 6.c "Acquisto Tecnologie/arredi assistenza ospedaliera area L. Trasimeno"	vincolato		DGR 1467/2015	2.970.178,80					2.970.178,80			
PAA 070	Da Regione:				80.530.697,42	-	-	3.038.315,90	49.157,47	77.541.538,99	80.900.105,20	-	-
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2014:				79.896.756,12			3.038.315,90	49.157,47	76.907.597,69	80.855.793,45		
	assegnati a partire dall'1/1/2014:												
	1) Fornitura ed installazione Mammografi digitali AZIENDA ULS U 1	vincolato		DDR 3980/2014	36.705,26					36.705,26	24.081,50		
	2) Intervento 1 Osp. Città Castello (2° stralcio)	vincolato		DGR 1765/2014	48.897,90					48.897,90			
	3) Intervento 3 Città Castello DIP - EX INAM			DGR 1765/2014	24.385,25					24.385,25			
	4) Intervento 7 Adeguamento RSA S. Margherita	vincolato		DGR 1765/2014	59.400,00					59.400,00			
	5) Intervento 6.a "Riqualificazione Ospedale Castiglione Lago"	vincolato		DGR 1467/2015	227.141,12					227.141,12			
	6) Intervento 6.b "Riqualificazione Ospedale Città della Pieve"	vincolato		DGR 1467/2015	81.086,57					81.086,57			
	7) Intervento 6.c "Acquisto Tecnologie/arredi assistenza ospedaliera area L. Trasimeno"	vincolato		DGR 1467/2015	156.325,20					156.325,20			
	Altro												
PAA 080	Da altri soggetti pubblici:				1.594.013,65	-	-	55.359,07	-	1.538.654,58		-	-
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2012:												
	... assegnati a partire dall'1/1/2012:												
	1) Immobile Via S. Francesco miglioramento sismico	vincolato		DDG 181/2013	1.594.013,65			55.359,07		1.538.654,58			
PAA 090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:				17.279.105,43	-	5.000.000,00	412.691,84	-	21.866.413,59		-	-
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2013:												
	... assegnati a partire dall'1/1/2013:												
	1) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio anno 2014	vincolato		DGR 1158/2014	2.829.105,43	-				2.829.105,43			
	2) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio anno 2014	vincolato		DGR 493/2015	3.750.000,00	-				3.750.000,00			
	3) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio anno 2014	vincolato		***	4.200.000,00	-				4.200.000,00			
	4) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio anno 2015	vincolato		DGR 57/2016	2.500.000,00	-				2.500.000,00			
	5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio anno 2015	vincolato		***	4.000.000,00	-				4.000.000,00			
	5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio anno 2015	vincolato		DGRU 239/2017		-	5.000.000,00			5.000.000,00			

Tab. 33 – Dettaglio finanziamenti per investimenti

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale 2016
	Valore al 31/12/2013	Valore al 31/12/2014	Valore al 31/12/2015	
Valore iniziale	313.435,85	313.435,85	313.435,85	313.435,85
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale	313.435,85	313.435,85	313.435,85	313.435,85

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

DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale 2015
	Valore al 31/12/2012 e precedenti	Valore al 31/12/2013	Valore al 31/12/2014	
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 31/12/2016 un saldo di € 49.788.245,17, 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 31/12/2016 pari ad € 57.779.772,44, 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 € 62.191.208,24; nel corso del 2016 ha subito, in particolare, riduzioni, per complessivi € 4.435.102,45, di cui € 4.388.134,61 per la sterilizzazione degli ammortamenti dell’anno 2016 ed € 25.421,44 per sterilizzazione delle minusvalenze ed incrementi per € 2.120,25 a seguito di plusvalenze;
- ✧ “Riserva per investimenti già impegnati nelle gestioni pregresse” conto 1200/100/200 - presenta un saldo finale pari ad € 5.893.137,71; il saldo iniziale di € 5.900.714,50 è stato diminuito per € 7.575,79 a seguito della sterilizzazione degli ammortamenti 2016;
- ✧ “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 31/12/2016 un saldo di € 112.734.082,53 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 € 11.787.475,37 Tale conto all’apertura presentava una consistenza di € 12.012.279,86, nel corso del 2016 ha subito riduzioni pari ad € 224.804,49 per la sterilizzazione degli ammortamenti dell’anno 2016.
- ✧ “conto 120/100/50 Finanziamenti da Regione per investimenti” – presenta un saldo finale di € 77.541.538,99. Tale conto all’apertura presentava una consistenza di € 80.530.697,42; nel corso del 2016 ha subito, in particolare, riduzioni, per complessivi € 3.038.317,41, di cui € 3.038.315,90 per la sterilizzazione degli ammortamenti dell’anno 2016 ed € 1,51 per rettifiche contabili, ed incrementi per € 49.158,98 per riclassificazioni.
- ✧ “conto 120/1000/60 Finanziamenti da Altri Soggetti Pubblici per investimenti” – presenta un saldo finale di € 1.538.654,00. Tale conto all’apertura presentava una consistenza di € 1.594.013,65, nel corso del 2016 ha subito riduzioni pari ad € 55.359,07 per la sterilizzazione degli ammortamenti dell’anno 2016.
- ✧ “conto 120/1000/70 Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio” – presenta un saldo finale di € 21.866.413,59. Tale conto all’apertura presentava una consistenza di €

17.279.105,43 ; nel corso del 2016 ha subito, in particolare, riduzioni pari ad € 412.691,84 per la sterilizzazione degli ammortamenti dell'anno 2016 ed incrementi per € 5.000.000 per la destinazione ad investimenti di contributi in conto esercizio da parte della Regione Umbria.

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

Tale voce ricomprende il conto 120/70/10 – che presenta al 31/12/2016 un saldo di € 4.555.672,33 , il saldo iniziale, pari ad € 4.759.254,55, risulta incrementato per complessivi € 358.585,91 a seguito dell'iscrizione in bilancio di diversi beni donati all'Azienda nel corso dell'esercizio 2016. Il conto di cui trattasi risulta inoltre diminuito dell'importo di € 527.868,13 a seguito della sterilizzazione delle quote di ammortamento anno 2016 e per € 34.300,00 a seguito della sterilizzazione delle minusvalenze.

A) IV. "Altre Riserve"

La posta "Altre Riserve" presenta al 31/12/2016 un saldo di € 2.075.743,38 , 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 2016.
- "Altre riserve" conto 120/70/20 risultano pari a € 1.447.181,17 . Tale conto, che all'apertura presentava un saldo pari a € 1.506.942,37 risulta diminuito per € 59.761,20 a seguito della sterilizzazione delle quote di ammortamento anno 2016.
- "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 2016.

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 31/12/2016 un saldo di € 188.996,60. Al saldo iniziale di € 150.323,45 corrispondente agli utili al 31/12/2014 è stato aggiunto l'utile dell'esercizio 2015 di € 38.673,15.

A) VII. "Utile dell'esercizio"

La posta "Utile dell'esercizio" - mastro 1200/900- presenta al 31/12/2016 un saldo di € 36.218,51, corrispondente all'utile dell'esercizio 2016, come risultante dal Conto Economico dell'esercizio 2016.

Si precisa che sulla stampa contabile del bilancio al 31/12/2016, effettuata sul sistema informatico SAP, il saldo del conto 120/90/10 "utile dell'esercizio" dell'anno 2016 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:	12.130.598,00	-	-	2.474.839,94	9.655.758,06
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	5.693.573,62	-	220.000,00	1.260.253,61	4.213.320,01
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	2.313,38	-	220.000,00	155.073,65	67.239,73
PBA040	Fondo rischi acquisto di prestaz. San.da privato	-	-	-	-	-
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	754.200,00	-	-	170.622,00	583.578,00
PBA060	Altri fondi rischi:	5.680.511,00	-	-	888.890,68	4.791.620,32
	F.do svalutazione immobilizzazioni finanziarie	-	-	-	-	-
	Equo indennizzo	387.688,84	-	-	731,35	386.957,49
	Ferie maturate e non godute	585.840,85	-	-	9.966,20	575.874,65
	Interessi moratori	-	-	-	-	-
	Franchigie ass.ve	-	-	-	-	-
	Manutenzioni e ristrutturazioni future	-	-	-	-	-
	Altri	4.706.981,31	-	-	878.193,13	3.828.788,18
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	-	-	-	-	-
PBA080	FSR indistinto da distribuire	-	-	-	-	-
PBA090	FSR vincolato da distribuire	-	-	-	-	-
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi	-	-	-	-	-
PBA110	Fondo finanziamento sanitario agg.vo corrente LEA	-	-	-	-	-
PBA120	Fondo finanziamento sanit. agg.vo corrente extra LEA	-	-	-	-	-
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca	-	-	-	-	-
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti	-	-	-	-	-
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	142.731,96	116.153,98	-	88.824,18	170.061,76
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-	-	-	-	-
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	85.967,27	108.153,98	-	41.109,63	153.011,62
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	-	-	-	-	-
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	56.764,69	8.000,00	-	47.714,55	17.050,14
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	29.912.099,76	8.470.010,16	- 470.522,51	10.006.961,78	27.904.625,63
PBA210	Fondi integrativi pensione	-	-	-	-	-
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	-	783.989,94	-	-	783.989,94
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	1.486.950,17	566.000,00	-	-	2.052.950,17
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	-	50.000,00	-	-	50.000,00
PBA260	Altri fondi per oneri e spese:	28.425.149,59	7.070.020,22	- 470.522,51	10.006.961,78	25.017.685,52
	Fondo incentivazioni personale convenzionato	6.073.220,17	4.073.532,86	-	3.226.960,13	6.919.792,90
	Fondo oneri differiti attività libero professionale	303.942,27	212.635,29	-	134.401,43	382.176,13
	Fondo oneri personale in quiescenza	9.253.558,63	-	- 3.170.522,51	74.143,13	6.008.892,99
	Quote inutilizzate di concorsi rimborsi e recuperi da Regione	2.172.496,76	1.178.632,88	-	889.471,01	2.461.658,63
	Altri	10.621.931,76	1.605.219,19	2.700.000,00	5.681.986,08	9.245.164,87
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	42.186.907,52	8.586.164,14	- 470.522,51	12.570.625,90	37.731.923,25

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 - € 470.522,51 in quanto dal fondo “oneri personale in quiescenza” sono stati stornati e riclassificati complessivamente € 3.170.522,51, ma € 400.000 sono stati stornati in favore del fondo “premio operosità Sumai” (non ricompreso nella tab. 36), come evidenziato sulla tabella n. 41 che segue ed € 70.522,51 sono stati stornati al conto di debito 1700/700/500 “debiti verso ENPAM”, come richiesto dalla competente U.O. Trattamento Economico Personale Dipendente e Convenzionato. Dallo stesso fondo “oneri personale in quiescenza” la U.O. Trattamento Economico Personale Dipendente e Convenzionato ha inoltre stornato la somma di € 1.000.000 in favore del fondo “altri fondi oneri e spese”, sul budget gestito dalla stessa U.O., per far fronte al pagamento dell’attività in favore di pazienti extraregionali di Prosperius, dopo la effettuazione dei controlli e la verifica degli accordi. A seguito delle indicazioni regionali volte alla verifica dei fondi rischi ed oneri, La 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 ulteriore eccedenza di € 1.700.000 che la Direzione Aziendale ha riclassificato, destinandoli al fondo “altri fondi oneri e spese” per far fronte a manutenzione ordinaria ma imprevedute degli immobili e per eventuali adeguamenti tariffari ed incrementi ISTAT dei fornitori di servizi.

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2016	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2012 e precedenti	Esercizio 2013	Esercizio 2014	Esercizio 2015		Esercizio 2016
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2008/2016	790.280,41	B.1) Acquisti beni	21.187,00	958,27	0,00	0,00	0,00	0,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	62.259,21	25.856,89	0,00	0,00	0,00	
			B.3) Acquisti servizi non sanitari	37.455,02	0,00	0,00	0,00	0,00	
			B.6) Costi personale	30.994,00	0,00	87.999,47	506.966,27	0,00	
			Altri costi (CESPITE interamente ammortizzato in un anno)	15.918,08	686,20	0,00	0,00	0,00	
			Totale	167.813,31	27.501,36	87.999,47	506.966,27	0,00	
TOTALE	790.280,41	TOTALE	167.813,31	27.501,36	87.999,47	506.966,27	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 31/12/2016	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2012 e precedenti	Esercizio 2013	Esercizio 2014	Esercizio 2015		Esercizio 2016
Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2008/2016	929.119,14	B.1) Acquisti di beni	23.814,39	0,00	0,00	0,00	0,00	153.011,62
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	9.544,70	5.406,45	0,00	36.777,80	36.777,80	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	126.210,15	71.453,41	23.757,48	44.025,98	10.757,10	
			B.6) Costi del personale	47.016,36	300,00	74.274,36	148.643,05	38.035,98	
			Altri costi (CESPITE interamente ammortizzato in un anno)	5.942,72	39.561,97	10.804,62	19.878,41	3.124,79	
			Totale	212.528,32	116.721,83	108.836,46	249.325,24	88.695,67	
TOTALE	929.119,14	TOTALE	212.528,32	116.721,83	108.836,46	249.325,24	88.695,67	153.011,62	

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

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2015
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2011 e precedenti	Esercizio 2012	Esercizio 2013	Esercizio 2014	
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 31/12/2016	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2012 e precedenti	Esercizio 2013	Esercizio 2014	Esercizio 2015		Esercizio 2016
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	2008/2016	198.563,19	B.1) Acquisti di beni	6.634,42	10.595,58	0,00	0,00	0,00	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	0,00	18.600,00	0,00	0,00	0,00	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	1.500,00	12.469,38	3.428,20	19.276,00	212,80	
			B.6) Costi del personale	6.073,61	0,00	14.651,52	28.595,88	54.021,52	
			Altri costi (CESPITE interamente ammortizzato in un anno)	0,00	0,00	69,49	1.904,42	3.480,23	
			Totale	14.208,03	41.664,96	18.149,21	49.776,30	57.714,55	
TOTALE	198.563,19	TOTALE	14.208,03	41.664,96	18.149,21	49.776,30	57.714,55	17.050,14	

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

In riferimento ai contributi di cui alle tabelle che precedono, si evidenzia che, per quei contributi che al 31/12/2016 presentavano un residuo inutilizzato di piccola entità ed i cui progetti risultano conclusi, si è provveduto a contabilizzare detti residui a rimborso dei costi generali di Azienda, nel Bilancio d'Esercizio 2016. In particolare si tratta di n° 8 progetti per un importo totale di €. 622,72, il cui dettaglio è conservato agli atti di Bilancio.

I competenti Servizi aziendali richiedono, con apposite note acquisite agli atti di bilancio, 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 ammontari stanziati?	NO	I competenti Servizi aziendali hanno richiesto l'istituzione o il mantenimento di fondi rischi e oneri allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono

			però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, effettuando stime attendibili, sulla base delle informazioni disponibili.
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO		I competenti Servizi aziendali hanno comunicato stime attendibili per i rischi probabili, sulla base delle informazioni disponibili al momento della chiusura del bilancio.
FR03. Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?	NO		I competenti Servizi non hanno segnalato la possibilità di rischi possibili da cui possano scaturire perdite significative.
FR04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)	SI		<p>Si fornisce il dettaglio della voce residuale <u>"altri" degli "altri fondi per rischi"</u> di cui alla tabella 36, per complessivi € 3.828.788,18: € 3.248.613,59 per franchigie assicurative sinistri ex ASL 1 città di Castello; € 515.174,59 per contenziosi, interessi di mora e fatture da ricevere di fornitori; € 65.000 fondo svalutazione scorte farmaceutiche.</p> <p>Si fornisce il dettaglio degli <u>"altri fondi oneri e spese"</u> di cui alla tabella 36, per complessivi € 9.245.164,87: € 1.699.286,00 per franchigie assicurative sinistri ex ASL 2 Perugia; € 1.831.985,65 per manutenzione impreviste ma ordinarie degli immobili; € 1.425.449,96 per altri oneri del personale dipendente, comando e degli organi aziendali; € 1.018.731,74 per l'attività in favore di pazienti extraregionali di Prospersius; € 2.361.848,72 per adeguamento tariffe Istituti e coop, aggiornamenti Istat e servizi e protesi autorizzate ma non fatturate al 31/12/2016, arretrati legge 210/92 e rimborso visite fiscali; € 160.047,99 per il fondo ricerca e sperimentazione; € 747.814,81 per incrementi ISTAT e tariffe e per servizi in corso di verifica Economato, Patrimonio e Presidi Ospedalieri.</p>

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	2.527.221,68	400.000,00	-	2.927.221,68
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente	-			-
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	2.527.221,68	400.000,00	-	2.927.221,68

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
TRO1 - 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	L'importo di € 400.000 è stato stornato dal fondo "oneri personale in quiescenza" riepilogato alla tab. n 36, come precisato in calce alla stessa

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	14.555.994,13	-	3.509.798,68	11.046.195,45		11.046.195,45
	DEBITI V/STATO	84.027,05	112.264,83	154.979,51	41.312,37	-	-
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	84.027,05	112.264,83	154.979,51	41.312,37		
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	98.194,92	4.146.911,32	869.301,57	3.375.804,67	-	-
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti				-		
PDA090	Debiti v/Regione o Prov. Aut per mobilità passiva intraregionale				-		
PDA100	Debiti v/Regione o Prov. Aut. per mobilità passiva extraregionale		3.236.503,03	-	3.236.503,03		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma				-		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	98.194,92	910.408,29	869.301,57	139.301,64		
PDA130	DEBITI V/COMUNI	1.263.358,84	3.431.421,78	3.178.433,33	1.516.347,29		
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	9.630.703,63	18.310.661,19	12.962.734,77	14.978.630,05	-	-
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	9.134.337,25	14.418.298,15	8.855.635,28	14.697.000,12		
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	490.727,72	3.892.363,04	4.107.099,49	275.991,27		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	12.626,46	160.973,65	164.039,74	9.560,37		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-			-		
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	9.643.330,09	18.471.634,84	13.126.774,51	14.988.190,42	-	-
	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	52.745.202,57	771.965.447,64	773.427.137,60	51.283.512,61	-	-
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie				-		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	52.745.202,57	771.965.447,64	773.427.137,60	51.283.512,61		

PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-					
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	2.077.040,29	104.058.613,13	104.418.822,41	1.716.831,01	-	-
	<i>Erario c/imposte</i>	431.342,54	22.643.640,85	22.970.753,94	104.229,45		
	<i>Erario c/ritenute</i>	763.378,03	46.142.690,50	46.158.249,86	747.818,67		
	<i>Debiti per IRAP da versare</i>	863.169,79	13.520.706,69	13.536.081,24	847.795,24		
	<i>C/IVA a debito</i>	19.149,93	21.751.575,09	21.753.737,37	16.987,65		
	<i>Altri debiti tributari</i>	-			-		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	3.777.732,86	68.941.375,55	69.432.165,85	3.286.942,56	-	-
	<i>Debiti verso INPDAP</i>	2.172.645,47	56.841.685,06	57.230.628,33	1.783.702,20		
	<i>Debiti verso INPS</i>	12.445,59	269.728,93	267.504,68	14.669,84		
	<i>Debiti verso INAIL</i>	-			-		
	<i>Debiti verso ONAOSI</i>	65.793,56	120.681,25	121.795,64	64.679,17		
	<i>Altri debiti v/Istituti previdenziali</i>	1.526.848,24	11.709.280,31	11.812.237,20	1.423.891,35		
PDA340	DEBITI V/ALTRI	12.444.139,11	147.750.052,22	149.318.173,56	10.876.017,77	-	-
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	-			-		
PDA360	Debiti v/dipendenti	9.152.317,39	104.520.297,00	105.801.681,09	7.870.933		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	-			-		
PDA380	Altri debiti diversi:	3.291.821,72	43.229.755,22	43.516.492,47	3.005.084,47		
	<i>Debiti v/Amministrazioni pubbliche</i>						
	<i>Altri debiti verso enti pubblici</i>	463,84	-	-	463,84		
	<i>Debiti vs Istituto Zooprofilattico Sperimentale dell'Umbria e delle Marche</i>	-			-		
	<i>Debiti verso personale esterno convenzionato</i>	2.671.045,44	35.828.613,68	35.891.010,70	2.608.648		
	<i>Debiti verso tirocinanti e borsisti, obiettori di coscienza, altro personale esterno</i>	208.446,71	345.937,61	406.673,73	147.711		
	<i>Debiti verso organi direttivi ed istituzionali</i>	18.974,98	419.799,70	419.862,75	18.912		
	<i>Altri debiti</i>	392.890,75	6.635.404,23	6.798.945,29	229.350		

Tab. 42– Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2012 e precedenti	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
PDA000	MUTUI PASSIVI	5.902.781,04	-	640.075,92	4.503.338,49	-

	DEBITI V/STATO	-	5.614,39	10.656,05	1.029,00	24.012,93
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		5.614,39	10.656,05	1.029,00	24.012,93

	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-	-	20.592,80	-	3.355.211,87
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					3.236.503,03
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					
PDA120	Altri debiti v/Regione o Prov. Aut.			20.592,80		118.708,84

PDA130	DEBITI V/COMUNI					1.516.347,29
--------	-----------------	--	--	--	--	--------------

	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	63.069,77	30.247,10	6.333,76	152.773,13	14.726.206,29
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR					
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione		30.247,10		132.924,21	14.533.828,81
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			5.638,66		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	63.069,77		695,10	19.848,92	192.377,48
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione				791,85	8.768,52
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	63.069,77	30.247,10	6.333,76	153.564,98	14.734.974,81

	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	566.572,11	18.313,08	368.312,35	283.565,77	50.046.749,30
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
PDA300	Debiti verso altri fornitori	566.572,11	18.313,08	368.312,35	283.565,77	50.046.749,30

PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE					
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	-	-	-	-	1.716.831,01
	<i>Erario c/imposte</i>					104.229,45
	<i>Erario c/ritenute</i>					747.818,67
	<i>Debiti per IRAP da versare</i>					847.795,24
	<i>C/IVA a debito</i>					16.987,65
	<i>Altri debiti tributari</i>					
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	-	-	-	-	3.286.942,56
	<i>Debiti verso INPDAP</i>					1.783.702,20
	<i>Debiti verso INPS</i>					14.669,84
	<i>Debiti verso INAIL</i>					-
	<i>Debiti verso ONAOSI</i>					64.679,17
	<i>Altri debiti v/Istituti previdenziali</i>					1.423.891,35
PDA340	DEBITI V/ALTRI	-	-	35.837,41	-	10.840.180,36
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti					7.870.933,30
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					
PDA380	Altri debiti diversi:	-	-	35.837,41	-	2.969.247,06
	<i>Debiti v/Amministrazioni pubbliche</i>					
	<i>Altri debiti verso enti pubblici</i>			463,84		
	<i>Debiti vs Istituto Zooprofilattico Sperimentale dell'Umbria e delle Marche</i>					-
	<i>Debiti verso personale esterno convenzionato</i>			28.459,32		2.580.189,10
	<i>Debiti verso tirocinanti e borsisti, obiettori di coscienza, altro personale esterno</i>					147.710,59
	<i>Debiti verso organi direttivi ed istituzionali</i>			6.914,25		11.997,68
	<i>Altri debiti</i>					229.349,69

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	2.977.882,38	7.008.579,67	1.059.733,40
	DEBITI V/STATO	41.312,37	-	-
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	41.312,37		
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	3.375.804,67	-	-
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti			
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale			
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	3.236.503,03		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma			
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	139.301,64		
PDA130	DEBITI V/COMUNI			
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	14.978.630,05	-	-
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	14.697.000,12		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	5.638,66		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	275.991,27		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	9.560,37		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto			
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	14.988.190,42	-	-
	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	51.283.512,61	-	-
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			
PDA300	Debiti verso altri fornitori	51.283.512,61		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE			

PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	1.716.831,01	-	-
	<i>Erario c/imposte</i>	104.229,45		
	<i>Erario c/ritenute</i>	747.818,67		
	<i>Debiti per IRAP da versare</i>	847.795,24		
	<i>C/IVA a debito</i>	16.987,65		
	<i>Altri debiti tributari</i>			

PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	3.286.942,56	-	-
	<i>Debiti verso INPDAP</i>	1.783.702,20		
	<i>Debiti verso INPS</i>	14.669,84		
	<i>Debiti verso INAIL</i>	-		
	<i>Debiti verso ONAOSI</i>	64.679,17		
	<i>Altri debiti v/Istituti previdenziali</i>	1.423.891,35		

PDA340	DEBITI V/ALTRI	10.876.017,77	-	-
PDA350	Debiti v/altri finanziatori			
PDA360	Debiti v/dipendenti	7.870.933,30		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie			
PDA380	Altri debiti diversi:	3.005.084,47	-	-
	<i>Debiti v/Amministrazioni pubbliche</i>			
	<i>Altri debiti verso enti pubblici</i>	463,84		
	<i>Debiti vs Istituto Zooprofilattico Sperimentale dell'Umbria e delle Marche</i>	-		
	<i>Debiti verso personale esterno convenzionato</i>	2.608.648,42		
	<i>Debiti verso tirocinanti e borsisti, obiettori di coscienza, altro personale esterno</i>	147.710,59		
	<i>Debiti verso organi direttivi ed istituzionali</i>	18.911,93		
	<i>Altri debiti</i>	229.349,69		

Tab. 44 – Debiti per scadenza

DETTAGLIO MUTUI	Destinazione	Soggetto erogatore	Riferimenti delibera di autorizzazione regionale	Importo iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso di interesse	Garanzie reali
BANCA TOSCANA	investimenti	Banca toscana	n. 492 del 16/3/2005	2.225.000	30/06/2016	0,00	2,929%	NON previste
CR FOLIGNO	investimenti	CR Foligno	n. 1349 del 27/7/2007	2.690.000	30/06/2018	485.604,29	4,609%	NON previste
CR FOLIGNO	investimenti	CR Foligno	n.1010 del 20/07/2009	2.300.000	31/12/2019	791.361,70	4,140%	NON previste
CR FOLIGNO	investimenti	CR Foligno	n. 477 del 06/04/2009	3.000.000	31/12/2019	1.031.888,26	4,130%	NON previste
CR FOLIGNO	investimenti	CR Foligno	n. 1971 del 23/12/2009	3.500.000	30/06/2025	2.290.624,09	4,960%	NON previste
BCC Spello Bettona	investimenti	BCC Spello Bettona	n. 1971 del 23/12/2009	2.500.000	01/06/2021	1.303.302,70	5,750%	NON previste
CARIGE	investimenti	Banca CARIGE	n. 1971 del 23/12/2009	2.400.000	31/12/2016	0,00	5,990%	NON previste
BCC Spello Bettona	investimenti	BCC Spello Bettona	n. 182 del 03/03/2014	1.000.000	01/01/2020	640.075,92	4,00%	NON previste
CREDIUMBRIA	investimenti	CREDIUMBRIA	n. 182 del 03/03/2014	1.500.000	01/01/2020	960.113,89	4,00%	NON previste
CREDIUMBRIA	investimenti	CREDIUMBRIA	n. 182 del 03/03/2014	2.500.000	01/01/2020	1.607.413,24	4,50%	NON previste
CREDIUMBRIA	investimenti	CREDIUMBRIA	n. 182 del 03/03/2014	3.000.000	01/01/2020	1.935.811,36	4,90%	NON previste
TOTALE MUTUI				26.615.000,00		11.046.195,45		

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.

Sulla base delle normative vigenti, con decisione amministrativa n. 1441 del 29/12/2004 la disciolta USL n.2 dell'Umbria ha richiesto alla Giunta Regionale dell'Umbria l'autorizzazione a contrarre un mutuo di € 4.450.000 per il finanziamento di investimenti. Si precisa, in particolare, che il mutuo è suddiviso in due quote da € 2.225.000,00 ciascuna.

Previo autorizzazione regionale, concessa con deliberazione di Giunta n. 492 del 16/3/2005, a seguito di gara CEE, nel rispetto non solo del limite di indebitamento "generico" previsto dall'art. 11, comma 3 bis della Legge Regionale n. 51 del 19/12/1995, così come modificato ed integrato dalla Legge Regionale n. 7 del 26/5/2004, (riferito alla compatibilità dell'indebitamento con la situazione economico-finanziaria dell'Azienda), ma anche a quello specifico e "matematico" previsto dall'abrogato art. 11, comma 3 bis della L.R. n. 51/95, ed ora reintrodotta dall'art. 1, comma 664 della Legge n. 296 del 27/12/2006 (finanziaria 2007), nonché dalla Legge Regionale n. 8 del 29/3/2007, si è contratto il mutuo decennale con la Banca Toscana, (ora Monte dei Paschi di Siena). La prima quota di € 2.225.000,00 è stata erogata in data 24/11/2005, al tasso del 2,929% ed interamente rimborsata al 31/12/2015; la seconda quota, anch'essa completamente rimborsata al 30/06/2016, dello stesso importo di € 2.225.000,00 è stata erogata in data 8 giugno 2006, nel rispetto del contratto che prevedeva l'accredito della seconda tranche entro un anno dalla stipula del mutuo, avvenuta, appunto, il 19 ottobre 2005, allo stesso tasso di interesse del 2,929%. Infatti, nel periodo intercorso tra la contrazione del mutuo e l'erogazione della seconda quota il tasso ufficiale di riferimento, ora "tasso minimo di partecipazione per le operazioni di rifinanziamento principale dell'Eurosistema, fissato dalla Banca Centrale Europea, non si è ridotto, ma anzi ha registrato un rialzo dello 0,50.

Nel corso dell'esercizio 2007, con delibera n. 271 del 11/5/2007, l'ex USL 2 ha richiesto alla Giunta Regionale dell'Umbria l'autorizzazione a contrarre un mutuo decennale di € 2.690.000 per il finanziamento dei seguenti investimenti, in conformità alla normativa nazionale e regionale in materia (art. 3, commi da 16 a 21 della Legge 350 del 27/12/2003 e art. 11, comma 3, 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 successiva Legge Regionale n. 8 del 29/3/2007).

INVESTIMENTO	importo
Apparecchiature, attrezzature e arredi sanitari DISTRETTI	€ 300.000
Apparecchiature, attrezzature e arredi sanitari P.O.U.	€ 1.110.000
Apparecchiature, attrezzature e arredi sanitari Dip. Prevenzione	€ 40.000
Apparecchiature e arredi sanitari Area Interdistrettuale Salute Mentale	€ 35.000
Servizi Informatici	€ 355.000
Centro Salute San Sisto	€ 850.000
TOTALE MUTUO	€ 2.690.000

Previa autorizzazione regionale, concessa con deliberazione di Giunta n. 1349 del 27/7/2007, con delibera n. 737 del 5/12/2007 è stato aggiudicato l'affidamento di un contratto di mutuo decennale di complessivi € 2.690.000,00 alla Cassa di Risparmio di Foligno, al tasso fisso del 4,609%. Il relativo contratto di mutuo è stato stipulato in data 4/3/2008. Il debito residuo da rimborsare al 31/12/2016, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi", per il mutuo contratto con la Cassa di Risparmio di Foligno nell'anno 2008 è pari ad € 485.604,29, di cui € 320.034,62 con scadenza entro 12 mesi, ed € 165.569,67 oltre 12 mesi.

Nel corso dell'anno 2009, la disciolta USL n.2, per l'acquisto degli appartamenti siti al 1° e 2° piano degli edifici situati in Via Guerra n.17 e n. 21 e relative pertinenze, adibiti ad uffici e già utilizzati a titolo di locazione, in conformità alla normativa nazionale e regionale in materia (art. 3, commi da 16 a 21 della Legge 350 del 27/12/2003 e art. 11, comma 3, 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 successiva Legge Regionale n. 8 del 29/3/2007), con delibera n. 134 del 16/03/2009, ha richiesto alla Giunta Regionale dell'Umbria l'autorizzazione a contrarre un ulteriore mutuo decennale di € 3.000.000.

Previa autorizzazione regionale, concessa con deliberazione di Giunta n. 477 del 06/04/2009, con atto n. 318 del 29/05/2009, a seguito delle risultanze della gara indetta con delibera del Direttore Generale n. 218 del 15/04/2009, è stato aggiudicato l'affidamento di un contratto di mutuo decennale di complessivi € 3.000.000,00 all'Istituto di Credito Cassa di Risparmio di Foligno s.p.a. al tasso fisso del 4,13%. Il relativo contratto di mutuo è stato stipulato in data 09/07/2009. L'erogazione del mutuo da parte dell'istituto di credito cassa di Risparmio di Foligno è stata effettuata in data 28 luglio 2009. Il debito residuo da rimborsare al 31/12/2016, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi", per il suddetto mutuo è pari ad € 1.031.888,26, di cui € 330.001,51 con scadenza entro 12 mesi, ed € 701.886,75 con scadenza oltre i 12 mesi.

Sempre nell'anno 2009, rispettando il limite stabilito dalla Legge Regionale, con deliberazione del Direttore Generale n. 378 del 19/06/2009, la stessa ex USL 2 ha richiesto alla Giunta Regionale dell'Umbria, ai sensi (art. 3, commi da 16 a 21 della Legge 350 del 27/12/2003 e art. 11, comma 3, 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 successiva Legge Regionale n. 8 del 29/3/2007), l'autorizzazione preventiva a contrarre un mutuo di € 2.300.000, per il finanziamento della spesa per l'acquisto di una porzione immobiliare del complesso "ex P.Grocco" ubicato in Perugia e per adeguamenti edilizi ed impiantistici degli Uffici siti in Perugia, via Guerra n. 17 e n. 21. L'autorizzazione è stata concessa dalla Giunta regionale con Delibera n.1010 del 20/07/2009, previo parere del Collegio Sindacale. Il Direttore Generale con atto n. 643 del 22/10/2009, a seguito delle risultanze della gara indetta con delibera n. 558 del 11/09/2009, ha aggiudicato l'affidamento di un contratto di mutuo decennale di complessivi € 2.300.000,00 all'Istituto di Credito Cassa di Risparmio di Foligno s.p.a. al tasso fisso del 4,14%. Il contratto di mutuo è stato stipulato in data 25/11/2009 e l'Istituto di credito Cassa di Risparmio di Foligno ha effettuato l'erogazione del mutuo in data 01/12/2009. Il debito residuo da rimborsare al 31/12/2016, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi", per il suddetto mutuo è pari ad € 791.361,70 di cui € 253.054,78 con scadenza entro 12 mesi, ed € 538.306,92 con scadenza oltre i 12 mesi.

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 quindicennale entro il limite massimo di € 8.400.000.

In seguito a tale autorizzazione il Direttore Generale con atto n. 140 del 19/03/2010, a seguito delle risultanze della gara indetta con delibera n. 59 del 12/02/2010, ha aggiudicato l'affidamento di un contratto di mutuo quindicennale di complessivi € 3.500.000,00 all'Istituto di Credito Cassa di Risparmio di Foligno s.p.a. al tasso fisso del 4,96%. Il contratto di mutuo è stato stipulato in data 11/06/2010 e l'Istituto di credito Cassa di Risparmio di Foligno ha effettuato l'erogazione del mutuo in data 22/06/2010. Il debito residuo da rimborsare al 31/12/2016, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi", per il suddetto mutuo è pari ad € 2.290.624,09 di cui € 222.664,53 con scadenza entro 12 mesi, ed € 2.067.959,56 con scadenza oltre i 12 mesi.

Nel corso dell'anno 2011, sempre a valere sulla sopraccitata autorizzazione regionale, 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, al tasso fisso del 5,750%, con importo rata da rimborsare con periodicità mensile di € 27.449,92, comprendente la quota interessi e la quota in conto capitale. L'erogazione è av-

venuta, con atto di quietanza, il primo di giugno 2011. Il debito residuo da rimborsare al 31/12/2016, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi", per il suddetto mutuo è pari ad € 1.303.302,70 di cui € 261.284,68 con scadenza entro 12 mesi, ed 1.042.018,02 con scadenza oltre i 12 mesi.

Nel corso dell'anno 2012, sempre a valere sull'autorizzazione regionale n. 1971 del 23/12/2009, la disciolta USL n.2, con Delibera del Direttore Generale n.553 del 28/09/2011, ha contratto un nuovo mutuo di € 2.400.000 con la Banca Carige s.p.a. (Cassa risparmio di Genova e Imperia) per il finanziamento della spesa per l'acquisto di apparecchiature sanitarie per il nuovo Ospedale unico della MVT e per i lavori di riconversione dell'ex Ospedale di Todi. Il mutuo è stato concesso al tasso del 5,99%, con un importo di rata pari a € 281.281,43; le rate, comprendenti la quota interessi e in conto capitale, scadono il 31/12 e il 30/06 di ogni anno, per un totale di 10 scadenze. In data 06/02/2012, a seguito di apposito atto di quietanza, la Banca mutuante ha versato in un'unica soluzione l'importo del mutuo, pari a € 2.400.000,00. Il comma 4° dell'art. 3 del contratto recita testualmente: "la prima semestralità scadrà il 30/06/2012 e l'ultima il 31/12/2016".

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 Monteluca (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%. 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 31/12/2016, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi" è pari ad € 640.075,92 di cui € 199.021,99 con scadenza entro 12 mesi, ed € 441.053,93 con scadenza oltre i 12 mesi.

I restanti n.3 lotti sono stati affidati a Crediumbria Banca di 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 al tasso fisso del 4,00%. 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 31/12/2016, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi" è pari ad € 960.113,89 di cui € 298.532,98 con scadenza entro 12 mesi, ed € 661.580,91 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%. 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 31/12/2016, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi" è pari ad € 1.607.413,24 di cui € 497.139,51 con scadenza entro 12 mesi, ed € 1.110.273,73 con scadenza oltre i 12 mesi.

Il lotto n.4 di € 3.000.000,00 è stato aggiudicato a Crediumbria Banca di Credito Cooperativo Soc.Coop al tasso fisso del 4,90%. 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 31/12/2016, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi" è pari ad € 1.935.811,36 di cui € 596.147,78 con scadenza entro 12 mesi, ed € 1.339.663,58 con scadenza oltre i 12 mesi.

Il prospetto che segue evidenzia la percentuale di indebitamento effettivamente raggiunta da questa Azienda al 31/12/2016 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.

I ricavi netti e i proventi previsti per l'esercizio 2016 con la delibera n.1282 del 01/12/2015 di approvazione del bilancio preventivo economico 2016, 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 € 38.755.800,00

Il 15% dei ricavi come sopra determinati risulta quindi pari ad € 5.813.370,00; 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 2016. Al 31/12/2016 le rate annuali corrispondono al 10,67% dei ricavi, pertanto la capacità residua di indebitamento è pari all' 4,33% come evidenziato in dettaglio nella tabella che segue.

CALCOLO POTENZIALITA' RESIDUA DI INDEBITAMENTO al 31/12/2016		
RATE 2016 MUTUI	importo	scadenza
mutuo MPS € 2.225.000 (2,929%) (2° quota)	129.143,69	30/06/2016
mutuo CR FOLIGNO € 2.690.000 (4,609%)	338.775,52	30/6/20018
mutuo CR FOLIGNO € 3.000.000 (4,13%)	369.246,04	31/12/2019
mutuo CR FOLIGNO € 2.300.000 (4,14%)	283.224,86	31/12/2019
mutuo CR FOLIGNO € 3.500.000 (4,96%)	333.552,26	30/06/2025
mutuo BCC SPELLO E BETTONA € 2.500,000 (5,75%)	329.399,04	01/06/2021
mutuo CARIGENOVA € 2.400,000 (5,99%)	562.562,86	31/12/2016
mutuo BCC SPELLO E BETTONA € 1.000,000 (4,00%)	220.997,64	01/01/2020
mutuo Crediumbria € 1.500,000 (4,00%)	331.496,40	01/01/2020
mutuo Crediumbria € 2.500,000 (4,50%)	559.288,44	01/01/2020
mutuo Crediumbria € 3.000,000 (4,90%)	677.713,32	01/01/2020
TOTALE RATE 2016	€ 4.135.400,07	
Ricavi Preventivo 2016- delibera n.1282 del 01/12/2015 (al netto FSR , mobilità extraregionale, proventi straordinari e plusvalenze)	€ 38.755.800,00	
15% RICAVI ESERCIZIO	€ 5.813.370,00	
detrazione rate annuali 2016	€ 4.135.400,07	10,67%
RATA MASSIMA ANNUALE RESIDUA al 31/12/2016	€ 1.677.969,93	4,33%
		15,00%

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
GSA	-	-	123.665,14
ASL UMBRIA 1	2.507.668,06	5.638,66	2.929,75
USL UMBRIA 2	11.404.702,62		124.707,78
AO PERUGIA	784.629,44	-	24.688,60
AO TERNI			
TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	14.697.000,12	5.638,66	275.991,27

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	Vedi di seguito

<p>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)?</p>			
---	--	--	--

Il totale dei debiti al 31/12/2016 è lievemente aumentato, di € 1.442.134, rispetto a quello al 31/12/2015.

Si segnali in particolare la rilevante diminuzione del debito per mutui, pari ad € 3.509.799, a seguito del rimborso annuale dei prestiti e della non attivazione di nuovi finanziamenti.

Anche il debito verso i fornitori mostra un decremento di € 1.461.690 rispetto a quello al 31/12/2015, dovuta anche all’effettivo e ulteriore miglioramento nei tempi di pagamento, come risulta dalla Relazione allegata al presente bilancio in conformità all’art. 41 della Legge n. 89 del del 23/6/2014 di conversione del D.L. n. 66 del 24/4/2014.

Presenta un incremento di € 3.277.610 il debito verso Regione per l’iscrizione, su disposizione regionale, di un debito di € 3.236.503 per mobilità extraregionale 2016, corrispondente alla differenza tra gli anticipi erogati per cassa dalla Regione Umbria ed il saldo passivo della mobilità extraregionale iscritto sul bilancio di esercizio.

Anche il debito verso le Aziende Sanitarie Regionali mostra un incremento di € 5.344.860 rispetto a quello al 31/12/2015 in quanto nel 2016 non sono state effettuate liquidazioni in acconto ed anticipo, prima della conclusione del complesso ed articolato iter delle verifiche previsto dalle disposizioni nazionali e regionali .

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 2016 ratei passivi.

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	<i>DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVI CE</i>	5.592.106,62	-
AA0070	Non autosufficienza	5.529.939,84	
AA0970	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	12.500,07	
AA0660	Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie erogate a privati		
AA1080	Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	21.283,13	
AA1090	Altri proventi diversi	27.800,25	
EA0040	Proventi da donazioni e liberalità		
AA0930	Altro	583,33	

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

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo
AA1090	CLIENTE LIOMATIC Alto Chiascio	9.275,25
AA1090	CLIENTE LIOMATIC Alto Tevere	10.275,00
AA1090	CLIENTE LIOMATIC Umbertide	8.250,00
AA0930	CLIENTE UNICREDIT SPA	583,33
AA1080	CLIENTE BAR 5B BORIOSI EX INAM	403,37
AA1080	CLIENTE AGRICOOPER SOC. COOP AGRICOLA	4.919,17
AA1080	CLIENTE CAPPANNELLI ANTONELLA (canone agrario)	1.385,04
AA1080	CLIENTE CAPPANNELLI DANIELA (canone agrario)	1.901,20
AA1080	CLIENTE AZ. AGRARIA MOSCETTI LUCIANO E ARDICINO S.S. (canone agrario)	2.784,71
AA1080	CLIENTE AZ. AGRARIA PETTINARI MATTEO (canone agrario)	1.548,49
AA1080	CLIENTE AZ. FIORUCCI VILMA (canone agrario)	860,27
AA1080	CLIENTE AZ. PACIOTTI STEFANO (canone agrario)	344,11
AA1080	CLIENTE SERGIO MASSIMI (canone agrario)	207,33
AA1080	CLIENTE SOC. AGRICOLA BALDONI SS (canone agrario)	1.280,95
AA1080	CLIENTE FALCINELLI CLARA (canone agrario)	2.711,58
AA1080	CLIENTE AZ. AGRICOLA FF. MONACCHIA (canone agrario)	533,37
AA1080	CLIENTE RASPA ROBERTA (canone agrario)	394,87
AA1080	CLIENTE SANTA FIORA SRL (canone agrario)	1.352,35
AA1080	CLIENTE BARTOLINI MAURIZIO –	656,32
AA0070	CONTRIBUTI EROGATI PER NON AUTOSUFFICIENZA -	5.529.939,84
AA0970	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) –	12.500,07
	TOTALE	5.592.106,62

Gli importi sopra elencati sono rappresentati dalle quote di ricavi derivati dalla fatturazione anticipata degli affitti per locazione di spazi agli esercizi commerciali presenti negli immobili ospedalieri e non di Città di Castello, Gualdo Tadino, Gubbio, Umbertide e Pantalla, dei canoni agrari e dei contributi erogati per la Non Autosufficienza (PRINA). Nello specifico, si precisa che:

- € 27.800,25 riferibile al contratto per l'utilizzo di spazi per la distribuzione di bevande calde e fredde e di merendine e snack rispettivamente presso i Distretti Alto Chiascio € 9.275,25 (D.A. n. 26/2010), presso Alto Tevere € 10.275,00 (D.A. n. 617/2012) e presso l'Ospedale di Umbertide € 8.250,00 (D.A. n. 390/2011);
- euro 583,33 riferito alla concessione di uno spazio all'interno dell'ospedale di Pantalla, nel quale è installato un apparecchio bancomat (D.A. n. 449 del 22/07/2010);
- euro 403,37 pertinente al contratto di locazione per spazio presso "ex Inam" di Città di Castello con "5B di F.lli Boriosi Snc di Boriosi Nazzareno & C" (D.A. n. 198 del 17/03/2009);
- euro 4.919,17 quale quota di ricavo 2016 relativa alla locazione di un appezzamento di terreno in località Titta di Città di Castello, di cui alla Delibera n. 665/2015;
- euro 15.960,59 concernente i canoni agrari definiti con la Delibera n. 23/2015;
- euro 5.529.939,84 quota di ricavo portata a nuovo relativa al Fondo Sanitario per la Non Autosufficienza prevista dalla Regione Umbria con Delibera n. 1853/2008 e per la quale il D. Lgs 118/2011 non ha modificato la contabilizzazione, nel senso del risconto della quota di fondo sanitario PRINA non utilizzato al termine dell'esercizio;
- euro 12.500,07 quota di ricavo portata a nuovo relativa alla compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie – Ticket NA - fatturate ma non rimosse nel 2016.

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	-	-	697.216,82
	<i>Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				-
	<i>Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				
	<i>Beni in contenzioso</i>				
	<i>Altri impegni assunti</i>	697.216,82			697.216,82

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 31/12/2016 è rimasto invariato rispetto a quello al 31/12/2015.

Si riporta di seguito l'elenco dei beni ancora da trasferire al 31/12/2016, 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
Ex dispensario	Todi	€ 180.759,92
TOTALE VALORE BENI		€ 697.216,82

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	787.380.771,81			
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>	446.000,00			

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:				802.257.459,53	-	
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto	- DGR n. 1131 - DGR n. 239 - DGR n. 1542	- del 03.10.2016 - del 13.03.2017 - del 19.12.2016	-Disponibilità finanziarie di parte corrente destinate al SSR anno 2016. Riparto. -Disponibilità finanziarie di parte corrente destinate al SSR anno 2016. Determinazioni. -Disponibilità finanziarie di parte corrente destinate al SSR anno 2016. Assegnazione oneri personale comandato.	787.380.771,81		5900100100
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:				14.876.687,72	-	
	Obiettivi di Piano	- DGR n. 1131 - DGR n. 239	- del 03.10.2016 - del 13.03.2017	-Disponibilità finanziarie di parte corrente destinate al SSR anno 2016. Riparto. -Disponibilità finanziarie di parte corrente destinate al SSR anno 2016. Determinazioni.	8.079.686,73		5900200200
	Sanità penitenziaria	- DGR n. 1329 - DGR n. 36	- del 21.11.2016 - del 24.01.2017	-Disponibilità finanziarie di parte corrente destinate al SSR anno 2016. Assegnazione destinata al finanziamento Sanità penitenziaria. -Disponibilità finanziarie di parte corrente destinate al SSR anno 2016. Adeguamento assegnazione DGR 1329/2016 finanziamento Sanità penitenziaria.	981.886,32		5900200300
	Altre vincolate	- DGR n. 1131 - DGR n. 239 - DGR n. 38	- del 03.10.2016 - del 13.03.2017 - del 24.01.2017	-Disponibilità finanziarie di parte corrente destinate al SSR anno 2016. Riparto. -Disponibilità finanziarie di parte corrente destinate al SSR anno 2016. Determinazioni. -Disponibilità finanziarie di parte corrente destinate al SSR anno 2016. Adeguamento assegnazione DGR 1131/2016 finanziamento fondo esclusività rapporto e assistenza cittadini stranieri.	5.815.114,67		5900200100

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

AA0050	EXTRA FONDO:				6.467.227,65	-	
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	- DGR n. 1130	- del 21.11.2016	-Legge regionale 9 aprile 2015 n.11 - Testo unico in materia di Sanità e Servizi Sociali. Fondo regionale per la non autosufficienza. Programmazione risorse anno 2016	4.635.204,83		
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA				-		
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	- DGR n. 1400 - DGR n. 1612	- del 05.12.2016 - del 28.12.2016	-Ricognizione delle prestazioni garantite dal Servizio Sanitario regionale anno 2016 quali livelli aggiuntivi di assistenza. -Assegnazione esenzione ticket anno 2016.	446.000,00		
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (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:				155.740,02	-	
	Contributi c/esercizio da Amministrazioni statali extra fondo vincolati						
		DDG N. 204		Convenzione con Regione Lazio per progetto HPV AS PRIMARY	38.360,00		5900900310
		DGR n. 702	del 21.06.2016	Partecipazione avviso U.N.R.R.A. 2016 Ministero Interno - Dipartimenti Libertà Civili e Immigrazione.	100.702,92		5900900310
	Contributi c/esercizio da Amministrazioni statali per quota del Fondo Nazionale per la Non Autosufficienza	DGR n. 341	del 24.03.2016	Convenzione USL UMBRIA 1 e Università degli Studi di Perugia attività di inserimento dati Registro Tumori Umbro.	6.000,00		5900900310
	Contributi c/esercizio da altri enti pubblici - extra fondo vincolati	DDG n. 795	del 23.09.2014	Accordo di collaborazione ISS Progetto "Comunicare la salute nei giovani" (IV tranche)	10.677,10		5900900310
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92	- DDRU n. 13482	- del 27.12.2016	-Impegno di spesa e ripartizione alle Aziende dei fondi finalizzati alla corresponsione degli arretrati e degli indennizzi di cui alla L. 210/92.	1.230.282,80		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 Ministero Salute per ricerca corrente:						
	Altri contributi						
AA0200	Contributi Ministero Salute r ricerca finalizzata:						
	Altri contributi						
AA0210	Contributi Regione e altri sogg. pubbl. ricerca:						
	Contributi c/esercizio ricerca corrente da Regione						
	Contributi c/esercizio ricerca corrente 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:				18.000,00	-	5900900400
	Contributi c/esercizio Istituto Tesoriere						
	Contributi c/esercizio da enti privati :				18.000,00	-	
	- BAYER	nota prot. 139565	del 7.10.2016	erogazione liberale	8.000,00		
	-A.A.C.C. Alto Tevere	nota prot. 129307	del 14.09.2016	erogazione liberale	6.500,00		
	-CREDITO COOPERATIVO SPELLO E BETTONA	nota prot. 82383	del 15.06.2016	erogazione liberale	3.500,00		
	Altri contributi						
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				808.742.687,18	-	

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	802.257.459,53	5.000.000,00	0,62%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	5.081.204,83		0,00%
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	0,00		0,00%
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	0,00		0,00%
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	0,00		0,00%
	Totale	807.338.664,36	5.000.000	0,62%

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

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		
		INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLO BAL BUDGET	INTRAGL OBAL BUDGET	EXTRAGLOB AL BUDGET	INTRAGL OBAL BUDGET	EXTRAGLOB AL BUDGET	INTRAGLOBA L BUDGET	EXTRAGLOBA L BUDGET	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	4.904.682,00	838.054,95	-	-	-	-	4.904.682,00	838.054,95	5.742.736,95
AA0350	Prestazioni di ricovero	2.864.707,00						2.864.707,00	-	2.864.707,00
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.900.000,00	349.898,00					1.900.000,00	349.898,00	2.249.898,00
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		265.962,64					-	265.962,64	265.962,64
AA0380	Prestazioni di File F	139.975,00						139.975,00	-	139.975,00
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale		78.641,88					-	78.641,88	78.641,88
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata							-	-	-
AA0410	Prestazioni termali		4.288,65					-	4.288,65	4.288,65
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso							-	-	-
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie		139.263,78					-	139.263,78	139.263,78

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

	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)									35.957.802,13
AA0460	Prestazioni di ricovero									29.348.624,00
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale									3.214.811,00
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale									1.390.202,38
AA0490	Prestazioni di File F									643.159,00
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale									311.362,00
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata									735.522,75
AA0520	Prestazioni termali									70.947,00
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso									243.174,00
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie									
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali									
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC									
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	4.904.682,00	838.054,95	-	-	-	-	4.904.682	838.055	41.700.539,08
	PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)		10.694.858,65		362.541,03		60.925,21			11.118.324,89
	PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)									47.261,60
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	-	10.694.859	-	362.541	-	60.925			11.165.586,49
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	4.904.682	11.532.914	-	362.541	-	60.925			16.861.061,84
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)									36.005.063,73
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)									52.866.125,57

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

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	57.788,60	43.575,74	14.212,86	32,62%
AA0690	Ricavi prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.277.190,52	2.016.957,60	260.232,92	12,90%
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)	113.824,23	174.481,75	60.657,52	-34,76%
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)	126.006,98	104.786,92	21.220,06	20,25%
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	168.991,26	86.524,52	82.466,74	95,31%
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	2.743.801,59	2.426.326,53	317.475,06	0,13
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-	10.323,30	- 10.323,30	-100,00%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	1.520.491,14	1.391.162,06	129.329,08	9,30%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	81.245,24	83.247,36	- 2.002,12	-2,41%
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	48.367,54	101.866,93	- 53.499,39	-52,52%
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	116.345,35	92.599,96	23.745,39	25,64%
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	1.766.449,27	1.679.199,61	87.249,66	5,20%
	Indennità esclusività medica per attività di libera professione				
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	180.705,55	238.897,43	- 58.191,88	-24,36%
	Costi diretti aziendali (accantonamento a fondo)	212.635,29	263.530,97	- 50.895,68	-19,31%
	Costi generali aziendali promiscui (DGRU 1206 del 19/10/105)	101.764,26	89.110,26	12.654,00	14,20%
	Fondo di perequazione				
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	495.105,10	591.538,66	96.434	-16,30%

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	10.415.697,38			10.415.697,38
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	10.415.697,38	-	-	10.415.697,38

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
PRO1. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		<i>SI</i>	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:	42.165.146,74	19.897.958,50	62.063.105,24
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	42.165.146,74	16.229.787,81	58.394.934,55
Medicinali senza AIC (ossigeno)		3.668.170,69	3.668.170,69
Emoderivati di produzione regionale			-
Prodotti dietetici			-
TOTALE	42.165.146,74	19.897.958,50	62.063.105,24

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		357.059,77		357.059,77
BA0210	Dispositivi medici:	-	-	-	-
BA0220	Dispositivi medici				-
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi				-
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)				-
BA0250	Prodotti dietetici				-
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)				-
BA0270	Prodotti chimici				-
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario				-
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari				-
BA0320	Prodotti alimentari				-
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere				-
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti				-
BA0350	Supporti informatici e cancelleria				-
BA0360	Materiale per la manutenzione				-
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari				-
	TOTALE	-	357.059,77	-	357.059,77

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

AB01 – Acquisti di beni

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

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

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

20. Acquisti di servizi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	ASL UMBRIA 2		AO PG		AO TR		TOTALE		
		INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOB AL BUDGET	INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOBAL BUDGET	INTRAGLOB AL BUDGET	EXTRAGLOB AL BUDGET	INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOB AL BUDGET	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREG. A	15.931.549,00	117.935,71	172.797.528,00	-	6.201.251,00	-	194.930.328,00	117.935,71	195.048.263,71
BA0470	servizi sanitari per medicina di base		117.935,71					-	117.935,71	117.935,71
BA0510	servizi sanitari per farmaceutica							-	-	-
BA0540	servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	3.600.000,00		43.000.000,00		780.256,95		47.380.256,95	-	47.380.256,95
BA0650	servizi sanitari per assistenza riabilitativa									
BA0710	servizi sanitari per assistenza integrativa									
BA0760	assistenza protesica							-	-	-
BA0810	servizi sanitari per assistenza ospedaliera	11.427.489,00		111.338.900,00		4.345.389,50		127.111.778,50	-	127.111.778,50
BA0910	psichiatria residenziale e semi-residenziale							-	-	-
BA0970	prestazioni di distribuzione farmaci File F	904.060,00		18.458.628,00		1.075.604,55		20.438.292,55	-	20.438.292,55
BA1040	prestazioni termali in convenzione									
BA1100	prestazioni trasporto sanitario									
BA1150	prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria									
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREG. (B)									46.484.607,91
BA0480	servizi sanitari medicina di base									289.389,00
BA0520	servizi sanitari per farmaceutica									795.140,91
BA0560	servizi sanitari assistenza specialistica ambulat.									7.301.256,00
BA0730	servizi sanitari per assistenza integrativa									
BA0780	servizi sanitari per assistenza protesica									
BA0830	assistenza ospedaliera									35.235.250,00
BA0990	prestazioni di distribuzione farmaci e File F									1.865.203,00
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione									720.529,00
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario									277.840,00
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	15.931.549,00	117.935,71	172.797.528,00	-	6.201.251,00	-	194.930.328,00	117.935,71	241.532.871,62
	COSTI PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREG. (C)		10.633.853,67		3.514.208,74		489.136,26			14.637.198,67
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREG. (D)									193.668,58
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)		10.633.853,67		3.514.208,74		489.136,26			14.830.867,25
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	15.931.549,00	10.751.789,38	172.797.528,00	3.514.208,74	6.201.251,00	489.136,26			209.685.462,38
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)									46.678.276,49
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)									256.363.738,87

Tab. 58– Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	51.883.374,48	51.100.590,79	782.783,69	1,53%
BA0420	- da convenzione	51.476.049,77	50.699.719,23	776.330,54	1,53%
BA0430	Costi per assistenza MMG	37.010.960,65	37.067.513,49	- 56.552,84	-0,15%
BA0440	Costi per assistenza PLS	7.988.173,16	7.614.463,79	373.709,37	4,91%
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	5.205.538,02	5.143.327,59	62.210,43	1,21%
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	1.271.377,94	874.414,36	396.963,58	45,40%
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	117.935,71	111.482,56	6.453,15	5,79%
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	289.389,00	289.389,00	-	0,00%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	73.882.002,61	75.285.872,72	- 22.677,79	-0,03%
BA0500	- da convenzione	73.086.861,70	73.885.870,03	- 799.008,33	-1,08%
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-	-	-	
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	795.140,91	1.400.002,69	- 604.861,78	-43,20%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	67.730.603,06	67.635.484,89	95.118,17	0,14%
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	47.380.256,95	47.036.926,98	343.329,97	0,73%
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	7.391.352,00	7.329.244,00	62.108,00	0,85%
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	5.769.918,91	5.891.426,54	- 121.507,63	-2,06%
BA0580	- da privato	6.069.281,34	6.302.068,48	- 232.787,14	-3,69%
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	-	
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	1.505.655,45	1.364.654,29	141.001,16	10,33%
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	4.563.625,89	4.937.414,19	- 373.788,30	-7,57%
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	1.119.793,86	1.075.818,89	43.974,97	4,09%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	7.171.031,62	7.212.579,22	- 41.547,60	-0,58%
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-	-	
BA0680	- da privato (intraregionale)	5.719.177,01	5.847.046,41	- 127.869,40	-2,19%
BA0690	- da privato (extraregionale)	1.451.854,61	1.365.532,81	86.321,80	6,32%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	9.181.534,56	9.344.295,00	- 162.760,44	-1,74%
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	
BA0740	- da privato	9.181.534,56	9.344.295,00	- 162.760,44	-1,74%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	11.698.278,86	11.327.047,38	371.231,48	3,28%
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	2.834,14	- 2.834,14	-100,00%

BA0780	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	
BA0790	- da privato	11.698.278,86	11.324.213,24	374.065,62	3,30%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	199.613.703,61	196.353.874,75	3.259.828,86	1,66%
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	127.111.778,50	124.224.114,78	2.887.663,72	2,32%
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	35.235.250,00	35.235.250,00	-	0,00%
BA0840	- da privato	20.342.008,85	19.457.681,95	884.326,90	4,54%
BA0850	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati</i>	-	-	-	
BA0860	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati</i>	-	-	-	
BA0870	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private</i>	11.115.629,91	10.534.884,71	580.745,20	5,51%
BA0880	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati</i>	9.226.378,94	8.922.797,24	303.581,70	3,40%
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	16.924.666,26	17.436.828,02	- 512.161,76	-2,94%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	15.697.033,21	15.628.648,45	68.384,76	0,44%
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-	-	
BA0940	- da privato (intra-regionale)	13.803.419,23	13.943.145,83	- 139.726,60	-1,00%
BA0950	- da privato (extraregionale)	1.893.613,98	1.685.502,62	208.111,36	12,35%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F	22.303.495,55	23.992.259,69	- 1.688.764,14	-7,04%
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	20.438.292,55	22.127.056,69	- 1.688.764,14	-7,63%
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	1.865.203,00	1.865.203,00	-	0,00%
BA1000	- da privato (intra-regionale)	-	-	-	
BA1010	- da privato (extraregionale)	-	-	-	
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE	1.415.027,56	1.474.814,54	- 59.786,98	-4,05%
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	-	-	-	
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	720.529,00	720.529,00	-	0,00%
BA1070	- da privato	623.550,90	664.716,42	- 41.165,52	-6,19%
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	70.947,66	89.569,12	- 18.621,46	-20,79%

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	4.007.723,54	4.125.237,10	- 117.513,56	-2,85%
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	277.840,00	277.840,00	-	0,00%
BA1130	- da privato	3.729.883,54	3.847.397,10	- 117.513,56	-3,05%
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	28.889.271,97	28.518.720,13	370.551,84	1,30%
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	-	
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-	-	-	
BA1180	- da privato (intraregionale)	27.545.986,63	27.071.987,60	473.999,03	1,75%
BA1190	- da privato (extraregionale)	1.343.285,34	1.446.732,53	- 103.447,19	-7,15%
	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	1.766.449,27	1.679.199,61	87.249,66	5,20%
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	2.340.313,76	2.160.230,06	180.083,70	8,34%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	834.515,63	830.481,93	4.033,70	0,49%
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	24.324,04	786,20	23.537,84	2993,87%
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	
BA1320	Contributo Legge 210/92	1.118.194,54	1.013.898,30	104.296,24	10,29%
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	363.279,55	315.063,63	48.215,92	15,30%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE	1.731.397,28	2.081.464,15	- 350.066,87	-16,82%
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	33.252,30	106.335,80	- 73.083,50	-68,73%
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	1.648.900,67	1.790.179,95	- 141.279,28	-7,89%
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	207.515,80	295.499,80	- 87.984,00	-29,77%
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	10.079,40	98.427,60	- 88.348,20	-89,76%
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	-	-	-	
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	48.988,27	79.146,33	- 30.158,06	-38,10%
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	78.714,99	79.827,84	- 1.112,85	-1,39%
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	1.303.602,21	1.237.278,38	66.323,83	5,36%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	49.244,31	184.948,40	- 135.704,09	-73,37%
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	15.342,23	30.219,24	- 14.877,01	-49,23%
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	33.902,08	154.729,16	- 120.827,08	-78,09%
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA	3.495.963,33	3.373.855,32	122.108,01	3,62%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.425.643,05	3.346.952,65	78.690,40	2,35%
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)	70.320,28	26.902,67	43.417,61	161,39%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato				
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva				
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC				
	TOTALE	42.231.119,15	41.938.706,37	292.412,78	1%

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

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Struttura da classificazione NSIS	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget / Tetto annuale	Importo liquidato/ certificato	Importo Rilevato in Co.Ge.	Importo delle note di credito richieste	Importo delle note di credito ricevute	Importo pagato
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	chirurgia ambulatoriale	2016	372.851,98	372.851,98	372.851,98	372.851,98	0,00	0,00	372.851,98
CASA DI CURA CLINICA LAMI	039909	01517840540	chirurgia ambulatoriale	2016	146.732,46	146.732,46	146.732,46	146.732,46	0,00	0,00	146.732,46
CASA DI CURA VILLA FIORITA	039910	00494160542	chirurgia ambulatoriale	2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CASA DI CURA VILLA AURORA	052401	03301860544	chirurgia ambulatoriale	2016	3.107,93	3.107,93	3.107,93	3.107,93	0,00	0,00	3.107,93
CASA DI CURA PORTA SOLE	039911	00455310540	chirurgia ambulatoriale	2016	486.345,55	486.345,55	486.345,55	486.345,55	0,00	0,00	486.345,55
CENTRO MEDICO SPZIO SALUTE s.r.l.	039947	02644400547	fisiochinesiterapia	2016	70.126,36	71.624,00	70.126,36	70.126,36	0,00	0,00	70.126,36
STUDIO DOTT. GINESIO MARCHETTI	039919	01206930545	fisiochinesiterapia	2016	84.221,30	84.387,00	84.221,30	84.221,30	0,00	0,00	84.221,30
FISIONATUR AL CENTER	069936	02557710544	fisiochinesiterapia	2016	33.994,00	33.994,00	33.994,00	33.994,00	0,00	0,00	33.994,00
STUDIO FISIOTERAPI CO FIOGAMA snc	039944	02649000540	fisiochinesiterapia	2016	92.075,03	92.075,00	92.075,03	92.075,03	0,00	0,00	92.075,03
CENTRO CHIROTERRAPICO UMBRO s.r.l.	039920	00280190547	fisiochinesiterapia	2016	85.224,81	85.225,08	85.224,81	85.224,81	0,00	0,00	85.224,81
SALUS 2000	069935	02322020542	fisiochinesiterapia	2016	2.153,06	2.153,06	2.153,06	2.153,06	0,00	0,00	2.153,06
CASA DI CURA CLINICA LAMI	039909	01517840540	fisiochinesiterapia	2016	113.673,41	106.758,00	113.673,41	113.673,41	0,00	0,00	113.673,41
CASA DI CURA VILLA FIORITA	039910	00494160542	fisiochinesiterapia	2016	77.610,98	77.627,00	77.610,98	77.610,98	0,00	0,00	77.610,98
VILLA CECILIA s.r.l.	069960	03134550544	Riabilitazione	2016	305.900,00	306.000,00	305.900,00	305.900,00	0,00	0,00	305.900,00
STUDIO RADIOLOGICO MILANI	039917	00645030545	Radiologia	2016	68.099,15	77.536,56	68.099,15	68.099,15	0,00	0,00	68.099,15
STUDIO RADIOLOGICO LUCHERONI	039931	02342750540	Radiologia	2016	29.001,40	29.009,03	29.001,40	29.001,40	0,00	0,00	29.001,40
CHIROFISIOG EN CENTER s.r.l.	039923	00729430546	Radiologia	2016	28.771,06	29.080,00	28.771,06	28.771,06	0,00	0,00	28.771,06
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Radiologia	2016	28.086,99	27.088,00	28.086,99	28.086,99	0,00	0,00	28.086,99
CASA DI CURA CLINICA	039909	01517840540	Radiologia	2016	19.850,76	22.858,00	19.850,76	19.850,76	0,00	0,00	19.850,76

LAMI											
PROTOS SRL	039930	00780350542	Radiologia	2016	9.986,17	10.000,00	9.986,17	9.986,17	0,00	0,00	9.986,17
CHIROFISIOG EN CENTER s.r.l.	039923	00729430546	Rmn / Tac	2016	1.735.418,05	1.721.557,00	1.735.418,05	1.735.418,05	0,00	0,00	1.735.418,05
PROTOS SRL	039930	00780350542	Rmn / Tac	2016	993.868,70	966.973,27	993.868,70	993.868,70	0,00	0,00	993.868,70
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Tac	2016	142.123,50	134.510,00	142.123,50	142.123,50	0,00	0,00	142.123,50
CHIROFISIOG EN CENTER s.r.l.	039923	00729430546	Ecografia	2016	122.799,98	124.658,00	122.799,98	122.799,98	0,00	0,00	122.799,98
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Ecografia	2016	34.251,56	36.447,00	34.251,56	34.251,56	0,00	0,00	34.251,56
CASA DI CURA CLINICA LAMI	039909	01517840540	Ecografia	2016	48.471,48	48.146,00	48.471,48	48.471,48	0,00	0,00	48.471,48
PROTOS SRL	039930	00780350542	ecografia	2016	13.620,91	16.000,00	13.620,91	13.620,91	0,00	0,00	13.620,91
STUDIO MEDICO DOTT.SSA PASCUCCI	039912	00442440541	Neurologia	2016	23.881,26	45.599,00	23.881,26	23.881,26	0,00	0,00	23.881,26
CHIROFISIOG EN CENTER s.r.l.	039923	00729430546	Laboratorio analisi	2016	9.912,03	10.000,00	9.912,03	9.912,03	0,00	0,00	9.912,03
MINERVA snc	039935	00259260545	Laboratorio analisi	2016	21.972,09	22.315,86	21.972,09	21.972,09	0,00	0,00	21.972,09
LAB BASSI snc	039937	01483590541	Laboratorio analisi	2016	22.304,08	22.314,73	22.304,08	22.304,08	0,00	0,00	22.304,08
LABORATORI O ANALISI BIDIESSE SNC	039939	01160830541	Laboratorio analisi	2016	21.842,16	22.314,72	21.842,16	21.842,16	0,00	0,00	21.842,16
BIOLAB di Verducci Nadia	079929	02673090540	Laboratorio analisi	2016	19.328,47	19.328,47	19.328,47	19.328,47	0,00	0,00	19.328,47
CENTRO DIAGNOSTIC O TRASIMENO	069934	02097930545	Laboratorio analisi	2016	29.577,25	29.591,00	29.577,25	29.577,25	0,00	0,00	29.577,25
CLINILAB s.r.l.	039903	00618390546	Laboratorio analisi	2016	22.302,96	22.321,44	22.302,96	22.302,96	0,00	0,00	22.302,96
GALENO srl	039906	00450040548	Laboratorio analisi	2016	22.316,32	22.314,31	22.316,32	22.316,32	0,00	0,00	22.316,32
LAB 2000 snc di Man- giabne Carla & C.	049906	02359500549	Laboratorio analisi	2016	27.164,94	27.165,60	27.164,94	27.164,94	0,00	0,00	27.164,94
L.A.B. Labora- torio ana- lisi biologi- che di Lu- pattelli F. snc	079922	00437210545	Laboratorio analisi	2016	22.329,20	22.330,00	22.329,20	22.329,20	0,00	0,00	22.329,20
L.A.R.I. - Laboratorio di analisi radio immu- nologiche srl	039934	3301860544	Laboratorio analisi	2016	21.884,62	22.327,11	21.884,62	21.884,62	0,00	0,00	21.884,62
SWISSLAB - PERUGIA CHECK UP	039938	00259260545	Laboratorio analisi	2016	29.404,40	29.412,55	29.404,40	29.404,40	0,00	0,00	29.404,40
LAB FLEMING SNC	049905	00656980547	Laboratorio analisi	2016	21.376,80	22.325,04	21.376,80	21.376,80	0,00	0,00	21.376,80
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Laboratorio analisi	2016	24.032,20	22.540,02	24.032,20	24.032,20	0,00	0,00	24.032,20
CASA DI CURA CLINICA LAMI	039909	01517840540	Laboratorio analisi	2016	8.516,65	10.753,00	8.516,65	8.516,65	0,00	0,00	8.516,65
L.A.R.I. - Laboratorio di analisi radio immu- nologiche srl	039934	3301860544	Laboratorio analisi extra regione	2016	272,19	497,00	272,19	272,19	0,00	0,00	272,19

CENTRO DIAGNOSTICO TRASIMENO	069934	02097930545	Laboratorio analisi extra regione	2016	2.932,28	2.923,00	2.932,28	2.932,28	0,00	0,00	2.932,28
MINERVA snc	039935	00259260545	Laboratorio analisi extra regione	2016	1.718,19	1.968,53	1.718,19	1.718,19	0,00	0,00	1.718,19
GALENO srl	039906	00450040548	Laboratorio analisi extra regione	2016	2.292,40	2.935,00	2.292,40	2.292,40	0,00	0,00	2.292,40
SWISSLAB - PERUGIA CHECK UP	039938	00259260545	Laboratorio analisi extra regione	2016	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Laboratorio analisi extra regione	2016	988,76	1.976,00	988,76	988,76	0,00	0,00	988,76
CASA DI CURA CLINICA LAMI	039909	01517840540	Laboratorio analisi extra regione	2016	248,26	499,00	248,26	248,26	0,00	0,00	248,26
STUDIO RADIOLOGICO LUCHERONI	039931	02342750540	Radiologia extra regione	2016	0,00	384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CHIROFISIOG EN CENTER s.r.l.	039923	00729430546	Radiologia extra regione	2016	442,90	487,37	442,90	442,90	0,00	0,00	442,90
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Radiologia extra regione	2016	245,71	942,00	245,71	245,71	0,00	0,00	245,71
CASA DI CURA CLINICA LAMI	039909	01517840540	Radiologia extra regione	2016	463,76	977,00	463,76	463,76	0,00	0,00	463,76
CHIROFISIOG EN CENTER s.r.l.	039923	00729430546	Rmn / Tac extra regione	2016	106.798,97	106.721,00	106.721,00	106.721,00	0,00	0,00	106.721,00
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Rmn / Tac extra regione	2016	3.308,32	16.766,00	3.308,32	3.308,32	0,00	0,00	3.308,32
CASA DI CURA CLINICA LAMI	039909	01517840540	Ecografia extra regione	2016	508,13	490,00	508,13	508,13	0,00	0,00	508,13
PROTOS SRL	039930	00780350542	Rmn / Tac extra regione	2016	145.271,35	169.787,69	145.271,35	145.271,35	0,00	0,00	145.271,35
CHIROFISIOG EN CENTER s.r.l.	039923	00729430546	Ecografia extra regione	2016	0,00	65,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
STUDIO MEDICO DOTT.SSA PASCUCCI	039912	00442440541	Neurologia extra regione	2016	0,00	502,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	chirurgia ambulatoriale extra regione	2016	466.911,04	466.911,04	466.911,04	466.911,04	0,00	0,00	466.911,04
CASA DI CURA CLINICA LAMI	039909	01517840540	chirurgia ambulatoriale extra regione	2016	33.560,50	33.560,50	33.560,50	33.560,50	0,00	0,00	33.560,50
CASA DI CURA VILLA FIORITA	039910	00494160542	chirurgia ambulatoriale extra regione	2016	104.167,57	104.167,57	104.167,57	104.167,57	0,00	0,00	104.167,57
CASA DI CURA PORTA SOLE	039911	00455310540	chirurgia ambulatoriale extra regione	2016	249.728,87	249.728,87	249.728,87	249.728,87	0,00	0,00	249.728,87
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Ricoveri residenti	2016	3.480.834,75	3.324.313,53	3.324.313,53	3.324.313,53	0,00	0,00	3.324.313,53
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Ricoveri extra regione	2016	4.735.562,84	4.735.562,84	4.735.562,84	4.735.562,84	0,00	0,00	4.735.562,84
CASA DI CURA CLINICA LAMI	039909	01517840540	ricoveri residenti	2016	3.288.979,63	3.201.191,55	3.201.191,55	3.201.191,55	0,00	0,00	3.201.191,55
CASA DI CURA CLINICA	039909	01517840540	Ricoveri extra regione	2016	4.524.621,59	4.403.994,61	4.403.994,61	4.403.994,61	0,00	0,00	4.403.994,61

LAMI												
CASA DI CURA VILLA FIORITA	039910	00494160542	ricoveri residenti	2016	859.670,44	859.669,74	859.669,74	859.669,74	0,00	0,00	859.669,74	
CASA DI CURA VILLA FIORITA	039910	00494160542	Ricoveri extra regione	2016	2.790.053,74	2.784.994,75	2.784.994,75	2.784.994,75	0,00	0,00	2.784.994,75	
CASA DI CURA PORTA SOLE	039911	00455310540	Ricoveri residenti	2016	3.470.024,00	3.447.757,78	3.447.757,78	3.447.757,78	0,00	0,00	3.447.757,78	
CASA DI CURA PORTA SOLE	039911	00455310540	Ricoveri extra regione	2016	5.029.405,00	5.000.369,96	5.000.369,96	5.000.369,96	0,00	0,00	5.000.369,96	
CASA DI CURA VILLA AURORA	052401	03301860544	Ricoveri residenti	2016	296.171,00	282.736,81	282.736,81	282.736,81	0,00	0,00	282.736,81	
ISTITUTO PROSPERIUS TIBERINO	018803	02309070544	Ricoveri ed altre prestazioni	2016	10.097.113,67	9.994.514,94	9.994.514,94	9.994.514,94	0,00	0,00	9.994.514,94	
					45.188.807,87	44.683.193,08	44.651.399,75	44.651.399,75	0,00	0,00	44.651.399,75	

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

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

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

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

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

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

CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE ED ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE - ANNO 2016

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 MEDICHE DI SCIENZE DELL'ALIMENTAZIONE E DIETETICA	ANTONELLI	GIOVANNI	€ 20.286,72	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI FARMACISTA	BALUCANI	CATERINA BENEDETTA	€ 20.628,36	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI ODONTOIATRIA	BAN	ELENA	€ 14.123,22	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI DIAGNOSTICA PER IMMAGINE	BELLANTONIO	LUCIO	€ 10.143,36	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI MEDICINA FISICA E RIABILITAZIONE	BELLAVITA	ALDO	€ 33.811,20	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI BIOLOGO	BROZZETTI	ANNALISA		€ 9.393,60
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	BRUNETTI	CHIARA		€ 10.332,96
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI FARMACISTA	BUCOLO	MARIA	€ 15.123,69	

Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI BIOLOGO	CESARINI	ELENA		€ 9.393,60
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI VETERINARIE DI SANITA' ANIMALE	COLLURA	CARMELO		€ 6.874,94
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI VETERINARIE DI SANITA' ANIMALE	COLLURA	CARMELO		€ 5.610,15
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI FARMACISTA	DE LUCA	SIMONE	€ 15.123,69	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI VETERINARIE DI SANITA' ANIMALE	FIORETTI	DANILO		€ 6.874,94
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI VETERINARIE DI SANITA' ANIMALE	FIORETTI	DANILO		€ 5.610,10
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	GALLI	CHIARA		€ 17.847,84
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI DIAGNOSTICA PER IMMAGINE	GALLINA	ANTONGIULIO		€ 5.100,00
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI DIAGNOSTICA PER IMMAGINE	GAMBARACCI	GIULIO	€ 10.143,36	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI NEUROLOGIA	GIANNANDREA	DAVID		€ 19.526,88
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI FARMACISTA	GRECO	NICOLA	€ 1.750,00	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI FARMACISTA	GRECO	NICOLA		€ 24.487,70
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	LEONARDI	TAMARA		€ 1.420,00
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	LEONORI	MARTA		€ 15.714,68
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	MAMONE	BARBARA		€ 4.237,50
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI NEUROLOGIA	MARANDO	CLAUDIA		€ 7.607,52
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI MEDICINA D'URGENZA – PRONTO SOCCORSO	MARCHETTI	MASSIMILIANO	€ 10.143,36	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI CARDIOLOGIA - (MED. SPORTIVA)	MARINI	GIAMPAOLO	€ 40.573,44	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI DIAGNOSTICA PER IMMAGINE	MARIOTTI	LUCIA	€ 10.143,36	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI NEUROLOGIA	MARSILI	ERICA		€ 5.000,00
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI DERMATOLOGIA	MATTEINI CHIARI	MICHELE	€ 13.524,48	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	MENCARELLI	SABRINA	€ 33.816,96	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI FARMACISTA	MINCIARELLI	MICAELA	€ 14.090,40	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI MEDICINA D'URGENZA – PRONTO SOCCORSO	MINGRONE	ELVIRA	€ 10.143,36	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	MONACELLI	CECILIA		€ 7.679,17
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI ODONTOIATRIA	MORELLI	ANDREA	€ 19.159,68	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI BIOLOGO	NARDI	BARBARA		€ 20.665,92
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI VETERINARIE DI SANITA' ANIMALE	NUNZI	ALESSANDRO		€ 5.610,08

Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI VETERINARIE DI SANITA' ANIMALE	NUNZI	ALESSANDRO		€ 6.874,94
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI GASTROENTEROLOGIA ED ENDOSCOPIA DIGESTIVA	ORTENZI	RITA	€ 26.187,24	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI GASTROENTEROLOGIA ED ENDOSCOPIA DIGESTIVA	ORTENZI	RITA		€ 7.325,76
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI MEDICINA D'URGENZA – PRONTO SOCCORSO	PACIULLO	FRANCESCO	€ 9.241,72	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI VETERINARIE DI SANITA' ANIMALE	PAGGI	EMANUELE		€ 5.635,20
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI VETERINARIE DI SANITA' ANIMALE	PAGGI	EMANUELE		€ 4.598,44
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI PSICHIATRIA	PAOLINI	ENRICO		€ 1.878,40
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	PASSERI	AGNESE		€ 37.515,69
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI ODONTOIATRIA	PEGIATI	VALENTINA	€ 22.540,80	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI VETERINARIE DI SANITA' ANIMALE	PERO	MICAELA		€ 5.635,20
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI VETERINARIE DI SANITA' ANIMALE	PERO	MICAELA		€ 4.424,56
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI OFTALMOLOGIA	PERRI	MARIA TERESA	€ 15.778,56	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	PETTURITI	FRANCESCA		€ 10.050,00
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI CARDIOLOGIA	POETA	FABRIZIO	€ 31.557,12	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	RAGNI	CHIARA		€ 18.708,92
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	RASPA	PAMELA		€ 3.333,36
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI VETERINARIE DI SANITA' ANIMALE	ROSSINI	CHIARA		€ 5.610,10
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI MEDICINA INTERNA	RUSSO	SUSANNA	€ 22.540,80	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI NEUROLOGIA	SACCHINI	ELISA		€ 8.621,86
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI MEDICINA FISICA E RIABILITAZIONE	SAMMARCO	COSTANZO	€ 21.366,80	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	SARGENTINI	ROBERTA	€ 35.695,68	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	SPADONI	LAURA		€ 4.875,00
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	TIBERINI	MARIA LUISA	€ 16.908,48	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI VETERINARIE DI SANITA' ANIMALE	TOSTI	ISABELLA		€ 4.424,56
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI VETERINARIE DI SANITA' ANIMALE	TOSTI	ISABELLA		€ 4.508,16
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI VETERINARIE DI SANITA' ANIMALE	TOSTI	ISABELLA	€ 1.127,04	
Collaborazione	Contratto libero prof.le	PRESTAZIONI MEDICHE DI MEDICO AUTORIZZATO ALLA RADIOPROTEZIONE	VOLPI	ROBERTO	€ 3.381,12	
Interinale	Contratto di somministrazione	SOMMINISTRAZIONE LAVORO TEMPORANEO (Infermieri)	Agenzia per il Lavoro "Obiettivo Lavoro"		€ 78.714,99	
TOTALE					€ 577.768,99	€ 323.007,73

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	40.635.571,43	40.349.545,73	286.025,70	0,71%
BA1580	Lavanderia	4.834.458,85	4.816.823,87	17.634,98	0,37%
BA1590	Pulizia	5.123.382,84	5.132.863,09	- 9.480,25	-0,18%
BA1600	Mensa	3.886.109,16	3.953.437,83	- 67.328,67	-1,70%
BA1610	Riscaldamento	5.510.589,56	4.121.802,79	1.388.786,77	33,69%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	3.491.453,78	3.370.967,07	120.486,71	3,57%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	445.546,11	499.665,27	- 54.119,16	-10,83%
BA1640	Smaltimento rifiuti	721.917,45	722.237,02	- 319,57	-0,04%
BA1650	Utenze telefoniche	1.457.616,89	1.298.995,46	158.621,43	12,21%
BA1660	Utenze elettricità	4.856.464,10	5.049.292,80	- 192.828,70	-3,82%
BA1670	Altre utenze	1.053.087,23	1.603.591,73	- 550.504,50	-34,33%
BA1680	Premi di assicurazione	2.137.097,76	2.130.414,15	6.683,61	0,31%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	151.110,00	5.947,50	145.162,50	2440,73%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	8.655,83	7.448,11	1.207,72	16,22%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	6.958.081,87	7.636.059,04	- 677.977,17	-8,88%
	Spese di rappresentanza			-	
	Spese di pubblicità	43.635,52	56.321,18	- 12.685,66	-22,52%
	Spese postali	-	-	-	
	Quote per spese condominiali	87.632,98	112.333,30	- 24.700,32	-21,99%
	Spese legali	23.093,33	119.377,63	- 96.284,30	-80,66%
	Abbonamenti, riviste e libri	65.238,02	66.754,02	- 1.516,00	-2,27%
	Altre spese generali e amministrative	1.595.123,76	1.529.396,83	65.726,93	4,30%
	Rimborsi spese viaggi e soggiorno (anche del personale dipendente)			-	
	Vigilanza			-	
	Servizi di Tesoreria			-	
	Altri servizi non sanitari appaltati -da privato	5.143.358,26	5.751.876,08	- 608.517,82	-10,58%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	2.873.689,62	2.366.593,24	507.096,38	21,43%
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	1.356.904,60	1.086.348,37	270.556,23	24,91%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	20.951,06	6.978,40	13.972,66	200,23%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-	-	-	
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-	-	
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	1.300.732,43	1.008.593,08	292.139,35	28,97%
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	35.221,11	70.776,89	- 35.555,78	-50,24%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	79.940,21	96.948,25	- 17.008,04	-17,54%
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	79.940,21	96.948,25	- 17.008,04	-17,54%
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)				
	FORMAZIONE	186.971,95	154.158,50	32.813,45	21,29%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	32.932,39	21.237,60	11.694,79	55,07%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	154.039,56	132.920,90	21.118,66	15,89%
	TOTALE	43.696.233,00	42.870.297,47	825.935,53	1,93%

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 2016

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 CULTURALE	AMICI	COSTANZA		€ 3.600,00
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI ASSISTENTE SOCIALE	RECCHI	KATIA		€ 2.119,08
CO.CO.CO.	CO.CO.CO.	ATTIVITA' AMMINISTRATIVA	LEANDRI	LAURA		€ 8.949,49
CO.CO.CO.	CO.CO.CO.	INAIL SU Co.CO.Co.	LEANDRI	LAURA	€ 98,14	
Prestazione occasionale	Lavoro autonomo occasionale	MEDIAZIONE CULTURALE	AZMI	RHITA	€ 270,00	
Prestazione occasionale	Lavoro autonomo occasionale	MEDIAZIONE CULTURALE	CHEN HSUEH-LI	SHELLY	€ 1.070,00	
Prestazione occasionale	Lavoro autonomo occasionale	MEDIAZIONE CULTURALE	EHIGIATOR	ADESUWA	€ 500,00	
Prestazione occasionale	Lavoro autonomo occasionale	MEDIAZIONE CULTURALE	GAZDA	ALEKSANDRA	€ 40,00	
Prestazione occasionale	Lavoro autonomo occasionale	MEDIAZIONE CULTURALE	IGIRANEZA	CONSOLEE	€ 120,00	
Prestazione occasionale	Lavoro autonomo occasionale	MEDIAZIONE CULTURALE	JURMA	LUMINITA DIANA	€ 390,00	
Prestazione occasionale	Lavoro autonomo occasionale	MEDIAZIONE CULTURALE	MOKHLISSE	LATIFA	€ 1.140,00	
Prestazione occasionale	Lavoro autonomo occasionale	MEDIAZIONE CULTURALE	MUZHANI	LAURETA	€ 1.300,00	
Prestazione occasionale	Lavoro autonomo occasionale	MEDIAZIONE CULTURALE	NADYM	LAYLA	€ 510,00	
Prestazione occasionale	Lavoro autonomo occasionale	MEDIAZIONE CULTURALE	OPARAECH E	NNENNA STELLA	€ 30,00	
Prestazione occasionale	Lavoro autonomo occasionale	MEDIAZIONE CULTURALE	RADU	ALINA MIHAELA	€ 1.230,00	
Prestazione occasionale	Lavoro autonomo occasionale	MEDIAZIONE CULTURALE	RANI	ASHA	€ 100,00	
Prestazione occasionale	Lavoro autonomo occasionale	MEDIAZIONE CULTURALE	SALAZAR PAREDES	MONICA PATRICIA	€ 1.890,00	
Prestazione occasionale	Lavoro autonomo occasionale	MEDIAZIONE CULTURALE	SHARIF	BELIA	€ 450,00	
Prestazione occasionale	Lavoro autonomo occasionale	MEDIAZIONE CULTURALE	WEN	JEN-LAN	€ 1.280,00	
Prestazione occasionale	Lavoro autonomo occasionale	MEDIAZIONE CULTURALE	WILKES	VERONIKA MARIA	€ 480,00	
Interinale	Contratto di somministrazione	SOMMINISTRAZIONE LAVORO TEMPORANEO (Videoterminalisti)	KOUDDOUS	MONIA		€ 19.296,46

Interinale	Contratto di somministrazione	SOMMINISTRAZIONE LAVORO TEMPORANEO (Videoterminalisti)	STANGONI	ELENA		€ 18.820,40
Interinale	Contratto di somministrazione	SOMMINISTRAZIONE LAVORO TEMPORANEO (Videoterminalisti)	CORRADO	DAVIDE		€ 892,30
Interinale	Contratto di somministrazione	SOMMINISTRAZIONE LAVORO TEMPORANEO (Videoterminalisti)	NUMERO VERDE	DCA		€ 10.677,10
Interinale	Contratto di somministrazione	SOMMINISTRAZIONE LAVORO TEMPORANEO (Videoterminalisti)	Agenzia per il Lavoro "Obiettivo Lavoro"			€ 1.251.046,17
TOTALE						€ 1.261.944,31
						€ 64.354,83

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 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione riparazione fabbricati e pertinenze	5.658.096,03	4.547.732,40	1.110.363,63	24,42%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari				
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.473.526,89	5.321.329,46	152.197,43	2,86%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-	289.902,06	- 289.902,06	-100,00%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	366.745,87	374.741,38	- 7.995,51	-2,13%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	853.548,07	322.400,41	531.147,66	164,75%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
	TOTALE	12.351.916,86	10.856.105,71	1.495.811,15	13,78%

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2016	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	4.834.458,85			0,00%
BA1590	Pulizia	5.123.382,84			0,00%
BA1600	Mensa	3.886.109,16			0,00%
BA1610	Riscaldamento	5.510.589,56			0,00%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	3.491.453,78			0,00%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	445.546,11			0,00%
BA1640	Smaltimento rifiuti	721.917,45			0,00%
BA1650	Utenze telefoniche	1.457.616,89			0,00%
BA1660	Utenze elettricità	4.856.464,10			0,00%
BA1670	Altre utenze	1.053.087,23			0,00%
BA1680	Premi di assicurazione	2.137.097,76			0,00%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	151.110,00			0,00%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	8.655,83			0,00%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	6.958.081,87	-	-	0,00%
	Spese di rappresentanza				
	Spese di pubblicità	43.635,52			0,00%
	Spese postali				
	Quote per spese condominiali	87.632,98			0,00%
	Spese legali	23.093,33			0,00%
	Abbonamenti, riviste e libri	65.238,02			0,00%
	Altre spese generali e amministrative	1.595.123,76			0,00%
	Rimborsi spese viaggi e soggiorno (anche del personale dipendente)				
	Vigilanza				
	Servizi di Tesoreria				
	Altri servizi non sanitari appaltati -da privato	5.143.358,26			0,00%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	32.932,39			0,00%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	154.039,56			0,00%
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	12.351.916,86	3.653.094,23	-	29,58%
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	5.658.096,03			0,00%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-			
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.473.526,89	3.653.094,23		66,74%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-			
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	366.745,87			0,00%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	853.548,07			0,00%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-			
	TOTALE	53.174.460,24	3.653.094,23	-	6,87%

Tab. 64– Dettaglio costi per contratti multiservizio

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

Tab. 65 – Dettaglio canoni di leasing – non movimentata

21. Costi del personale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	161.701.376,35	162.498.439,92	- 797.063,57	-0,49%
BA2100	<u>Costo del personale dirigente ruolo sanitario</u>	80.619.598,83	81.787.271,92	- 1.167.673,09	-1,43%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	72.844.898,78	73.785.336,47	- 940.437,69	-1,27%
BA2120	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	66.369.518,09	67.933.563,03	- 1.564.044,94	-2,30%
	Voci di costo a carattere stipendiale	42.185.633,20	48.798.247,69	- 6.612.614,49	-13,55%
	Retribuzione di posizione	5.599.192,08		5.599.192,08	100,00%
	Indennità di risultato	1.560.006,55	1.572.307,50	- 12.300,95	-0,78%
	Altro trattamento accessorio	2.446.913,46	2.646.287,01	- 199.373,55	-7,53%
	Oneri sociali su retribuzione				
	Altri oneri per il personale	14.577.772,80	14.916.720,83	- 338.948,03	-2,27%
BA2130	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>	6.475.380,69	5.851.773,44	623.607,25	10,66%
	Voci di costo a carattere stipendiale	4.480.329,58	4.129.093,01	351.236,57	8,51%
	Retribuzione di posizione	37.982,75		37.982,75	100,00%
	Indennità di risultato	83.445,72	56.397,18	27.048,54	47,96%
	Altro trattamento accessorio	317.109,30	269.021,22	48.088,08	17,88%
	Oneri sociali su retribuzione	1.556.513,34	1.397.262,03	159.251,31	11,40%
	Altri oneri per il personale				
BA2140	<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>			-	
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	7.774.700,05	8.001.935,45	- 227.235,40	-2,84%
BA2160	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	7.086.788,21	7.193.261,89	- 106.473,68	-1,48%
	Voci di costo a carattere stipendiale	4.342.576,36	5.139.495,74	- 796.919,38	-15,51%
	Retribuzione di posizione	735.492,16		735.492,16	100,00%
	Indennità di risultato	370.465,71	442.928,76	- 72.463,05	-16,36%
	Altro trattamento accessorio	103.548,16	41.586,30	61.961,86	149,00%
	Oneri sociali su retribuzione	1.534.705,82	1.569.251,09	- 34.545,27	-2,20%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2170	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>	687.911,84	808.673,56	- 120.761,72	-14,93%
	Voci di costo a carattere stipendiale	474.523,72	562.496,09	- 87.972,37	-15,64%
	Retribuzione di posizione	3.237,19		3.237,19	100,00%
	Indennità di risultato	34.148,39	39.633,50	- 5.485,11	-13,84%
	Altro trattamento accessorio	7.432,56	11.259,72	- 3.827,16	-33,99%
	Oneri sociali su retribuzione	168.569,98	195.284,25	- 26.714,27	-13,68%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2180	<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>			-	
BA2190	<u>Costo del personale comparto ruolo sanitario</u>	81.081.777,52	80.711.168,00	370.609,52	0,46%
BA2200	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	71.631.296,08	73.279.171,37	- 1.647.875,29	-2,25%
	Voci di costo a carattere stipendiale	50.572.657,20	52.011.644,16	- 1.438.986,96	-2,77%
	Straordinario e indennità personale	766.454,79	766.866,64	- 411,85	-0,05%
	Retribuzione per produttività personale	1.495.582,05	1.380.931,34	114.650,71	8,30%
	Altro trattamento accessorio	3.056.296,14	3.050.665,62	5.630,52	0,18%
	Oneri sociali su retribuzione	15.740.305,90	16.069.063,61	- 328.757,71	-2,05%
	Altri oneri per il personale				
BA2210	<i>Costo comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>	9.450.481,44	7.431.996,63	2.018.484,81	27,16%
	Voci di costo a carattere stipendiale	6.444.763,36	5.070.513,52	1.374.249,84	27,10%
	Straordinario e indennità personale	82.996,93	60.255,66	22.741,27	37,74%
	Retribuzione per produttività personale	160.964,13	108.747,86	52.216,27	48,02%
	Altro trattamento accessorio	517.079,46	435.282,70	81.796,76	18,79%
	Oneri sociali su retribuzione	2.244.677,56	1.757.196,89	487.480,67	27,74%
	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 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	1.078.256,09	1.035.765,91	42.490,18	4,10%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	955.766,97	913.403,71	42.363,26	4,64%
<i>BA2250</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	703.089,35	679.074,06	24.015,29	3,54%
	Voci di costo a carattere stipendiale	280.876,89	476.120,41	- 195.243,52	-41,01%
	Retribuzione di posizione	194.262,51		194.262,51	100,00%
	Indennità di risultato	90.250,14	63.925,00	26.325,14	41,18%
	Altro trattamento accessorio	3.057,35	3.088,33	- 30,98	-1,00%
	Oneri sociali su retribuzione	134.642,46	135.940,32	- 1.297,86	-0,95%
	Altri oneri per il personale			-	
<i>BA2260</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>	252.677,62	234.329,65	18.347,97	7,83%
	Voci di costo a carattere stipendiale	164.985,58	164.985,58	-	100,00%
	Retribuzione di posizione			-	
	Indennità di risultato	37.606,50	22.029,77	15.576,73	70,71%
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione	50.085,54	47.314,30	2.771,24	5,86%
	Altri oneri per il personale			-	
<i>BA2270</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>			-	
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	122.489,12	122.362,20	126,92	0,10%
<i>BA2290</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	122.489,12	122.362,20	126,92	0,10%
	Voci di costo a carattere stipendiale	93.570,54	95.195,87	- 1.625,33	-1,71%
	Straordinario e indennità personale			-	
	Retribuzione per produttività personale			-	
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione	28.918,58	27.166,33	1.752,25	6,45%
	Altri oneri per il personale			-	
<i>BA2300</i>	<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			-	
<i>BA2310</i>	<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 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	20.798.417,15	20.592.585,45	205.831,70	1,00%
BA2330	<u>Costo del personale dirigente ruolo tecnico</u>	310.810,69	309.323,82	1.486,87	0,48%
BA2340	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	186.679,87	190.994,55	- 4.314,68	-2,26%
	Voci di costo a carattere stipendiale	138.902,66	132.792,01	6.110,65	4,60%
	Retribuzione di posizione			-	
	Indennità di risultato	9.808,16	19.177,50	- 9.369,34	-48,86%
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione	37.969,05	39.025,04	- 1.055,99	-2,71%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2350	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i>	124.130,82	118.329,27	5.801,55	4,90%
	Voci di costo a carattere stipendiale	42.740,09	83.569,97	- 40.829,88	-48,86%
	Retribuzione di posizione	40.829,88		40.829,88	100,00%
	Indennità di risultato	15.508,95	9.972,30	5.536,65	55,52%
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione	25.051,90	24.787,00	264,90	1,07%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2360	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i>			-	
BA2370	<u>Costo del personale comparto ruolo tecnico</u>	20.487.606,46	20.283.261,63	204.344,83	1,01%
BA2380	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	18.426.998,39	17.687.121,69	739.876,70	4,18%
	Voci di costo a carattere stipendiale	12.849.989,63	12.352.578,43	497.411,20	4,03%
	Straordinario e indennità personale	166.329,10	187.694,52	- 21.365,42	-11,38%
	Retribuzione per produttività personale	430.517,60	366.291,26	64.226,34	17,53%
	Altro trattamento accessorio	847.016,97	788.214,59	58.802,38	7,46%
	Oneri sociali su retribuzione	4.133.145,09	3.992.342,89	140.802,20	3,53%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2390	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i>	2.060.608,07	2.596.139,94	- 535.531,87	-20,63%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.359.430,16	1.728.763,94	- 369.333,78	-21,36%
	Straordinario e indennità personale	26.217,23	32.104,76	- 5.887,53	-18,34%
	Retribuzione per produttività personale	41.923,19	37.560,00	4.363,19	11,62%
	Altro trattamento accessorio	135.045,01	189.893,53	- 54.848,52	-28,88%
	Oneri sociali su retribuzione	497.992,48	607.817,71	- 109.825,23	-18,07%
	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 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	12.016.081,06	11.870.694,23	145.386,83	1,22%
BA2420	<u>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</u>	735.396,73	713.479,42	21.917,31	3,07%
BA2430	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	282.018,55	222.363,47	59.655,08	26,83%
	Voci di costo a carattere stipendiale	108.307,14	148.040,59	- 39.733,45	-26,84%
	Retribuzione di posizione	74.276,26		74.276,26	100,00%
	Indennità di risultato	37.862,73	31.962,50	5.900,23	18,46%
	Altro trattamento accessorio				
	Oneri sociali su retribuzione	61.572,42	42.360,38	19.212,04	45,35%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2440	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	453.378,18	491.115,95	- 37.737,77	-7,68%
	Voci di costo a carattere stipendiale	136.589,71	340.376,38	- 203.786,67	-59,87%
	Retribuzione di posizione	129.512,48		129.512,48	100,00%
	Indennità di risultato	59.094,53	51.140,00	7.954,53	15,55%
	Altro trattamento accessorio	48.301,63		48.301,63	100,00%
	Oneri sociali su retribuzione	79.879,83	99.599,57	- 19.719,74	-19,80%
	Altri oneri per il personale				
BA2450	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</i>				
BA2460	<u>Costo del personale comparto ruolo amministrativo</u>	11.280.684,33	11.157.214,81	123.469,52	1,11%
BA2470	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	11.280.684,33	11.157.214,81	123.469,52	1,11%
	Voci di costo a carattere stipendiale	8.485.778,50	8.452.955,20	32.823,30	0,39%
	Straordinario e indennità personale	11.086,76	11.274,02	- 187,26	-1,66%
	Retribuzione per produttività personale	295.000,09	233.347,57	61.652,52	26,42%
	Altro trattamento accessorio	13.695,79	19.073,66	- 5.377,87	-28,20%
	Oneri sociali su retribuzione	2.475.123,19	2.440.564,36	34.558,83	1,42%
	Altri oneri per il personale				
BA2480	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - 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			-	
BA2490	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro</i>			-	

Tab. 69– Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 –Costi del personale

CP01 – NO	I costi del personale hanno registrato una diminuzione di € 403.337,04 rispetto all'esercizio 2015
------------------	--

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/2016	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2016	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2016	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2016	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2016	IMPORTO FONDO AL 31/12/2016	VARIAZIONE FONDO ANNO 2016 VS FONDO ANNO 2010	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	16.351.726,77	16.421.355,93	729	71	64	736	16.250.032,31	- 101.694,46	- 171.323,62
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	12.930.807,16	13.000.436,32					12.829.112,70	- 101.694,46	- 171.323,62
- 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	2.072.121,61	1.949.955,67	112	6	11	107	1.934.658,22	- 137.463,39	- 15.297,45
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	1.772.739,00	1.661.921,72					1.646.624,27	- 126.114,73	- 15.297,45
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	205.619,47	200.011,66					200.011,66	- 5.607,81	-
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	93.763,14	88.022,29					88.022,29	- 5.740,85	-
PERSONALE NON DIRIGENTE	20.961.122,36	21.099.464,22	2.915	196	192	2.919	21.096.975,14	135.852,78	- 2.489,08
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	13.592.006,95	13.723.901,03					13.723.901,03	131.894,08	-
- 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 collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	1.569.465,15	1.575.912,93					1.573.423,85	3.958,70	- 2.489,08
TOTALE	39.384.970,74	39.470.775,82	3.756	273	267	3.762	39.281.665,67	- 103.305,07	- 189.110,15

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

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

Il comma 236 dell'art. 1 della legge 208/2015 (Legge finanziaria 2016), ha previsto che nelle more dell'adozione dei Decreti Legislativi attuativi degli artt. n. 11 e 17 della Legge 7 agosto 2015, n. 124, a decorrere dall'1/01/2016 l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento economico accessorio del personale, anche di livello dirigenziale, di ciascuna delle amministrazioni di cui all'art. 1, comma 2, del D.Lgs. n.165/2001, non può superare il corrispondente importo determinato per l'anno 2015 ed è, comunque, automaticamente ridotto in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio, tenendo conto del personale assumibile ai sensi della normativa vigente.

Il Ministero dell'Economia e delle Finanze (Dipartimento Ragioneria Generale dello Stato) con Circolare n. 12 del 23/03/2016, inerente il bilancio di previsione 2016, ha dedicato un apposito paragrafo al sopra richiamato comma 236 quale nuova misura di contenimento della spesa, prevedendo, in particolare, quanto di seguito te-

stualmente riportato: “a decorrere dal 2016 l’ammontare delle risorse da destinare alla contrattazione integrativa non può superare il corrispondente valore individuato per l’anno 2015, determinato secondo le indicazioni fornite con la Circolare n. 20/2015 del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, recante istruzioni applicative per la determinazione della decurtazione permanente dei fondi della contrattazione integrativa, ai sensi dell’art. 9, comma 2 bis del Decreto Legge n. 78/2010.....”

Non è stata operata la riduzione dei fondi in proporzione al personale in servizio di cui alla citata Circolare 12/2016 in quanto il confronto tra il valore medio del personale presente in servizio nell’anno 2015 e il valore medio dei presenti nell’anno 2016, tenuto conto delle unità assumibili (DDG. n. 1002 del 14/09/2016) in base alla normativa vigente, non ha fatto rilevare diminuzione di personale.

Sono stati presi, pertanto, a base di riferimento i fondi contrattuali consolidati nell’ammontare risultante al 31/12/2015 e decurtati ai sensi delle DD.G.R. n. 1777/2012 e n. 1084/2015, conseguentemente alla riduzione delle strutture semplici.

22. Oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	1.214.491,17	1.274.722,60	- 60.231,43	-4,73%
BA2520	Perdite su crediti				
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale:	544.038,96	508.767,74	25.821,96	5,08%
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali del Direttore Generale	162.618,54	153.169,28	9.449,26	6,17%
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali del Direttore Amministrativo	143.340,54	134.050,60	9.289,94	6,93%
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali del Direttore Sanitario	147.181,31	133.989,96	13.191,35	9,85%
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali ai membri del Collegio dei Revisori	90.898,57	87.557,90	3.340,67	3,82%
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali del Direttore Sociale				
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali altri organi istituzionali				
BA2550	Altri oneri diversi di gestione:	1.319.031,73	1.277.393,31	41.638,42	3,26%
	Indennità e oneri sociali per commissioni varie	1.319.031,73	1.277.393,31	41.638,42	3,26%
	Contravvenzioni				
	Spese per liti, arbitraggi e risarcimenti				
	Svalutazione scorte sanitarie				
	Svalutazione scorte non sanitarie				
	Altre svalutazioni				
	TOTALE	3.077.561,86	3.060.883,65	7.228,95	0,002

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 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	-	400.000,00	- 400.000,00	-100,00%
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	-100,00%
BA2750	Altri accantonamenti per rischi:	-	-	-	
	<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>			-	
BA2760	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	-	400.000,00	- 400.000,00	-100,00%
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	116.153,98	58.036,58	58.117,40	100,14%
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	108.153,98	24.400,00	83.753,98	343,25%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	8.000,00	33.636,58	- 25.636,58	-76,22%
	Altri accantonamenti:	4.396.477,30	6.890.252,50	- 2.493.775,20	-36,19%
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	-	100.000,00	- 100.000,00	-100,00%
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	566.000,00	550.000,00	16.000,00	2,91%
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	50.000,00	-	50.000,00	100,00%
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	295.141,35	-	295.141,35	100,00%
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	39.752,57	-	39.752,57	100,00%
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	449.096,02	-	449.096,02	100,00%
BA2890	Altri accantonamenti:	2.996.487,36	6.240.252,50	- 3.243.765,14	-51,98%
	<i>Accantonamento oneri presunti per rimborsi e recuperi vari</i>			-	
	<i>Accantonamento oneri presunti per adeguamento corrispettivi convenzioni</i>			-	
	<i>Accantonamento oneri presunti per potenziali squadrature infragruppo</i>			-	
	<i>Accantonamento oneri presunti legati a fatture da ricevere</i>			-	
	<i>Accantonamento al fondo oneri differiti per attività libero professionale</i>	212.635,29	263.530,97	- 50.895,68	-19,31%
	<i>Altri accantonamenti</i>	2.783.852,07	5.976.721,53	- 3.192.869,46	-53,42%
	TOTALE	4.512.631,28	7.748.289,08	- 3.235.657,80	-41,76%

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 € 793.202,44, per € 1.178.632,88, per quote inutilizzate di concorsi rimborsi e recuperi da Regione; € 34.561,98, per fondo ricerca da sperimentazioni; € 777.454,77 per contributi arretrati legge 210/1992 e rimborso visite fiscali;

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 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
CA0010	Interessi attivi	32.346,17	9.156,65	23.189,52	253,25%
CA0020	Interessi attivi su c/tesoreria unica	46,44	759,74	- 713,30	-93,89%
CA0030	Interessi attivi su c/c postali e bancari	-	270,22	- 270,22	-100,00%
CA0040	Altri interessi attivi	32.299,73	8.126,69	24.173,04	297,45%
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	32.346,17	9.156,65	23.189,52	253,25%
CA0110	Interessi passivi	625.601,39	759.471,33	- 133.869,94	-17,63%
CA0120	Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	-	-	#DIV/0!
CA0130	Interessi passivi su mutui	625.601,39	759.471,33	- 133.869,94	-17,63%
CA0140	Altri interessi passivi	-	-	-	-
CA0150	Altri oneri	-	-	-	-
CA0160	Altri oneri finanziari	-	-	-	-
CA0170	Perdite su cambi	-	-	-	-
	TOTALE ONERI	625.601,39	759.471,33	- 133.869,94	-17,63%
CZ9999	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	657.947,56	768.627,98	- 110.680,42	-14,40%

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 € 625.601,39 è riferito agli oneri finanziari sui mutui, citati in dettaglio tra i debiti, e precisamente :

- € 1.864,01 per il mutuo contratto con la Banca Toscana;
- € 247.323,63 per i mutui contratti con C.R. Foligno;
- € 112.768,58 per il mutuo con la Banca di Credito Cooperativo di Spello
- € 24.300,43 per il mutuo con Banca CA.RI.GE
- € 239.344,74 per il mutuo con Crediumbria

Nell'esercizio 2016 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 € 515.174,59.

INTERESSI ATTIVI

L'importo iscritto per interessi attivi pari a € 32.299,73 è riferito:

- € 46,44 per interessi attivi sul conto corrente di Tesoreria;
- € 8.126,69 per interessi attivi vari

La voce di ricavo "interessi attivi vari" ricomprende interessi attivi incassati nell'anno 2016 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	Solo minusvalenze , vedi di seguito

Sono state rilevate plusvalenze per l'importo di € 2.120,10, al conto 670/20/20 "plusvalenze da alienazioni straordinarie di immobilizzazioni attività non commerciale", derivante dall'alienazioni di terreni.

La suddetta plusvalenza pari ad € 2.120,10, 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 € 59.721,44 contabilizzate al conto 500.300.100 "altre minusvalenze", generate sia a seguito della dismissioni di beni effettuata nell'esercizio in corso, € 38.175,04, che a seguito di alienazione terreni per € 21.546,40, completamente sterilizzabili viste le fonti di finanziamento, come di seguito riportato:

- a) € 38.175,04 trattasi di beni acquistati con "Fonti da alienazioni", per € 3.875,04 e beni ricevuti in donazione per € 34.300,00 ;
- b) € 21.546,40 trattasi di beni pervenuti a seguito di conferimento regionale;

pertanto, per l'importo pari ad € 59.721,44 è stata stornata a provento una quota di contributo commisurata alla minusvalenza, 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 2016 per ricavi sopravvenuti nel 2016, che non erano stati registrati, per i diversi motivi esplicitati per ciascuna voce, negli esercizi di competenza, per complessivi € 3.880.475,66, con un incremento di € 2.740.002,86 rispetto a quelli di € 1.140.472,80 iscritti nel 2015.

– Sopravvenienze attive

	DETTAGLIO SOPRAVVENIENZE ATTIVE	Valore CE al 31/12/2016
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	3.804.282,87
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	3.804.282,87
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	3.021.122,16
	- di cui per Note di credito AIFA per meccanismo prezzo volume	2.973.979,25
	- di cui per Altre sopravvenienze Attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	47.142,91
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi:	783.160,71
	- di cui per Recuperi di competenza di esercizi precedenti - Controllo autocertificazioni esenzioni tickets 2012	346.422,89
	- di cui per Screening neonatale Anni 2014-2015	-
	- Altro : Prosperius utili anno 2015	368.280,00
	- Altro : donazioni in denaro di modico valore e recupero crediti stralciati anni precedenti	68.457,82

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 € 3.021.122,16 , la parte più significativa, pari ad € 2.973.979,25 è dovuta ai rimborsi AIFA derivanti dal meccanismo di rimborso prezzo/volume dei farmaci per Epatite, riferiti agli esercizi precedenti, e differenze prezzo; la rimanente somma di € 47.142,91 è dovuta a recuperi effettuati dalla U.O. Farmaceutica Territoriale (€ 46.493,18) e da insussistenza di debiti verso fornitori per fatture anni precedenti (€ 649,73);

conto 680/10/180 “sopravvenienze attive v/terzi” - risulta iscritto l'importo complessivo di € 496.859,85 di cui di seguito si evidenziano le poste più rilevanti :

- € 81.979,14 quota non commerciale dei dividendi anno 2015 della società partecipata Prosperius;
- € 346.422,89 recupero su controlli autocertificazioni tickets anno 2012;
- € 68.457,82 donazioni in denaro di modico valore e recupero crediti stralciati per i quali si è comunque proseguita l'azione di recupero coattivo.

conto 680/10/182 “altre sopravvenienze attive v/terzi attività commerciale” - risulta iscritto l'importo di € 286.300,86 per la quota commerciale dei dividendi della società partecipata Prosperius anno 2015 ai sensi del D.Lgs n. 344/2003;

-Insussistenze attive (del Passivo)

	DETTAGLIO INSUSSISTENZE ATTIVE (DEL PASSIVO)	Valore CE al 31/12/2016
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	16.364,88
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	342,75
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	16.022,13
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	330,00
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-
	<i>- di cui per Insussistenza di somme accantonate nel corso degli anni a fondo oneri personale in quiescenza</i>	
	<i>- di cui per Insussistenza fondi accantonati per rinnovi contrattuali antecedenti a blocco rinnovi</i>	
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	14.862,39
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi:	829,74
	<i>- di cui Altro - eccedenza debiti iscritti negli esercizi precedenti</i>	829,74

Tab. 75 – Dettaglio Insussistenze attive (del Passivo)

Si illustra di seguito la composizione delle "insussistenze del passivo" iscritte sul bilancio d'esercizio 2016 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 680/40/11 " insussistenze attive v/ASL e AO Regione" - risulta iscritto l'importo di € 342,75 per l'insussistenza di un debito verso l'Azienda Ospedaliera di Terni per addebito anni precedenti;

conto 680/40/12 " insussistenze attive v/ASL e AO Extraregionali" - risulta iscritto l'importo di € 330,00 per l'insussistenza di un debito iscritto negli anni precedenti verso l'Azienda Ospedaliera Meyer di Firenze;

conto 680/40/17 "Altre insussistenze attive v/terzi per acquisto beni e servizi" - risulta iscritto l'importo complessivo di € 14.862,39 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 € 829,74 per eliminazione debiti iscritti in eccesso negli anni precedenti.

-ALTRI PROVENTI STRAORDINARI

conto 680/60/10 "Altri proventi straordinari"- risulta iscritto l'importo pari ad € 59.721,44 (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 € 0,05 per arrotondamenti attivi effettuati nell'esercizio; **conto 680/30/10, "sconti e abbuoni"** - risulta iscritto l'importo di € 106,42.

ONERI STRAORDINARI

Si illustra di seguito la composizione degli oneri straordinari iscritti sul bilancio d'esercizio 2016 per costi sopravvenuti nel 2016, che non erano stati registrati, per i diversi motivi esplicitati per ciascuna voce, negli esercizi di competenza, ovvero per insussistenze passive, per complessivi € 462.219,01 con un decremento di € 326.911,93 rispetto a quelli del 2015.

–Sopravvenienze passive

	DETTAGLIO SOPRAVVENIENZE PASSIVE	Valore CE al 31/12/2016
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	249.532,89
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	249.532,89
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	249.532,89
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 € 249.532,89 per costi per prestazioni sanitarie rese dall'Azienda Ospedaliera di Perugia nell'esercizio 2015, ma fatturati nel 2016; 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 31/12/2016
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	152.963,38
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	38.155,58
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	114.807,80
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	114.807,80
	- di cui Insussistenze passive per minore assegnazione Extracomunitari 2015	101.099,55
	- di cui Altro: insussistenze crediti vari	13.708,25

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

Si illustra di seguito la composizione delle "insussistenze passive" iscritte sul bilancio d'esercizio 2016 :

conto 570/60/11, "insussistenze verso aziende sanitarie regionali" - risulta iscritto l'importo di € 38.155,58 per la insussistenza di un credito nei confronti della USL Umbria 2.

conto 570/60/18, "insussistenze passive v/terzi" - risulta iscritto l'importo complessivo di € 114.807,80 per diverse insussistenze di crediti, di cui € 101.099,55 per minore assegnazione extracomunitari 2015 (DGRU 37/2017) ed € 13.708,25 per crediti vari, risultanti in dettaglio dalle scritture contabili .

Tra gli oneri straordinari, per completezza di informazione, risultano iscritti al **conto 570/30/10, "arrotondamenti passivi"** - anche i € 1,30 per arrotondamenti passivi effettuati nell'esercizio ed € 59.721,44 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 2016 E ANNO 2015]

Servizio Sanitario Nazionale
Regione Umbria

**RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE
BILANCIO DI ESERCIZIO
AL 31/12/2016**

1. Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione

La presente relazione sulla gestione, che correda il bilancio di esercizio 2016, 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 2016.

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 Tiberrina, Montone, Pietralunga, San Giustino, Umbertide, Costacciaro, Fossato di Vico, Gualdo Tadino, Gubbio, Scheggia e Pascelupo, Sigillo).



Ha una popolazione residente che, complessivamente, ammonta **505.712** abitanti (Fonte dati: Modello FLS 11), la cui distribuzione per fasce di età è la seguente:

Popolazione residente al 01/01/2016 (Mod. FLS 11)

Fasce d'età	USL Umbria n.1
0 - 13 aa	59.079
14 - 64 aa	320.366
65 - 74 aa	56.264
> 75 aa	70.003
TOTALE	505.712

La popolazione esente da ticket, nell'esercizio 2015, è pari a **317.004** unità.

Popolazione esente ticket al 01/01/2016 (Mod. FLS 11)

ESENTI TICKET	USL Umbria n.1
per Età e reddito	118.684
per Altri Motivi	198.320
TOTALE	317.004

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

MODELLO FLS 11 Anno 2016 (01/01/2016)	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 2016 (01/01/2016)	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 (52%) rispetto agli uomini.

Popolazione residente al 01/01/2016 per sesso

Sesso	N°	%
Maschi	242.908	48,03
Femmine	262.804	51,97
TOTALE	505.712	100,00

L'Azienda, nel corso del 2016, ha consolidato il processo di unificazione proseguendo nel percorso di riorganizzazione dei servizi.

Con le Delibere n. 496 del 5/5/2016 e n. 556 del 19/05/2016 è stato ridefinito l'assetto del Dipartimento Salute Mentale, con la Delibera n. 812 del 18/07/2016 è stato riorganizzato il Dipartimento di Prevenzione e, infine, con la Delibera n. 1256 del 09/11/2016 è stato ridefinito l'intero assetto organizzativo aziendale.

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 Sinistri; Attività Tecniche; Tecnologie Informatiche e Telematiche; Patrimonio; Contabilità Economico Finan-

ziaria; 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** (Alto Tevere e Gubbio-Gualdo Tadino) ed un **Presidio Ospedaliero Unificato** con 4 Ospedali di Territorio e un Centro Ospedaliero di Riabilitazione Intensiva (CORI).

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, Città della Pieve, Media Valle del Tevere e presso la struttura di Passignano dove è collocato il Centro Ospedaliero di Riabilitazione Intensiva (CORI). Gli Ospedali afferenti al POU sono individuati dalla vigente programmazione regionale come Ospedali di Territorio.

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 "Rego-

lamento 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 **714, di cui 603 di Ospedali a gestione diretta e 111 PL dell'Istituto di riabilitazione Prosperius Tiberino**, sperimentazione gestionale della Regione Umbria sopraspesificata. 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 **242**.

Posti letto direttamente gestiti al 01/01/2016 (Mod. HSP 11)

Codice struttura	Sub codice	DESCRIZIONE	Degenza ordinaria	Day Hospital	Day Surgery	Totale
100801	01	Ospedale Città di Castello	151	12	15	178
100801	02	Ospedale Umbertide	121	11	14	146
100801		P.O. Alto Tevere	272	23	29	324
100803	04	Ospedale Assisi	41	7	8	56
100803	01	Ospedale Castiglione del Lago	22	3	3	28
100803	02	Ospedale Città della Pieve	27	3	0	30
100803	07	Ospedale M.V.T.	80	15	13	108
100803	03	Cori Passignano	30	2	0	32
100803		P.O. Unificato	200	30	24	254
100810		P.O. Gubbio – Gualdo Tadino	122	4	10	136

Posti letto convenzionati al 01/01/2016 (Mod. HSP 13)

Codice struttura	DESCRIZIONE	Degenza ordinaria (accreditata)	Day Hospital (accreditato)	Day Surgery (accreditata)	Totale
100701	Casa di Cura Villa Fiorita	36	0	4	40
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		221	0	21	242

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

MODELLO HSP 11 Anno 2016 (01/01/2016)	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 2016 (01/01/2016)	I dati relativi ai posti letto dei presidi a gestione diretta sono coerenti con quelli riportati nel Modello HSP 12

MODELLO HSP 13 Anno 2016 (01/01/2016)	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 2016, l'obiettivo prioritario è stato quello di consolidare il processo di revisione dell'assetto organizzativo aziendale, come specificato al punto 2. 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 **164** presidi 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 al 01/01/2016 (Mod. STS11)

Tipo di struttura	Tipo assistenza									
	Att. Clinica	Diagnost. Strum. e per immagini	Att. Laboratorio	Att. Consultorio	Ass. Psichiatrica	Ass. tossicodip/alcolidip	Ass. Anziani	Ass. Disabili fisici	Ass. Disabili psichici	Ass. Malati terminali
Ambulatorio Laboratorio	43	12	9							
Struttura residenziale					20	1	11	1		1
Struttura semiresidenziale					9	1	9	6	7	
Altro tipo di struttura	1	1		23	21	8				1

Strutture convenzionate al 01/01/2016 (Mod. STS11)

Tipo di struttura	Tipo assistenza										
	Att. Clinica	Diagnost. Strum. e per immagini	Att. Laboratorio	Ass. Psichiatrica	Ass. tossicodip/alcolidip	Ass. Anziani	Ass. Disabili fisici	Ass. Disabili psichici	Ass. Malati terminali	Ass. AIDS	Ass. Idrotermali
Ambulatorio Laboratorio	10	7	14								
Struttura residenziale				13	3	15	1	5		1	
Struttura semiresidenziale				1	1	2	2	3			
Altro tipo di struttura											1

Gli istituti o centri di riabilitazione convenzionati ex art.26 L.833/78 sono **6**, per complessivi **172** posti letto residenziali e **165** posti letto semiresidenziali.

Istituti o centri di riabilitazione convenzionati ex art.26 L.833/78 al 01/01/2016 (Mod. RIA 11)

Codice struttura	Denominazione struttura	Posti letto - Assistenza residenziale	Posti letto - Assistenza semiresidenziale
100A01	COMUNITA' CAPODARCO RESIDENZ.	20	0
100A03	COMUNITA' CAPODARCO SEMIRE-SID.	0	10
100B01	ISTITUTO SERAFICO	70	20
100B02	CENTRO SPERANZA	6	60
100B03	C.R.SERENI-OPERA DON GUANELLA	60	60
100B04	ISTITUTO P. DA CASORIA	16	15

Relativamente alla medicina generale, l'Azienda opera mediante **415** medici di base, che assistono complessivamente una popolazione pari a **429.027** unità e **67** pediatri, che assistono complessivamente una popolazione pari a **56.404** unità.

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

MODELLO STS 11 Anno 2016 (01/01/2016)	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 2016 (01/01/2016)	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 2016 (01/01/2016)	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 2016, l'obiettivo prioritario è stato quello di consolidare il processo di revisione dell'assetto organizzativo aziendale, come specificato al punto 2. 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 2016, l'obiettivo prioritario è stato quello di consolidare il processo di revisione dell'assetto organizzativo aziendale, come specificato al punto 2. 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 2016, 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 2016 per le macrostrutture aziendali.

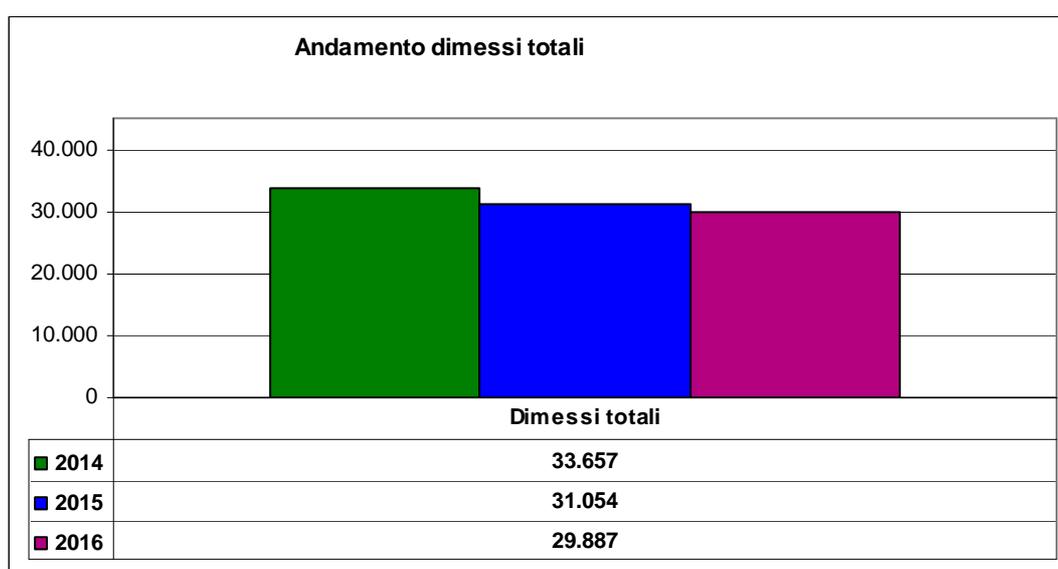
Nello specifico del ciclo programmatico, per l'anno 2016, sono stati attuati due livelli di contrattazione del budget:

- 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.

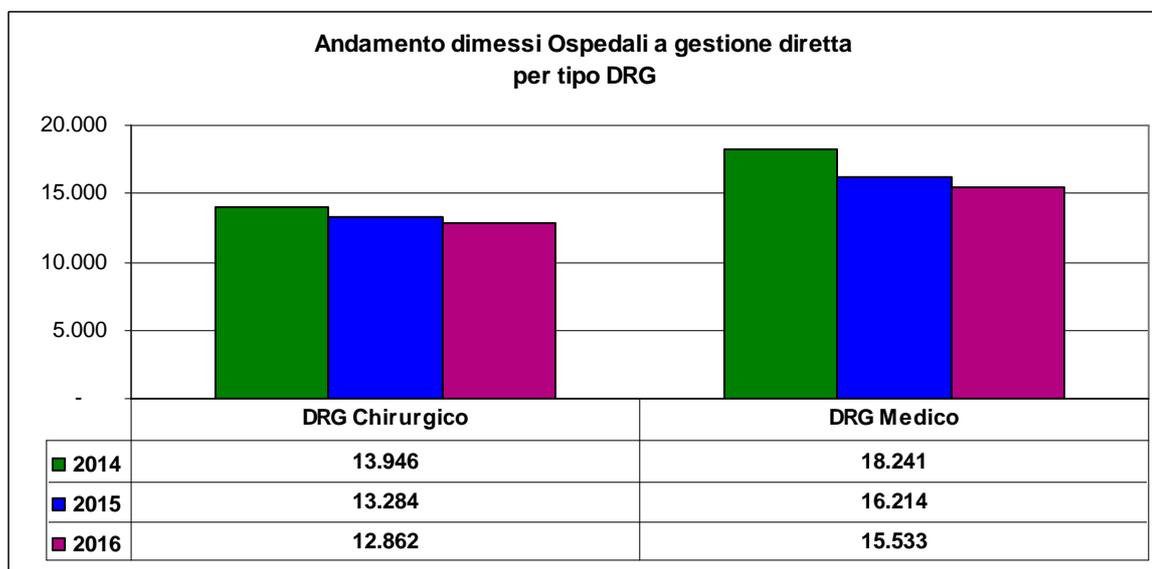
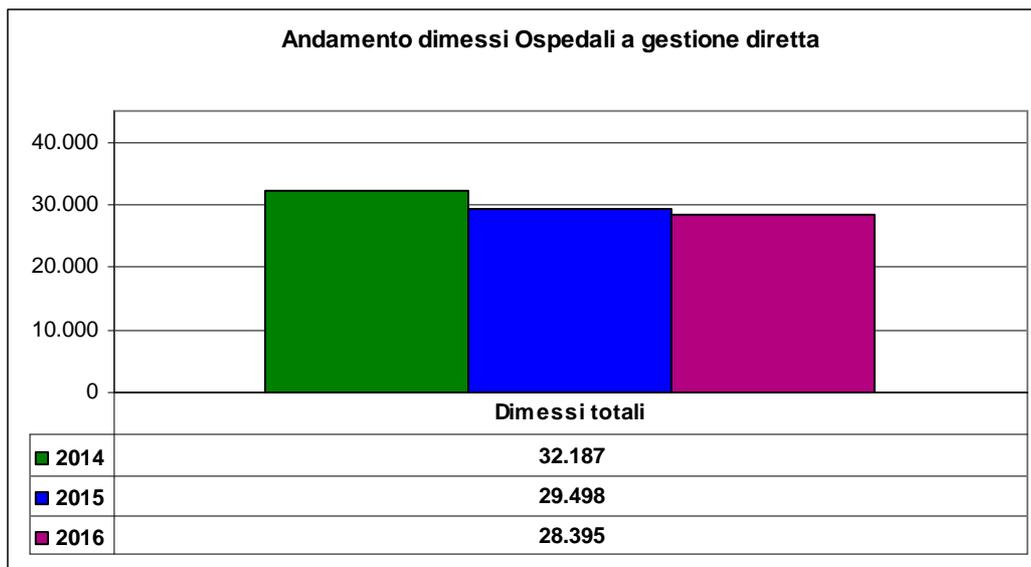
Il processo ha avuto inizio nel mese di settembre 2015 e si è concluso con la negoziazione avvenuta nel mese di dicembre 2015 e la conseguente assegnazione degli obiettivi di Budget 2016 e delle risorse necessarie ai Dipartimenti Ospedalieri, ai Distretti ed al Dipartimento di Prevenzione (Delibera n. 57 del 20/01/2016).

4.1 ASSISTENZA OSPEDALIERA

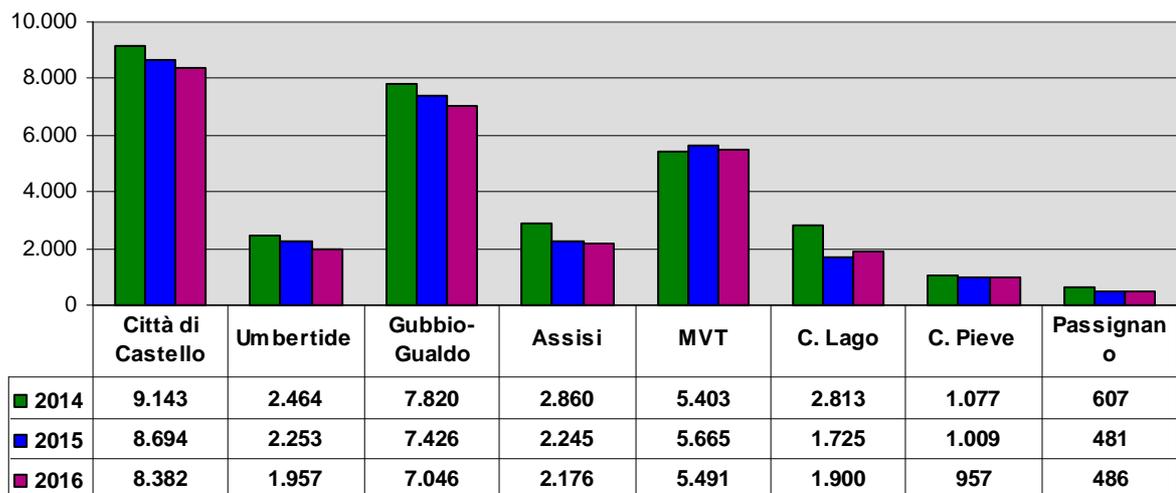
A) Confronto Dati di Attività degli Esercizi 2014 – 2015 -2016



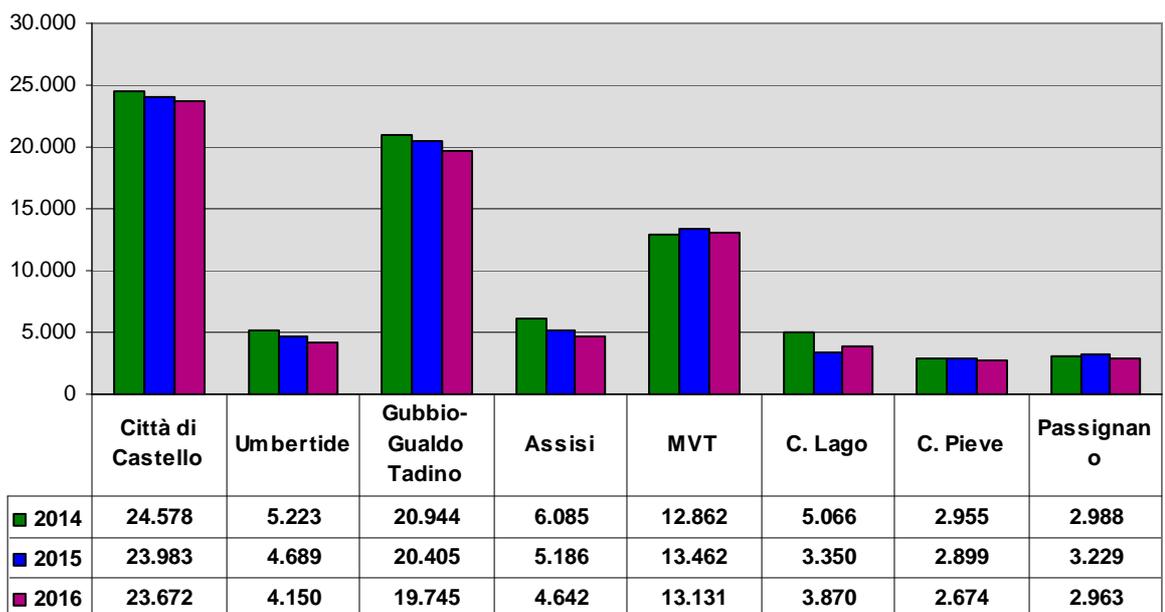
N.B.: Attività complessiva di ricovero (Ospedali a gestione diretta e Istituto Prosperius)

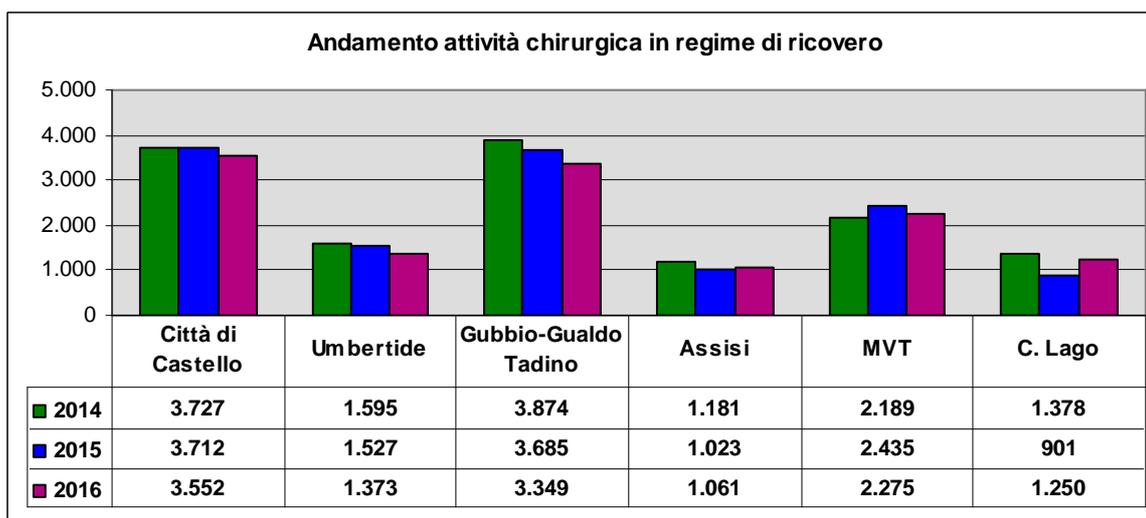
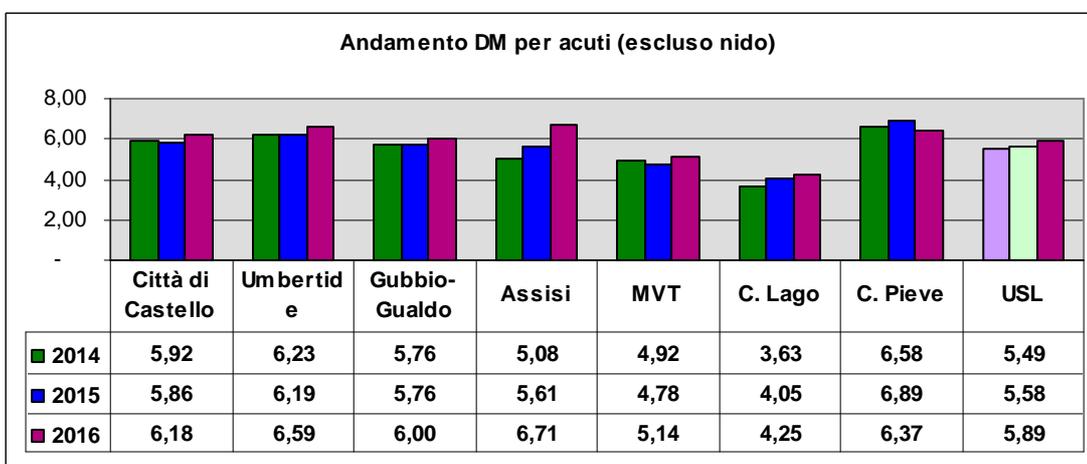
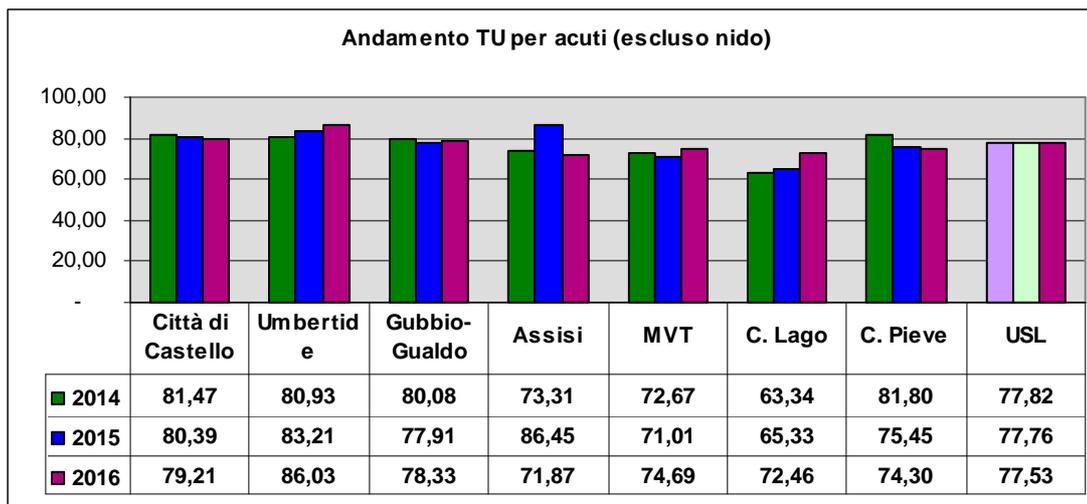


**Andamento dimessi Ospedali a gestione diretta
per Ospedale**

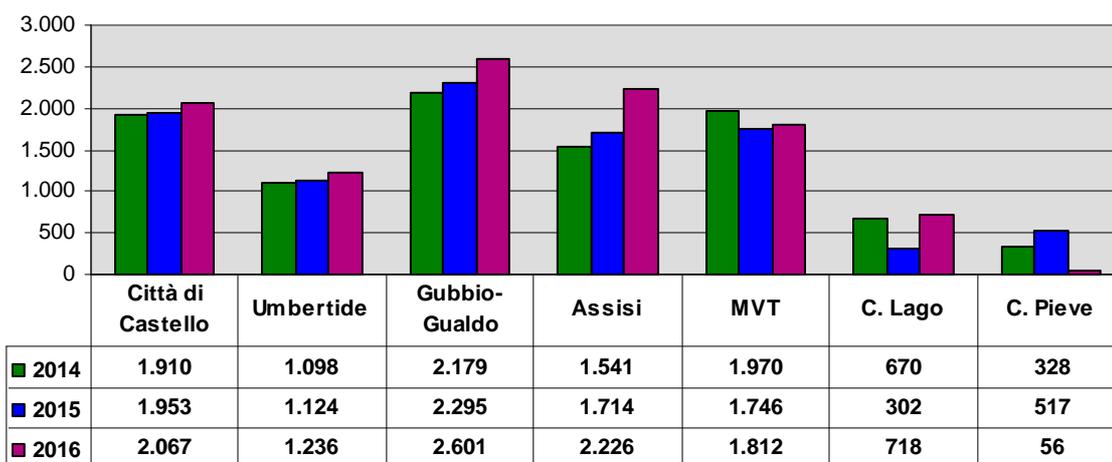


**Andamento Fatturato Ospedali a gestione diretta
per Ospedale (in migliaia di euro)**

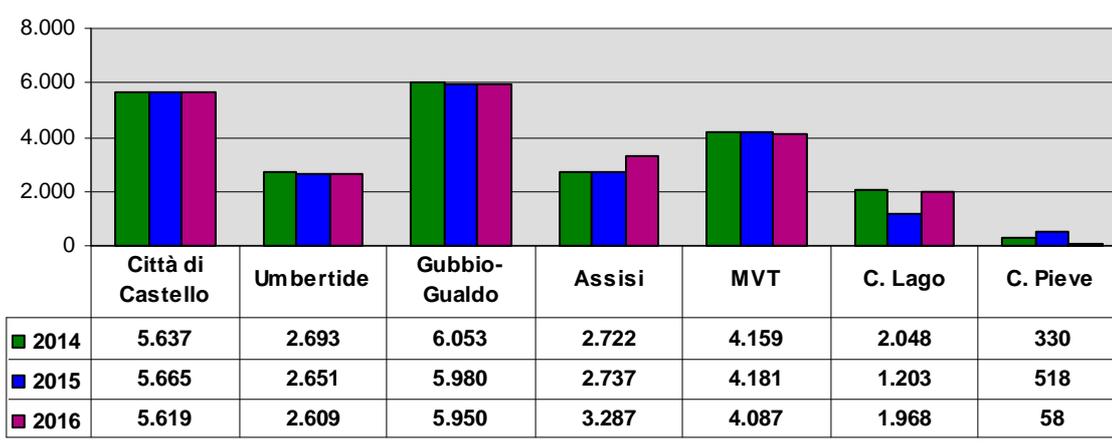




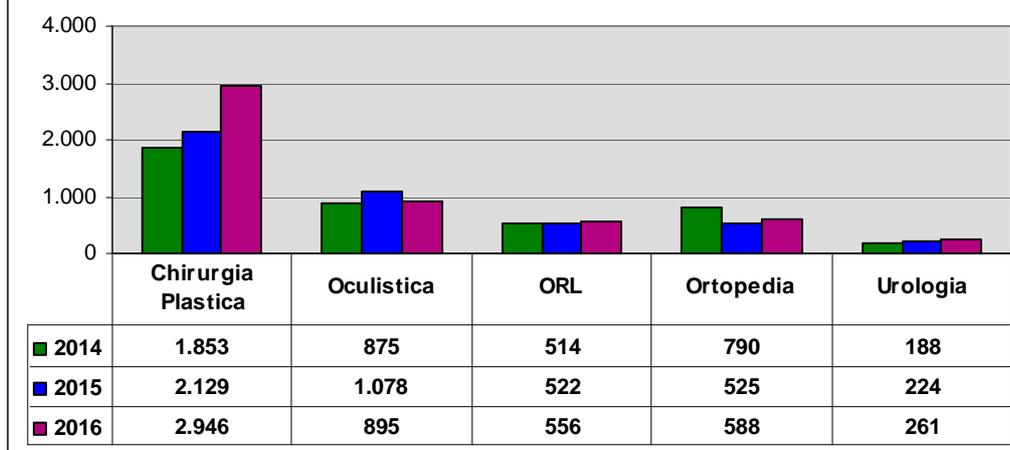
Andamento attività chirurgica in regime ambulatoriale

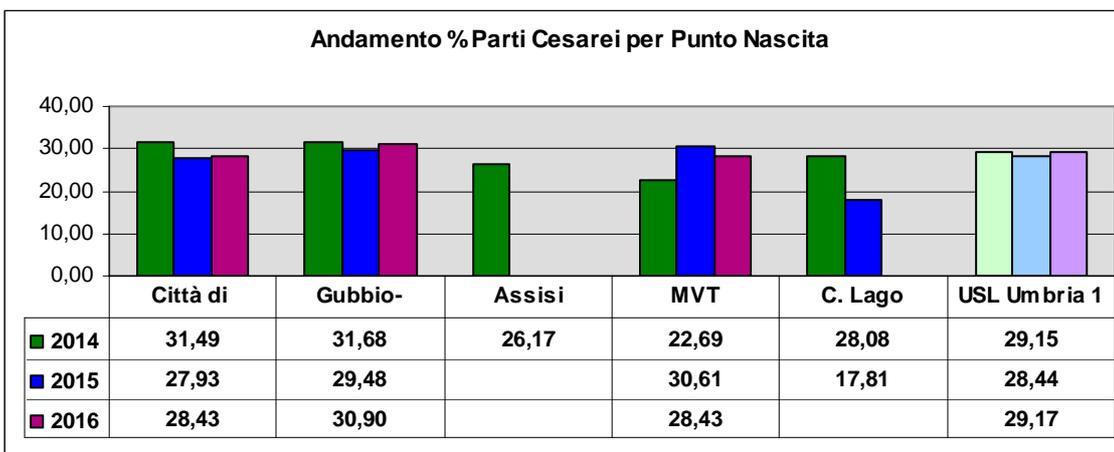
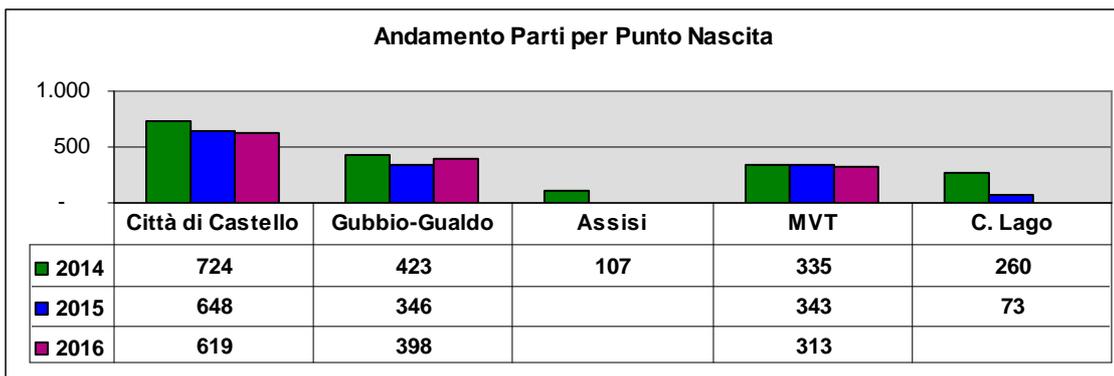


Andamento attività chirurgica totale per Ospedale

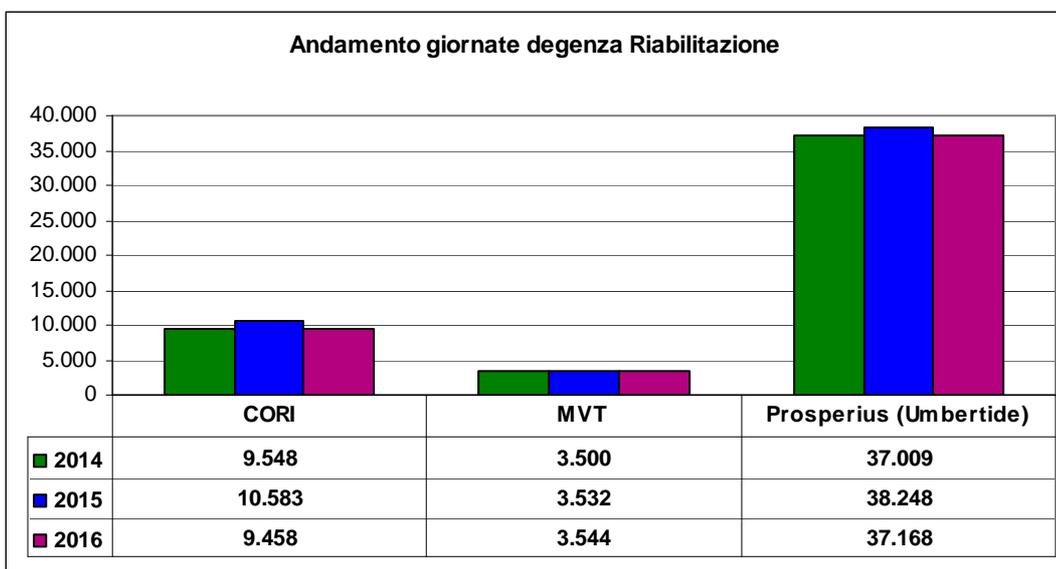


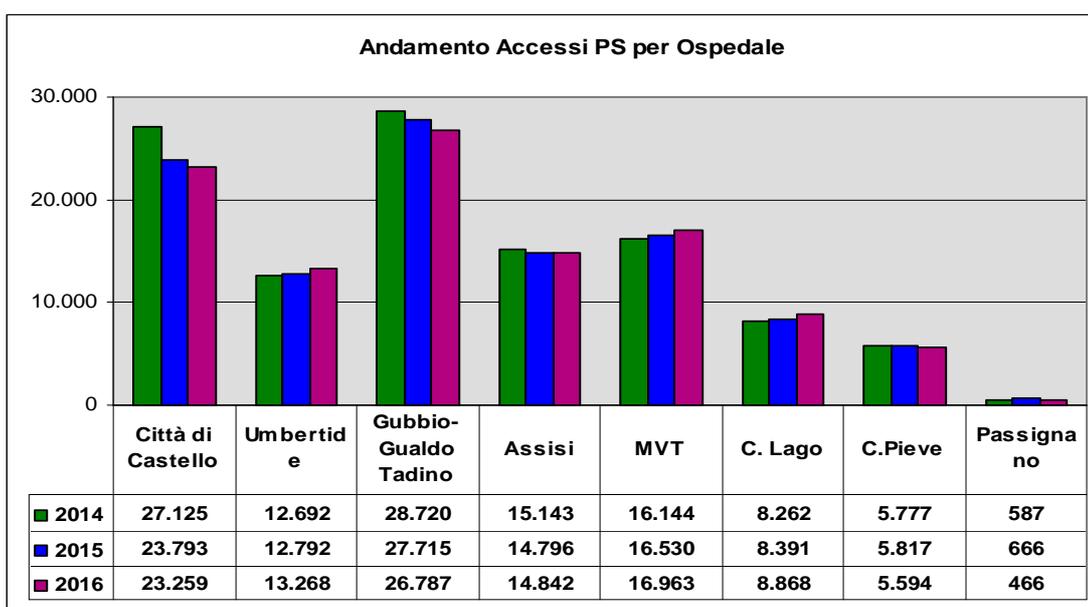
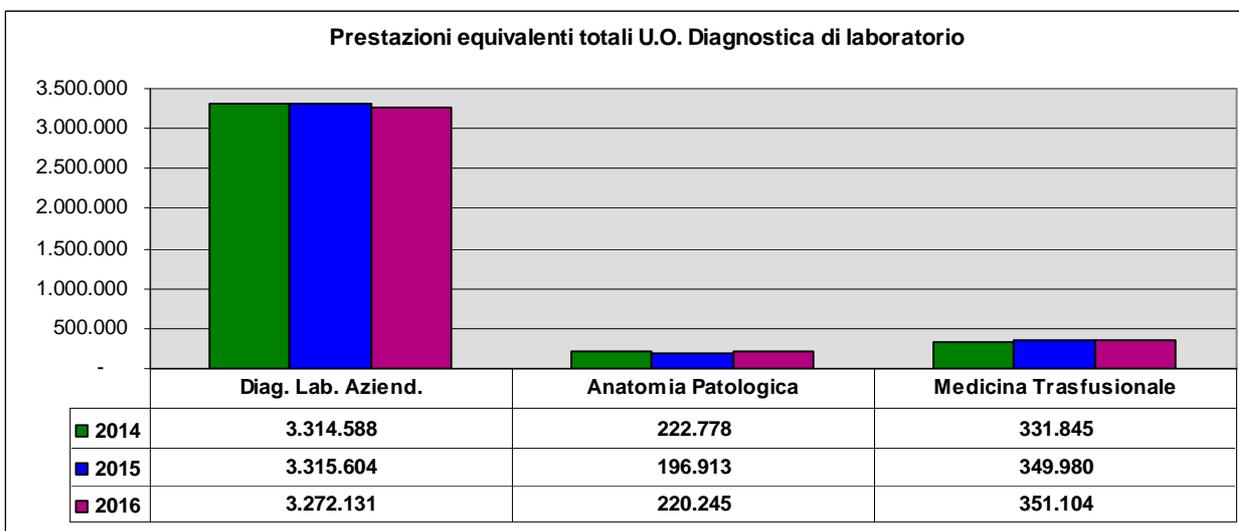
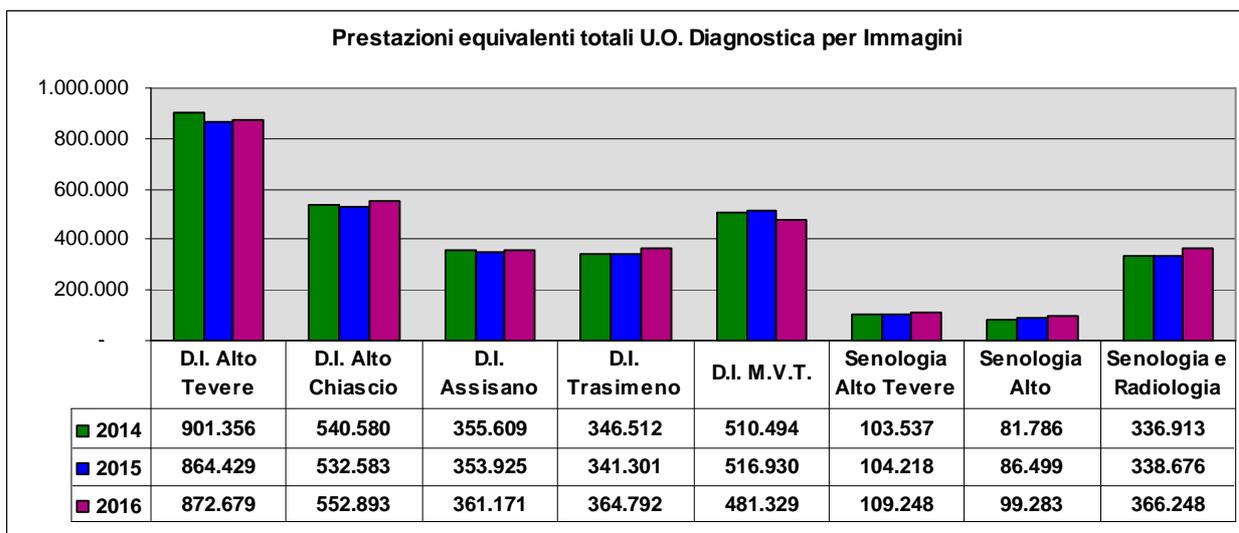
Andamento attività chirurgia specialistica negli Ospedali di Territorio

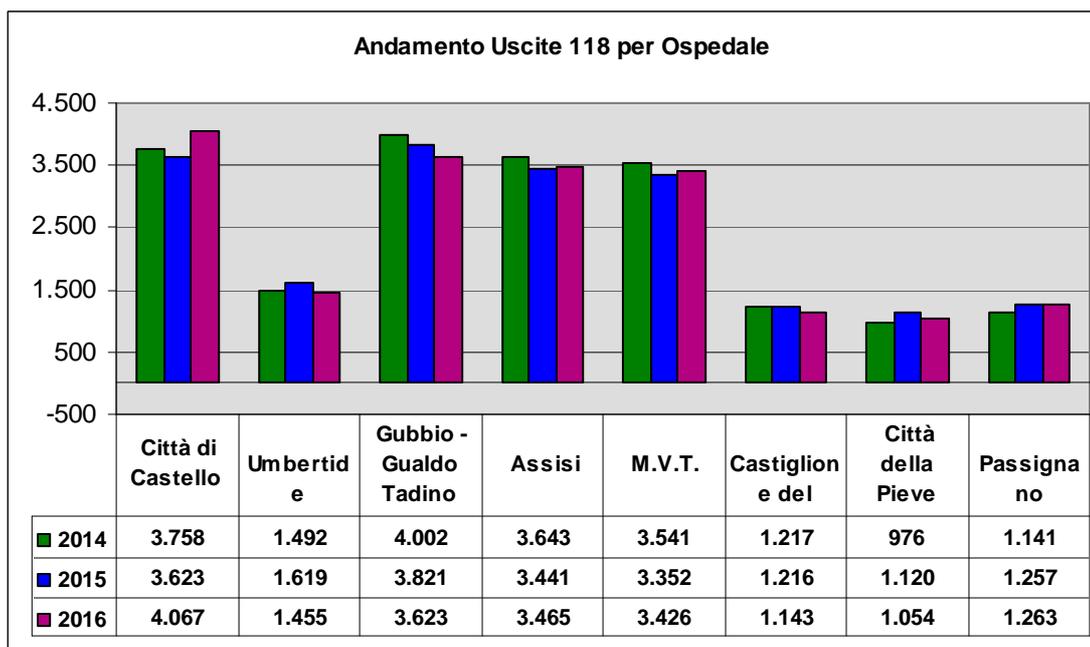




N.B.: I Punti Nascita di Assisi e Castiglione del Lago hanno cessato l'attività rispettivamente dal mese di settembre 2014 e dal mese di settembre 2015







B) Obiettivi di Attività dell'esercizio 2016

Per l'anno 2016, i principali obiettivi per i Dipartimenti gestionali Ospedalieri sono stati:

- garantire i ricoveri per il trattamento di patologie indifferibili che necessitino di interventi diagnostico-terapeutici urgenti, patologie acute non gestibili in ambulatorio e/o a domicilio, patologie di lunga durata non trattabili in forma extraospedaliera;
- 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;
- riorganizzare e razionalizzare i servizi assistenziali (DGR 970/12-L.R.18/12) allo scopo di garantire la qualità dell'assistenza con la messa a regime di modelli assistenziali che promuovono la centralità del paziente e un corretto utilizzo delle risorse;
- promuovere la qualità dell'assistenza erogata, nonché l'appropriatezza nell'utilizzo delle risorse, attraverso la razionalizzazione dell'attività chirurgica e la semplificazione del percorso degli utenti, garantendo trasparenza ed equità d'accesso;
- 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 attraverso accordi tra Radiologie e UU.OO. di degenza per l'attivazione di agende dedicate;
- 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.);

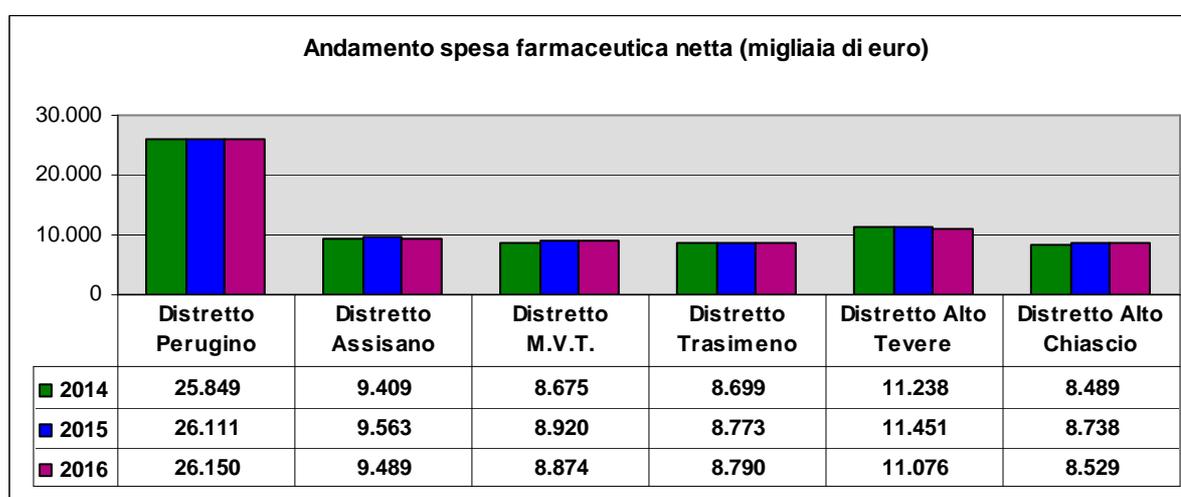
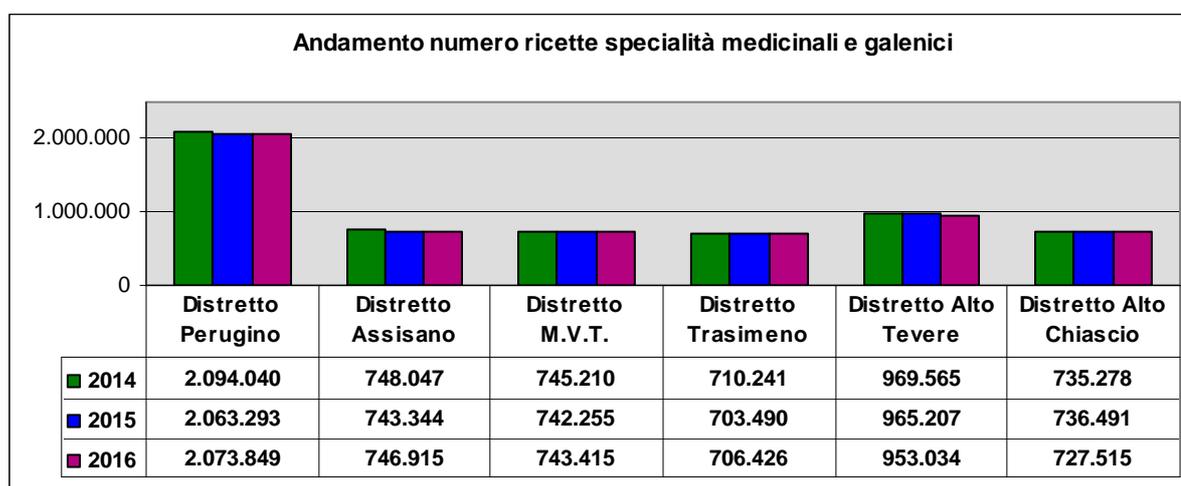
- potenziare la specialistica ambulatoriale adeguando l'offerta al bisogno dell'utenza, garantendo priorità e promuovendo azioni di miglioramento dell'appropriatezza prescrittiva, al fine di mantenere i T. A. entro i Tempi Massimi Aziendali;
- contrastare le patologie rilevanti attraverso il consolidamento dei programmi di screening oncologici su tutto il territorio aziendale;
- garantire la parità di accesso alle prestazioni a tutti gli utenti in tempi adeguati alla richiesta, al fine di assicurare il diritto alla salute e percorsi di accesso agevolati per i pazienti esenti;
- promuovere la qualità e l'appropriatezza dell'assistenza ospedaliera anche attraverso l'utilizzo di corretti modelli assistenziali;
- promuovere cultura e prassi di Risk Management anche attraverso il miglioramento dell'informazione al paziente, la corretta compilazione della documentazione sanitaria, e l'adesione a procedure di miglioramento della qualità e gestione del rischio clinico;
- 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;
- migliorare l'assistenza ostetrica e pediatrica/neonatologica nel periodo perinatale, anche attraverso la riduzione dei parti cesarei e lo sviluppo di iniziative per favorire l'umanizzazione del parto;
- garantire, durante il percorso nascita, livelli essenziali e appropriati di prevenzione, assistenza ostetrica e pediatrica/neonatologica;
- migliorare la qualità dell'assistenza attraverso l'adesione al progetto "*Ospedale senza dolore*", anche sensibilizzando gli operatori sulla valutazione e controllo del dolore, orientata alla cura del malato piuttosto che della sola malattia;
- potenziare l'attività di riabilitazione ospedaliera intensiva;
- umanizzare l'assistenza attraverso il potenziamento dell'attività oncologica nell'ambito territoriale di residenza;
- umanizzare l'assistenza attraverso il potenziamento dell'attività dialitica nell'ambito territoriale di residenza;
- migliorare la qualità dell'assistenza dei pazienti affetti da Ictus attraverso la corretta applicazione del percorso diagnostico-terapeutico;
- promuovere l'appropriatezza prescrittiva ed il corretto utilizzo delle risorse garantendo il rispetto del budget economico assegnato alla luce della Spending Review;
- promuovere l'appropriatezza prescrittiva farmacologica attraverso l'indicazione del principio attivo all'atto della dimissione;
- 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.

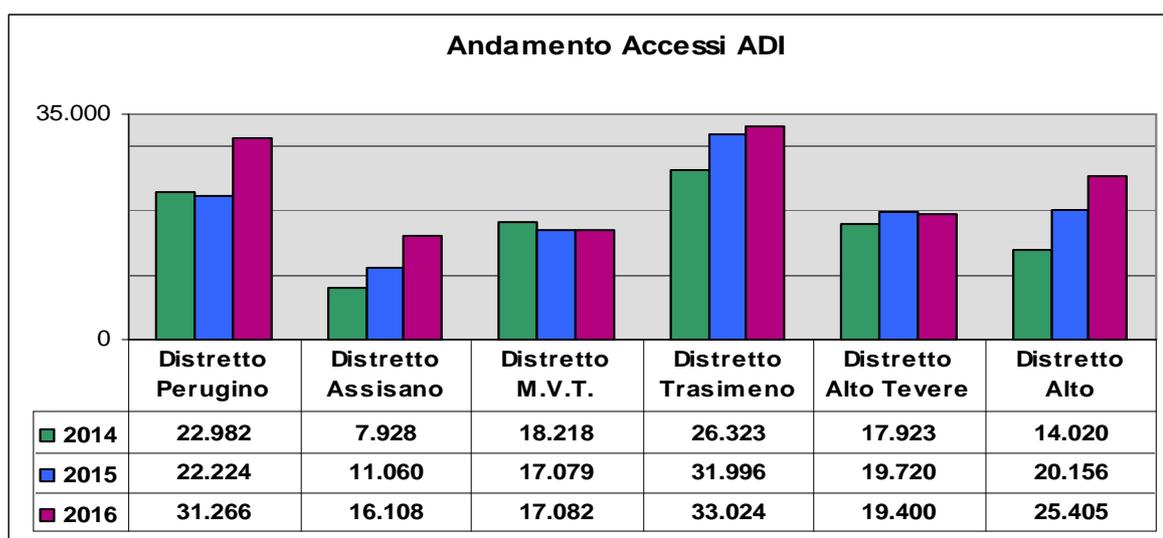
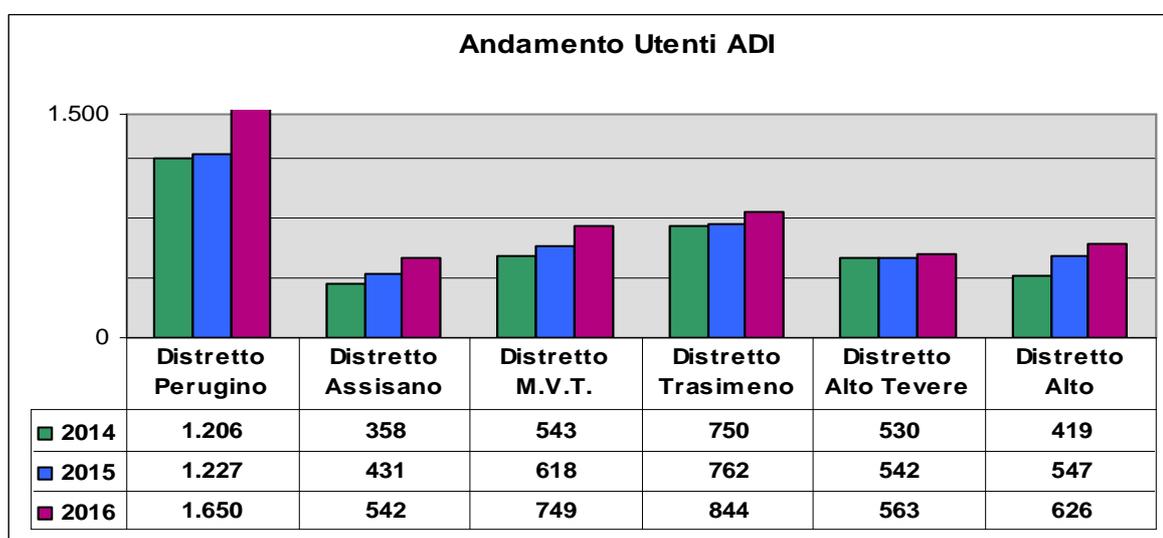
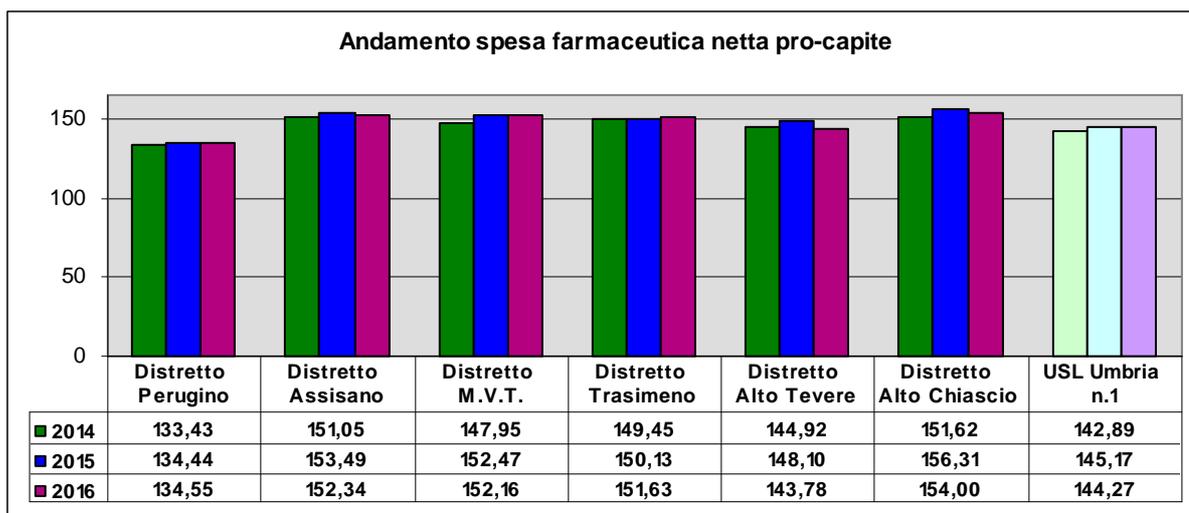
La valutazione finale del grado di raggiungimento degli obiettivi (performance organizzativa) dei Dipartimenti, nel 2016, ha fatto registrare risultati ottimali:

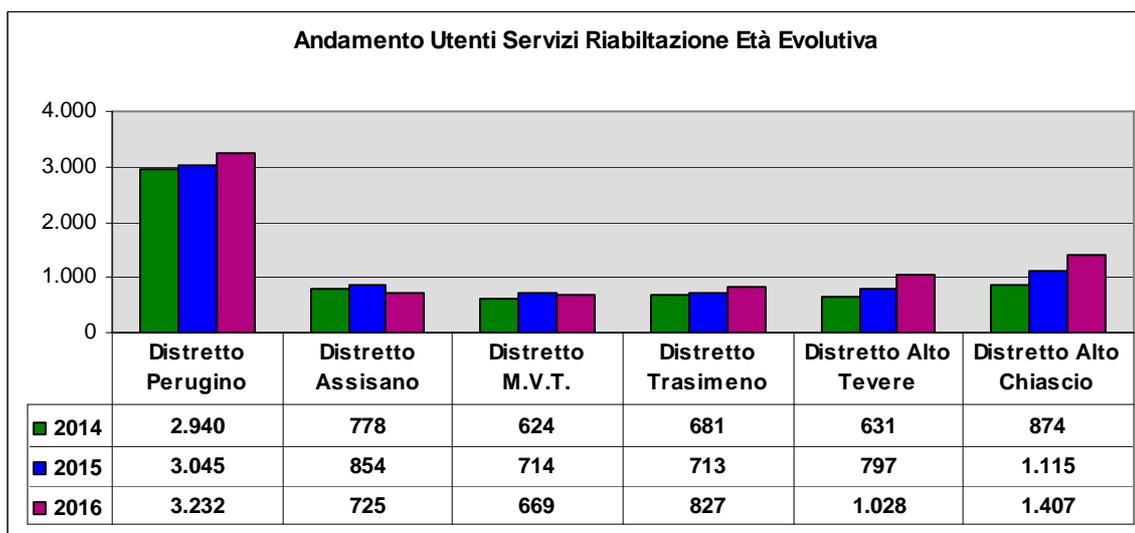
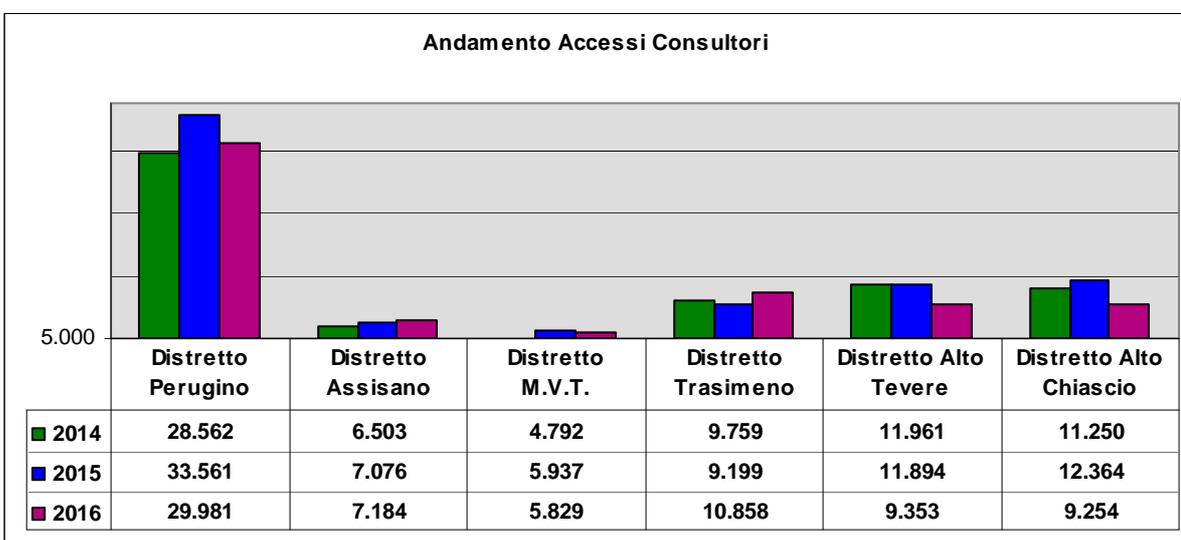
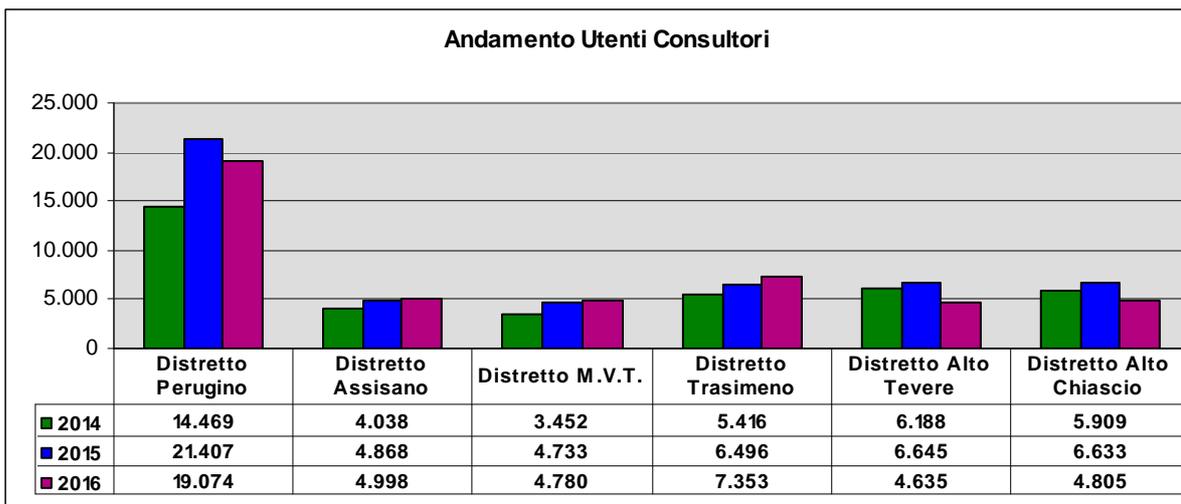
- Dipartimento di Chirurgia Generale 93,96%;
- Dipartimento di Chirurgia Specialistica 92,85%;
- Dipartimento Medico e Oncologico 86,79%;
- Dipartimento di Medicine Specialistiche 91,58%;
- Dipartimento Materno-Infantile 85,25%;
- Dipartimento di Emergenza e Accettazione 96,02%;
- Dipartimento dei Servizi 91,24%.

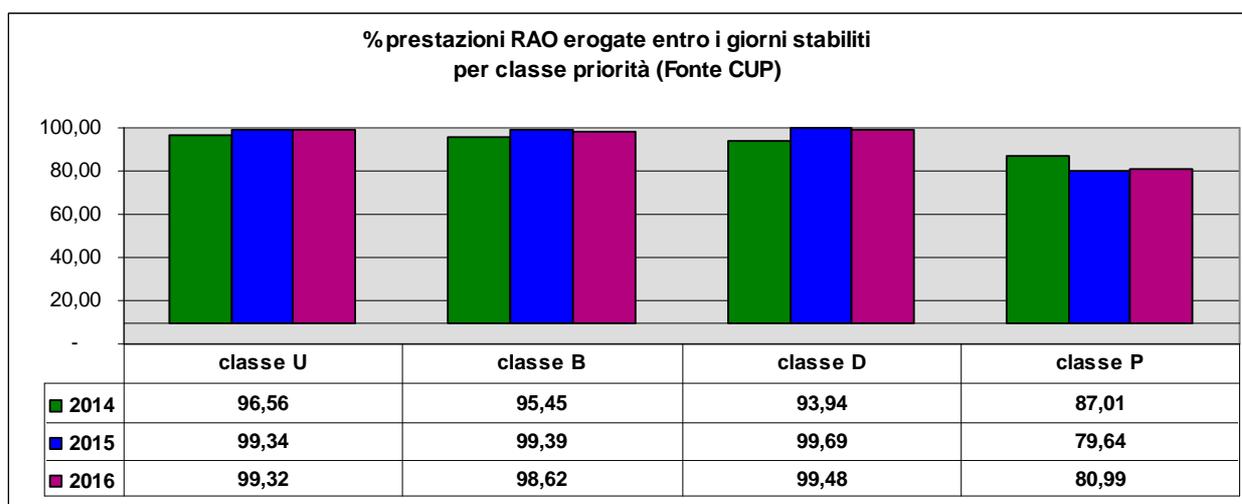
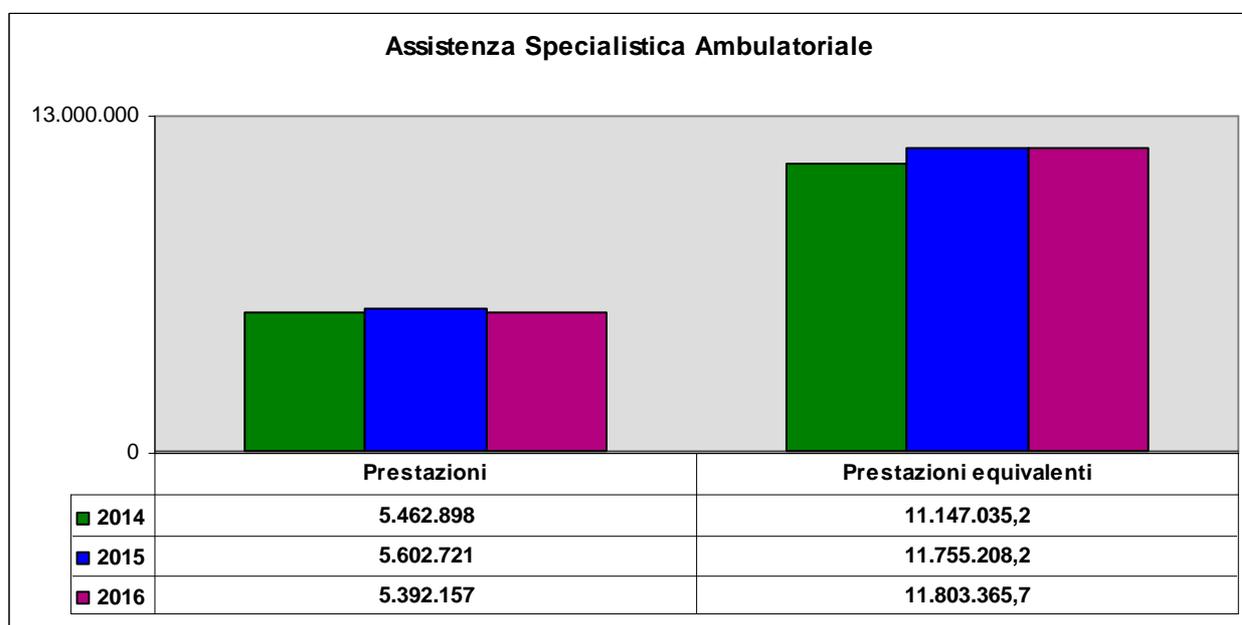
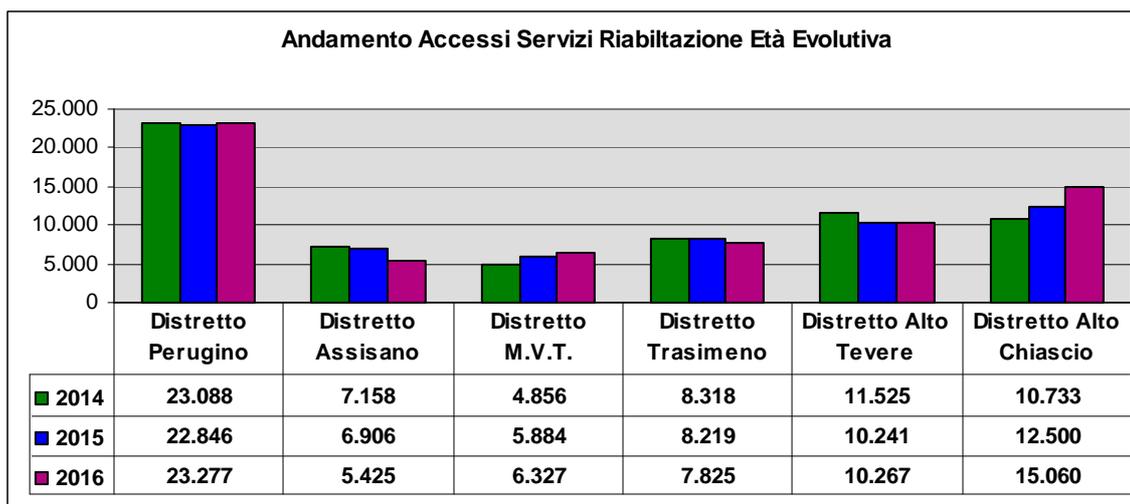
4.2 ASSISTENZA TERRITORIALE

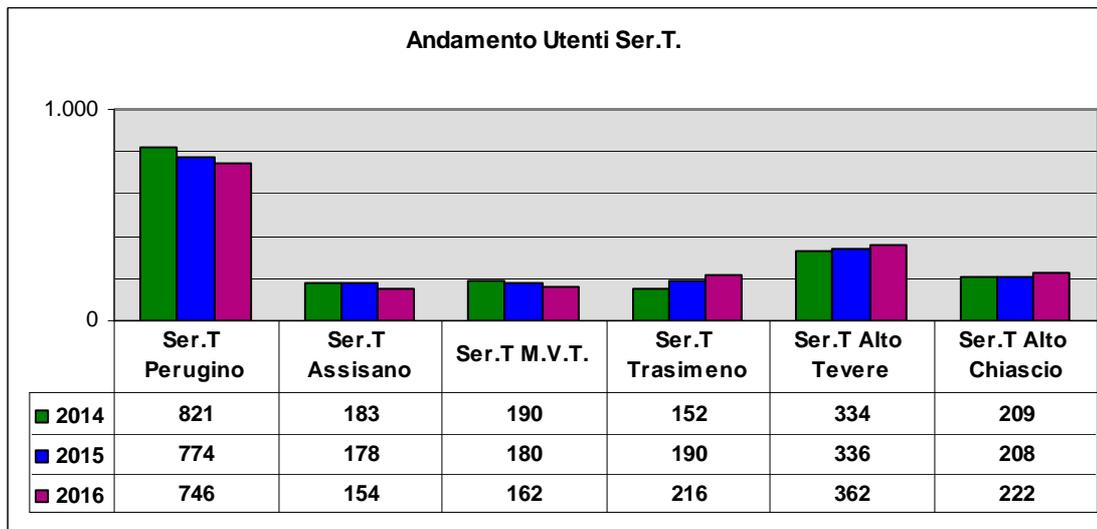
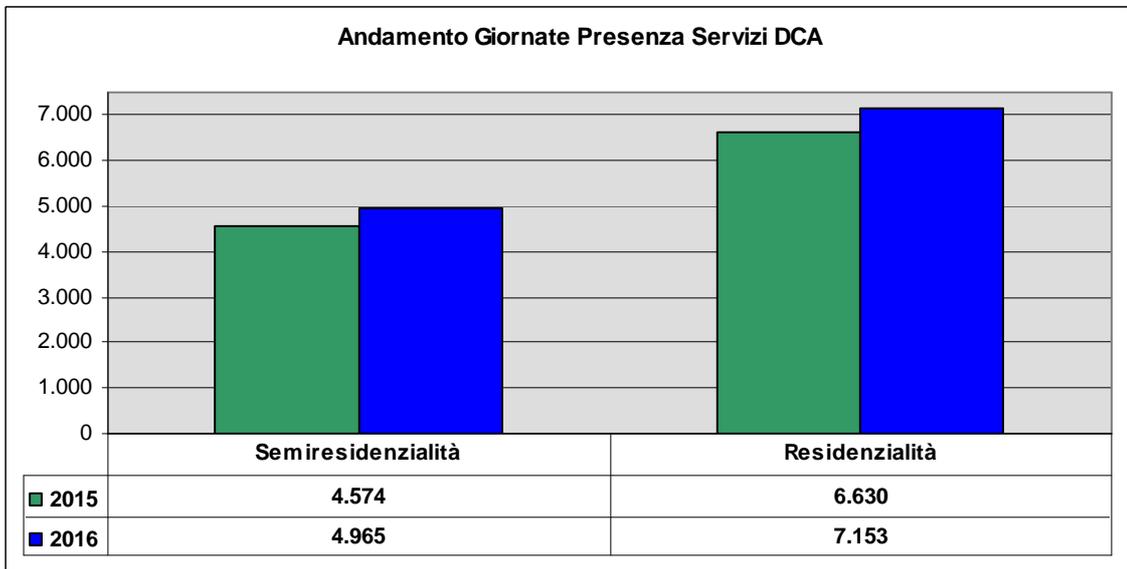
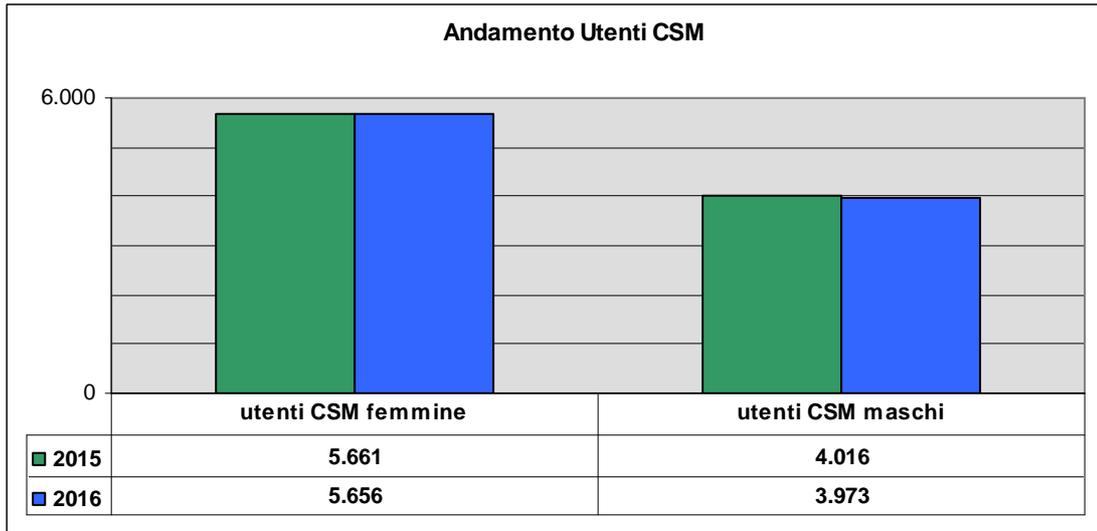
A) Confronto Dati di Attività degli Esercizi 2014 – 2015 -2016

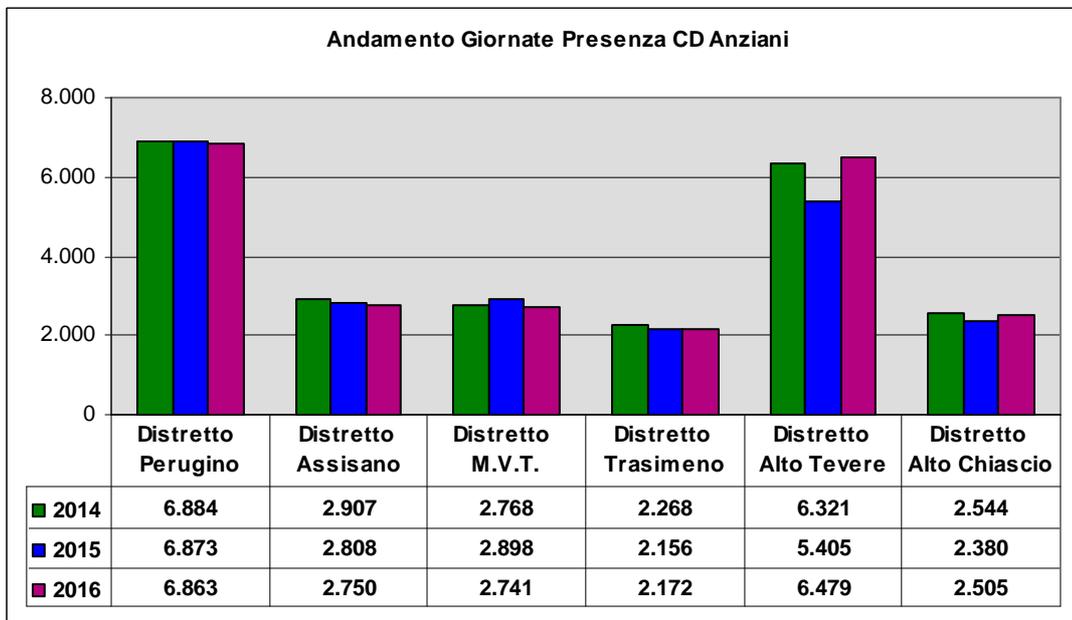
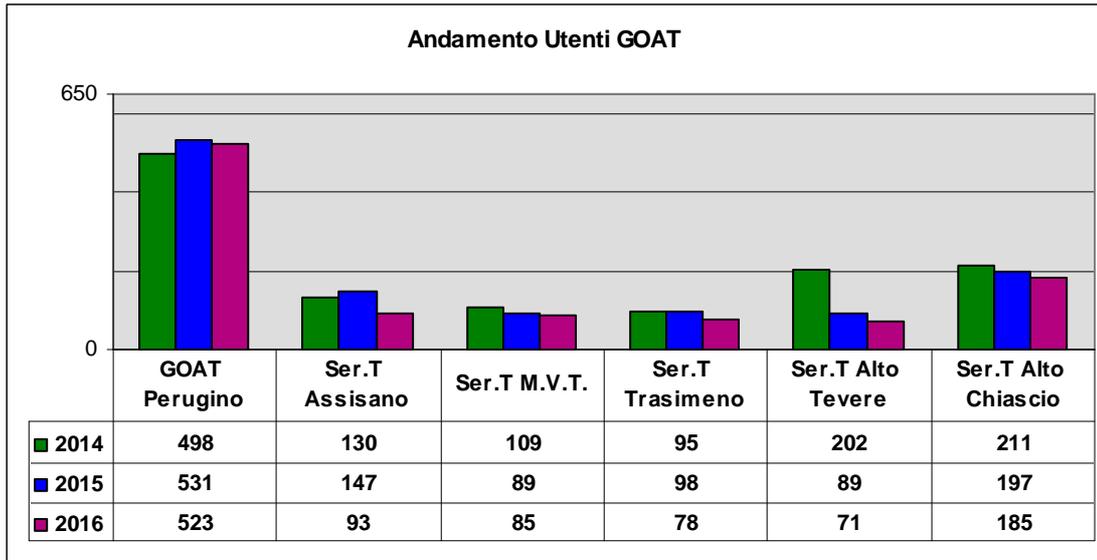


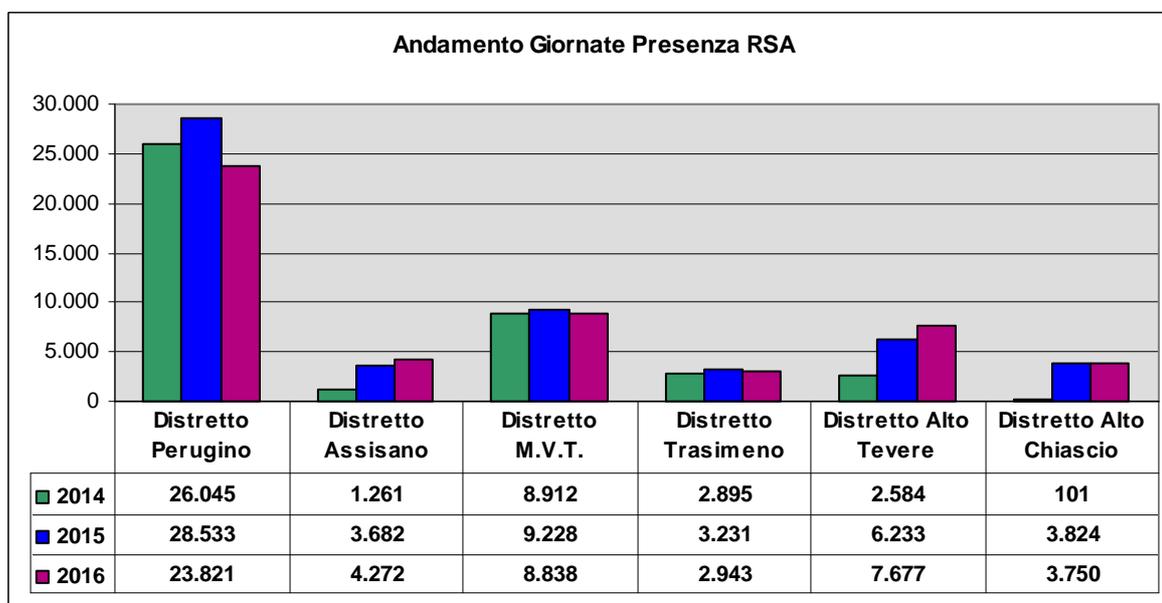
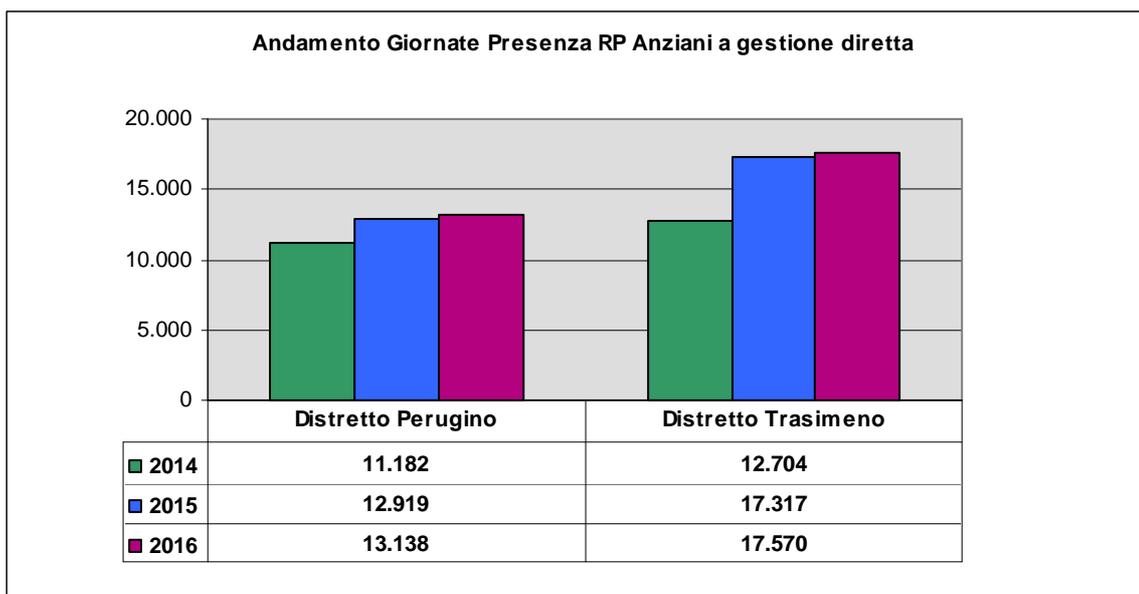












B) Obiettivi di Attività dell'esercizio 2016

Per l'anno 2016, 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;

- 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;
- Contrastare le patologie rilevanti attraverso il consolidamento dei programmi di screening oncologici su tutto il territorio aziendale;
- Qualificare, in stretta collaborazione con le Equipe Territoriali, il Sistema delle Cure Domiciliari anche garantendo la continuità assistenziale sui 7 giorni al fine di assicurare la presa in carico globale dell'assistito;
- Migliorare l'assistenza ai malati terminali assicurando una veloce ed appropriata presa in carico da parte della rete aziendale delle Cure Palliative;
- Ottimizzare la risposta alla crescente domanda di cura riferita ai disturbi del comportamento alimentare;
- Garantire la parità di accesso alle prestazioni ambulatoriali a tutti gli utenti in tempi adeguati alla richiesta, al fine di assicurare il diritto alla salute e percorsi di accesso agevolati per i pazienti esenti;
- 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;
- Favorire l'integrazione Ospedale-Territorio, la presa in carico e la continuità assistenziale nel Percorso Nascita;
- Favorire l'integrazione delle equipe territoriali con gli altri Servizi Aziendali al fine di migliorare l'appropriatezza prescrittiva, i percorsi assistenziali, la realizzazione di interventi di prevenzione e promozione della salute;
- Ridurre l'istituzionalizzazione degli anziani attraverso il potenziamento dell'ADI, il potenziamento dei C.D. e l'utilizzo delle RSA a degenza breve per superare momenti di particolare impegno assistenziale;
- Riorganizzare e razionalizzare i servizi assistenziali (DGR 970/12-L.R.18/12) allo scopo di garantire la qualità dell'assistenza con la messa a regime di modelli assistenziali che promuovono la centralità del paziente e un corretto utilizzo delle risorse;
- 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 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 2016, ha fatto registrare risultati ottimali:

- Distretto del Perugino 97,29%;
- Distretto dell'Assisano 97,16%;

- Distretto della Media Valle del Tevere 95,74%;
- Distretto del Trasimeno 95,75%;
- Distretto dell'Alto Tevere 94,29%;
- Distretto dell'Alto Chiascio 91,45%.

4.3 PREVENZIONE

A) Confronto Dati di Attività degli Esercizi 2015 - 2016

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)	
	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016
Distretto Perugino	94,40	93,55	92,70	91,79	89,01	89,84	88,65	89,66
Distretto Assisano	92,39	94,81	91,75	93,52	87,74	89,81	87,74	90,37
Distretto M.V.T.	89,29	93,86	86,90	92,05	81,67	87,95	80,95	88,18
Distretto Trasimeno	95,42	95,50	91,11	92,57	91,11	91,67	87,87	91,44
Distretto Alto Tevere	93,02	94,88	88,96	91,95	87,18	92,09	84,58	91,65
Distretto Alto Chiascio	90,80	91,89	79,35	79,24	76,37	83,77	77,86	84,96
USL Umbria n.1	93,04	94,00	89,68	90,89	86,54	89,59	85,72	89,64

Copertura per vaccinazioni obbligatorie e raccomandate

Strutture \ indicatori	Vaccinazione per MPR (2 ^a dose)		Vaccinazione per meningococco C (dodicenni)		Vaccinazione per HPV (1 ^a dose)	
	2015	2016	2015	2016	2015	2016
Distretto Perugino	90,82	96,54	82,40	85,04	77,30	81,07
Distretto Assisano	91,37	94,61	76,20	85,14	83,20	81,85
Distretto M.V.T.	89,35	95,48	85,94	84,29	75,11	76,02
Distretto Trasimeno	91,49	97,04	81,06	82,99	79,90	78,31
Distretto Alto Tevere	92,54	92,02	76,04	88,10	84,87	84,32
Distretto Alto Chiascio	87,40	86,71	76,75	76,67	85,64	79,40
USL Umbria n.1	90,64	94,52	80,23	84,33	79,75	80,60

Campagna vaccinazione antinfluenzale

Strutture \ indicatori	Vaccinazione antinfluenzale	
	2015	2016
Distretto Perugino	60,94	62,09
Distretto Assisano	61,83	66,50
Distretto M.V.T.	64,50	63,40
Distretto Trasimeno	64,63	63,71
Distretto Alto Tevere	57,18	56,31
Distretto Alto Chiascio	54,42	55,11
USL Umbria n.1	60,56	61,21

Screening cervice uterina: Adesione per Distretto- Anno 2016

Distretto di residenza	25-29 aa			30-34 aa			Totale		
	Aderenti	Aderenti al sollecito	% Adesione	Aderenti	Aderenti al sollecito	% Adesione	Aderenti	Aderenti al sollecito	% Adesione
Perugino	625	148	61%	479	110	63%	1.104	258	61%
Assisano	230	54	60%	168	40	60%	398	94	60%
MVT	191	42	60%	126	18	55%	317	60	58%
Trasimeno	191	41	58%	148	40	60%	339	81	59%
Alto Tevere	191	64	52%	155	41	56%	346	105	54%
Alto Chiascio	168	29	59%	105	15	62%	273	44	60%
USL Umbria n.1	1.596	378	59%	1.181	264	60%	2.777	642	59%

Screening colon retto: Adesione per Distretto- Anno 2016

Distretto di residenza	% aderenti
Perugino	39,4%
Assisano	38,9%
Media Valle del Tevere	36,3%
Trasimeno	38,7%
Alto Tevere	44,8%
Alto Chiascio	48,5%
USL Umbria n.1	41,7%

Sorveglianza sulla qualità delle acque potabili

Indicatori	2015	2016
N° campioni su captazione acque destinate al consumo umano effettuati	166	171
N° campioni su manufatti di trattamento/accumulo di acque destinate al consumo umano effettuati	24	26
N° sopralluoghi effettuati (punti di captazione, manufatti trattamento/accumulo, distribuzione)	55	22
N° campioni acque potabili effettuati in distribuzione	2.010	1.939
N° campioni con superamento valori di parametro di cui al Dlgs.31/01, all. 1 parte A e B	34	28
% campioni con superamento valori parametro Dlgs.31/01, all. 1 parte A e B	1,69	1,44
N° campioni con superamento valori di parametro di cui al Dlgs.31/01, all. 1 parte C	74	81
% campioni con superamento valori parametro Dlgs.31/01, all. 1 parte C	3,68	4,18
N° provvedimenti amm/vi per inquinamento acque potabili		1
N° comunicazioni per superamento valori di parametro (D.lgs. n.31/01, all.1)	105	114

Attività di vigilanza nei luoghi di lavoro: Edilizia

Indicatori	2015	2016
n° aziende con dipendenti oggetto di ispezione (comparto edilizia)	1.043	1.191
n° cantieri edili notificati	2.915	2.931
n° cantieri ispezionati	881	935
% di cantieri ispezionati su quelli notificati	30,22	31,90
n° cantieri ispezionati non a norma al primo sopralluogo	56	52
% di cantieri ispezionati non a norma	6,36	5,56
n° sopralluoghi complessivamente effettuati (edilizia)	1.149	1.183
n° totale verbali (edilizia)	76	75
n° piani bonifica amianto	441	374
n° cantieri ispezionati per amianto	246	185

Attività di vigilanza nei luoghi di lavoro: Agricoltura

Indicatori	2015	2016
n° aziende agrarie con dipendenti oggetto di ispezione	125	121
n° sopralluoghi complessivamente effettuati nelle aziende agrarie	153	158
N° medio sopralluoghi	1,22	1,31
n° totale verbali	9	7

Attività di vigilanza nei luoghi di lavoro: Altri comparti

Indicatori	2015	2016
n° aziende con dipendenti oggetto di ispezione (altri comparti)	606	548
n° sopralluoghi complessivamente effettuati (altri comparti)	693	778
N° medio sopralluoghi	1,14	1,42
n° totale verbali	125	101

Servizi IAN: Area Sicurezza Alimentare

Indicatori	2015	2016
N° aziende del settore alimentare controllate	1.305	1.198
N° sopralluoghi/ispezioni effettuati	2.155	1.587
N° aziende del settore alimentare non a norma	479	368
% aziende del settore alimentare non a norma	36,71	30,72
N° notifiche di inizio attività registrate	2.457	2.473
N° campioni alimenti prelevati	349	325
N° campioni alimenti non regolamentari	9	5
% campioni alimenti non regolamentari	2,58	1,54
N° provvedimenti amministrativi e giudiziari adottati per la sicurezza alimentare	495	378
N° segnalazioni del sistema d'allerta	78	57
N° sopralluoghi effettuati per vigilanza straordinaria per la gestione del sistema d'allerta	241	146

Servizi IAOA: Attività di Ispezione Produzioni Primarie

Indicatori	2015	2016
N° stabilimenti di macellazione di carni rosse	8	8
N° controlli in stabilimenti di macellazione di carni rosse	1.428	1.544
n° totale di animali posti a visita sanitaria in stabilimenti di macellazione carni rosse	365.292	370.232
N° controlli in stabilimenti di macellazione di carni rosse	1.428	1.544
N° totale di animali posti a visita sanitaria in stabilimenti di macellazione carni rosse	365.292	370.232
N° tonnellate carni rosse ispezionate (compresi i 5/4)	59.839	51.593
N° test per TSE (Encefalopatie Spongiformi Trasmissibili)	114	128
N° tonnellate carni rosse sequestrate	198	313
n° esami trichinoscopici effettuati	336.974	329.652
n° campioni alimenti di origine animale effettuati (piani controllo/sorveglianza)	484	583
n° campioni alimenti di origine animale non idonei (piani controllo/sorveglianza)	15	32
% campioni alimenti di origine animale non idonei (piani controllo/sorveglianza)	3,10	5,49

Servizi IAOA: Controllo Stabilimenti riconosciuti

Indicatori	2015	2016
N° aziende di lavoraz./trasformaz./dep. alimenti di origine animale soggette a controllo sistematico	68	66
N° aziende di lavorazione/trasformaz./deposito di alimenti di origine animale controllate	68	66
N° controlli effettuati in aziende di lavoraz./trasformaz./deposito di alimenti di origine animale	1.156	847
N° medio controlli in aziende lavoraz/trasform/deposito alimenti origine animale	17,00	12,83
Tonnellate di alimenti di origine animale controllate negli stabilimenti riconosciuti	93.138	83.352
Tonnellate di alimenti di origine animale sequestrate negli stabilimenti riconosciuti	1	31
N° campioni di alimenti di origine animale effettuati	62	40
N° campioni di alimenti di origine animale non idonei	3	2
% campioni alimenti di origine animale non idonei	4,84	5,00

Servizi IAOA: Attività di Vigilanza Aziende registrate

Indicatori	2015	2016
N° aziende produz./trasformaz./confez./distribuz./sommministraz. alimenti/bevande da controllare	3.088	7.843
N° aziende produz./trasformaz./confez./distribuz./sommministraz. alimenti/bevande controllate	961	898
% aziende produz/trasform/confez/distrib/sommin alimenti/bevande controllate	31,12	11,45
N° aziende produz./trasformaz./confez./distribuz./sommministraz. alimenti/bevande non a norma	277	193
% aziende produz/trasform/confez/distrib/sommin alimenti/bevande non a norma	28,82	21,49
N° sopralluoghi su aziende produz./trasformaz./confez./distribuz./sommministraz. alimenti/bevande	1.431	1.288
N° campioni di alimenti di origine animale effettuati	80	118
N° campioni di alimenti di origine animale non idonei	5	5
% campioni di alimenti di origine animale non idonei	6,25	4,24

Servizi IAPZ: Sicurezza Alimentare Settore Lattiero-Caseario

Indicatori	2015	2016
N° allevamenti da latte (produzione primaria) controllati	111	112
N° allevamenti da latte non a norma	19	22
% allevamenti da latte non a norma	17,12	19,64
N° sopralluoghi effettuati negli allevamenti da latte	140	142
N° medio sopralluoghi negli allevamenti da latte	1,26	1,27
N° aziende di produzione/trasformazione/distribuzione di latte e suoi derivati controllate	47	46
N° aziende di produzione/trasformazione/distribuzione di latte e prodotti derivati non a norma	12	13
% aziende di prod./trasf./distr. latte e suoi derivati non a norma	25,53	28,26
N° sopralluoghi effettuati in aziende produz./trasformaz./distribuz. di latte e suoi derivati	99	139
N° campioni di latte e prodotti lattiero caseari effettuati	65	84
N° campioni di latte e prodotti lattiero caseari non idonei		4
% campioni di latte e prodotti lattiero caseari non idonei		4,76

Servizi IAPZ: Farmacosorveglianza e Farmacovigilanza

Indicatori	2015	2016
N° aziende di produzione, deposito e commercializ. del farmaco veterinario controllate	39	39
N° ditte di produzione, deposito e commercializzazione del farmaco veterinario non a norma		1
% ditte di prod., depos. e commercializz. farmaco veterinario non a norma		2,5641
N° allevamenti controllati per il corretto utilizzo del farmaco veterinario	503	486
N° allevamenti controllati per il corretto utilizzo del farmaco veterinario non a norma	7	9
% allevamenti controllati per corretto utilizzo farmaco veterinario non a norma	1,39	1,85
N° sopralluoghi effettuati per sorveglianza del farmaco veterinario	574	581
N° ambulatori veterinari controllati	35	36
N° ambulatori veterinari controllati non a norma	3	1
% ambulatori veterinari controllati non a norma	8,57	2,78
N° prescrizioni sanitarie pervenute	8.867	9.203
N° prescrizioni sanitarie controllate	3.711	3.723
% prescrizioni sanitarie controllate	41,85	40,45
N° campioni per la ricerca residui ambientali e di farmaco effettuati	58	55
N° campioni per la ricerca residui ambientali e di farmaco non idonei	1	
% campioni per la ricerca residui ambientali e di farmaco non idonei	1,72	

Servizi IAPZ: Alimentazione zootecnica

Indicatori	2015	2016
N° aziende produzione e commerc. di alimenti zootecnici controllate	99	102
N° aziende produzione e commerc. di alimenti zootecnici non a norma	10	15
% aziende produzione e commerc. di alimenti zootecnici non a norma	10,10	14,71
N° allevamenti controllati per il corretto utilizzo di alimenti zootecnici	503	492
N° allevamenti controllati per il corretto utilizzo di alimenti zootecnici non a norma		
% allevamenti controllati per corretto utilizzo alimenti zootecnici non a norma		
n° sopralluoghi effettuati per sorveglianza alimenti zootecnici	694	621
n° campioni alimenti zootecnici effettuati	360	324
n° campioni alimenti zootecnici non idonei	5	3
% campioni alimenti zootecnici non idonei	1,39	0,93

Servizi IAPZ: Tutela del Benessere Animale

Indicatori	2015	2016
N° allevamenti/ricoveri/stabulari controllati	511	495
N° allevamenti/ricoveri/stabulari controllati non a norma	16	13
% allevamenti/ricoveri controllati non a norma	3,13	2,63
N° impianti di trasporto animale, stalle di sosta, mercati controllati	68	51
N° impianti di trasporto animale, stalle di sosta, mercati ..controllati non a norma	2	2
% impianti trasporto animale, stalle di sosta, mercati ..controllati non a norma	2,94	3,92
N° sopralluoghi effettuati per la tutela del benessere animale	631	651
N° comunicazioni inizio sperimentazione sugli animali pervenute	29	10
N° comunicazioni inizio sperimentazione sugli animali controllate		2
% comunicazioni inizio sperimentazione sugli animali controllate		20,00

Servizi SA: Attività di profilassi

Indicatori	2015	2016
N° allevamenti bovini e bufalini riproduzione	736	734
N° allevamenti bovini e bufalini ingrasso	1.085	528
Allevamenti bovini e bufalini controllati per TBC	387	357
% allevamenti bovini controllati per TBC	21,25	28,29
Allevamenti bovini e bufalini controllati per BRUC/LEB	236	205
% allevamenti bovini controllati per BRUC/LEB)	12,96	16,24
N° allevamenti suini riproduzione	194	199
N° allevamenti suini ingrasso (escluso allev. familiari)	293	288
Allevamenti suini controllati per MVS / PSC / Auj	367	276
% allevamenti suini controllati per MVS / PSC / Auj	75,36	56,67
N° allevamenti ovini + caprini	1.540	1.540
Allevamenti ovi - caprini controllati per Brucellosi	435	413
% allevamenti ovi-caprini controllati per Brucellosi	28,25	26,82
N° allevamenti di equidi	2.469	2.469
Allevamenti di equidi controllati per Anemia infettiva equina	111	100
% allevamenti di equidi controllati per Anemia infettiva equina	4,50	4,05
N° allevamenti avicoli e selvaggina avicola allevata	134	137
Allevamenti avicoli e selvaggina avicola allevata controllati per Influenza Aviaria	68	102
% allevamenti avicoli e selvaggina avicola allevata controllati per Influenza Av	50,75	74,45
Allevamenti avicoli e selvaggina avicola allevata controllati per Salmonella	31	26
% allevamenti avicoli e selvaggina avicola allevata controllati per Salmonella	23,13	18,98
N° allevamenti altre specie	19	320

Servizi SA: Attività di vigilanza permanente

Indicatori	2015	2016
N° interventi c/o allevamenti bovini e bufalini per Vigilanza permanente	1.402	1.465
N° interventi c/o allevamenti equidi per Vigilanza permanente	212	268
N° interventi c/o allevamenti suini per Vigilanza permanente	1.459	2.739
N° interventi c/o allevamenti ovi - caprini per Vigilanza permanente	422	641
N° interventi c/o allevamenti avicoli e selvaggina avicola per Vigilanza permanente	234	302
N° interventi c/o allevamenti altre specie per Vigilanza permanente		208

Servizi SA: Lotta al randagismo

Indicatori	2015	2016
N° interventi con cattura senza restituzione cani randagi (microchippatura, sverminaz., vaccinaz.)	656	588
N° cani e gatti sterilizzati	1.717	1.718
N° cani morsicatori sottoposti ad osservazione	258	239
N° interventi sanitari su cani e gatti	2.181	5.769
N° interventi con cattura e restituzione cani	569	617
N° controlli in Vigilanza	753	765
N° infrazioni rilevate nel periodo	11	30

B) Obiettivi di Attività dell'esercizio 2016

Per l'anno 2016, 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;
- Assicurare la prevenzione del rischio infettivo attraverso un'adeguata attività di disinfezione, disinfestazione, derattizzazione nelle strutture sanitarie dell'Azienda;
- 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;
- Mantenere l'attività di monitoraggio nei casi di tumore riconducibili all'esposizione lavorativa a cancerogeni;
- 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 IAOA e 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;
- Sostenere i sistemi di sorveglianza e le indagini campionarie accreditate a livello nazionale e regionale (PASSI, PASSI d'Argento, OKKIO alla Salute, HBSC/GYTS) garantendo le rilevazioni programmate a livello nazionale e regionale;
- 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.

La valutazione finale del grado di raggiungimento degli obiettivi (performance organizzativa) del Dipartimento di Prevenzione, con il valore di **97,38%**, 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 2016, confrontato con quello dell'esercizio 2015.

Valore Produzione

Tipologia Ricavo	Consuntivo 2016		Consuntivo 2015		differenza 2015/2014
	Importo	%	Importo	%	
Contributi c/esercizio	808.742.687	90,81	799.247.616	90,66	9.495.071
Rettifica contributi c/esercizio per destinazione a investimenti	-5.000.000	- 0,56	-6.500.000	- 0,74	1.500.000
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	88.824	0,01	636.926	0,07	-548.102
Ricavi per prestazioni socio-sanitarie concorsi, recuperi, rimborsi	49.124.807	5,52	48.450.153	5,50	674.654
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	16.996.265	1,91	19.455.986	2,21	-2.459.721
altri ricavi e proventi	11.176.618	1,25	11.354.733	1,29	-178.115
Contributi conto capitale imputati all'esercizio	762.162	0,09	784.582	0,09	-22.420
Contributi conto capitale imputati all'esercizio	8.714.511	0,98	8.198.230	0,93	516.281
TOTALE VALORE PRODUZIONE	890.605.874	100	881.628.226	100	8.977.648

Come risulta dalla tabella che precede il livello di finanziamento dei contributi in conto esercizio nell'anno 2016 è aumentato di € € 9.495.071. Tale incremento è al lordo del finanziamento corrente destinato agli investimenti, esposto, con segno negativo, alla voce "Rettifica contributi c/esercizio per destinazione a investimenti", in conformità alle vigenti disposizioni, che è stata di € 6.500.000 nel 2015 e di € 5.000.000 nel 2016. Il suddetto aumento è in linea con l'andamento del Fondo Sanitario Nazionale 2016 che si è incrementato di 1.285 milioni di euro rispetto a quello del 2015, che era di 109 mld e 715 mln, assestandosi in 111 miliardi di euro. Conseguentemente, in sede di riparto tra le Regioni delle risorse per la sanità a carico del bilancio dello Stato, la quota corrente della Regione Umbria si è incrementata di € 12.593.841 rispetto a quella del 2015.

Tra ricavi propri aziendali registra un consistente decremento, per complessivi € 2.459.721, la voce del Valore della Produzione A5), "Concorsi Recuperi Rimborsi", in quanto nel 2015 alla suddetta voce era stata iscritta l'assegnazione, da parte della Regione Umbria, con DGR n. 57 del 25/1/2016, della somma di € 4.800.000 quale quota a ripiano dello sfondamento del tetto di spesa della farmaceutica territoriale ed ospedaliera degli anni 2013 e 2014. Al netto di tale somma la voce presenta un incremento di €

2.340.279 imputabile in via prioritaria all'incremento del rimborso dei costi per i farmaci in DPC da parte della USL Umbria 2.

Costi Produzione

Tipologia Costo	Bilancio di esercizio 2016		Bilancio di esercizio 2015		differenza 2016/2015
	Importo	%	Importo	%	
Acquisti di beni sanitari	106.795.364	12,14	89.817.299	10,36	16.978.065
Acquisti di beni non sanitari	1.494.295	0,17	2.008.127	0,23	- 513.832
Acquisti di servizi sanitari	502.807.204	57,17	501.294.174	57,81	1.513.030
Acquisti di servizi non sanitari	42.259.388	4,81	41.687.001	4,81	572.387
Manutenzione e riparazione	12.351.917	1,40	10.856.106	1,25	1.495.811
Godimento di beni di terzi	3.260.968	0,37	3.600.500	0,42	- 339.532
Costi del personale	195.594.148	22,24	195.997.485	22,60	- 403.337
Oneri diversi di gestione	3.077.562	0,35	3.060.884	0,35	16.678
Ammortamenti	10.442.347	1,19	9.983.011	1,15	459.336
Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	190.000	0,02	1.400.000	0,16	- 1.210.000
Variazione delle rimanenze	-3.327.483	- 0,38	-282.499	- 0,03	- 3.044.984
Accantonamenti	4.512.631	0,51	7.748.289	0,89	- 3.235.658
TOTALE COSTI PRODUZIONE	879.458.341	100,00	867.170.377	100,00	12.287.964

Come risulta dalla tabella che precede, i costi della produzione dell'esercizio 2016 hanno subito, complessivamente un incremento di € 12.287.964 rispetto all'anno 2015, pari al 1,4% in termini percentuali. Tale aumento è stato generato, in via principale, dall'incremento di € 16.464.233 della spesa per l'acquisto di prodotti sanitari (€ 13.627.327, al netto dell'incremento delle scorte sanitarie al 31/12/2016, rispetto a quelle giacenti al 1/1/2016).

Tale voce di costo sarà dettagliata nei successivi paragrafi dedicati alla rendicontazione dei limiti di spesa della farmaceutica.

Una significativa diminuzione dei costi, per € 3.235.658, 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 € 3.170.522 che è stata stornata e girocontata, per € 3.100.000, 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.

I costi del personale hanno registrato un lieve decremento complessivo di € 403.337; in particolare decresce di € 1.167.672 il costo del personale dirigente medico e sanitario non medico, mentre si incrementa di € 698.568 il costo del personale del comparto e di € 65.797 quello del personale dirigente degli altri ruoli.

Si consolida e continua anche nel 2016 la diminuzione di costi, pari al 9,4%, € 339.532 in termini assoluti, la diminuzione dei costi iscritti alla voce B 5) "Godimento beni di terzi", dovuta, prevalentemente, alla diminuzione dei costi dei canoni di locazione passiva ed ai canoni per leasing operativi.

oneri/proventi finanziari, straordinari, imposte, risultato esercizio

CONTO ECONOMICO	Bilancio di esercizio 2016	Bilancio di esercizio 2015	differenza 2016/2015
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	11.147.533	14.457.849	-3.310.316
PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
Interessi attivi ed altri proventi finanziari	32.346	9.157	23.189
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	625.601	759.471	-133.870
Totale	-593.255	-750.314	157.059
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
Rivalutazioni	-	-	-
Svalutazioni	-	-	-
Totale	-	-	-
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
Proventi straordinari	3.880.475	1.140.473	2.740.002
Oneri straordinari	462.219	789.131	-326.912
Totale	3.418.256	351.342	3.066.914
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	13.972.534	14.058.877	-86.343
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
IRAP	13.512.570	13.375.642	136.928
IRES	423.745	644.562	-220.817
Accantonamento a fondo imposte	-	-	-
Totale	13.936.315	14.020.204	-83.889
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	36.219	38.673	-2.454

La gestione finanziaria presenta un miglioramento per un leggero incremento degli interessi attivi, e, soprattutto, per la diminuzione degli interessi passivi sui mutui che sono gli unici oneri finanziari che gravano su questa Azienda.

Il risultato della gestione straordinaria presenta un notevole miglioramento dovuto, in via prevalente, all'aumento dei proventi straordinari per complessivi € 2.740.002 a seguito del ricevimento di note credito riferite agli esercizi precedenti da parte delle case farmaceutiche, per € 2.973.979,25, per rimborsi AIFA derivanti dal meccanismo di rimborso prezzo/volume dei farmaci per Epatite e differenze prezzo.

L'utile dell'esercizio è in linea con quello dell'esercizio precedente.

Si relazione di seguito in merito ai limiti e vincoli 2016 in materia di personale, farmaceutica territoriale, farmaceutica ospedaliera e prestazioni sanitarie specialistiche ed ospedaliere da privato.

PERSONALE DIPENDENTE E CONVENZIONATO

- *Personale Dipendente*

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. 1250 del 29.10.2015 "Indirizzi vincolanti alle Aziende Sanitarie Regionali per predisposizione del bilancio di previsione per l'esercizio 2016", 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 2016 che è risultata pari ad € 173.647.236,46, 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 € 1.041.430,38. Tali costi, non avendo contribuito alla definizione del tetto di riferimento, in quanto, nell'anno 2004, erano a carico del Ministero di Grazia e Giustizia, al fine di consentire la comparazione di dati omogenei, debbono essere portati in detrazione dal totale della spesa che, pertanto, ai fini della verifica del rispetto del vincolo in oggetto, viene rideterminata pari ad € 172.605.806,08.

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 € 39.149,31, attuando le indicazioni e gli obiettivi posti dalle norme nazionali e regionali.

Per quanto riguarda gli altri due obiettivi stabiliti dalla Regione Umbria, per il personale dipendente, alla tabella n. 6 allegata alla DGRU 1250 del 29/10/2015 e precisamente:

- Riduzione del numero delle strutture complesse e semplici nonché delle posizioni organizzative e dei coordinamenti con conseguente rideterminazione dei fondi, ai sensi della DGRU N. 1177 del 27/12/2012 e della DGRU 1084 del 22/9/2015;
- Divieto di corresponsione di trattamenti economici sostitutivi della mancata fruizione delle ferie da parte del personale dipendente, come previsto dall'art.5, comma 8, della Legge 135/2012.

La competente U.O. ha attestato quanto segue con apposita relazione acquisita agli atti di bilancio:

- Con atto n. 35 del 14/1/2016 l'Azienda ha provveduto, in applicazione di quanto previsto dall'art. 12, comma 1 – lett. b, del Patto per la Salute del 3 dicembre 2009 e dalla DGR Umbria n. 1777/2012, alla definizione del nuovo assetto organizzativo aziendale in attuazione di quanto definito con il “ Piano 2014-2016 Revisione Strutture Semplici e Complesse” di cui alla delibera n.1128 del 29/10/2015.

Detta riorganizzazione ha comportato una riduzione complessiva delle strutture semplici, per l'anno 2014 pari a n. 22 e per l'anno 2015 pari a n. 39, i cui effetti economici si sono dispiegati dal 1 gennaio di ciascun anno immediatamente successivo.

Conseguentemente, nell'anno 2015 i fondi contrattuali destinati alla retribuzione di posizione sono stati ridotti per un importo di € 103.500,83 e nell'anno 2016 per un ulteriore importo di 186.621,07.

- Le ferie non fruita da parte del personale dipendente non hanno dato luogo alla corresponsione di trattamenti economici sostitutivi, così come previsto dall'art. 5 - comma 8 - legge n. 135/2008, e che gli accantonamenti a fondo sono finalizzati al pagamento dell'indennità sostitutiva di ferie nelle sole ipotesi consentite dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri - Dipartimento Funzione Pubblica con parere dell'8 ottobre 2012 (es: decesso, inidoneità fisica permanente ed assoluta).

- **Personale Convenzionato**

Nell'anno 2016, per il personale convenzionato, la competente U.O. ha attestato con nota prot. 28779 del 28/2/2017, acquisita agli atti di bilancio, il rispetto di tutti i vincoli in materia di contenimento della

spesa e di adeguamento delle retribuzioni previsti dalle vigenti normative nazionali e regionali per il personale convenzionato con il Servizio Sanitario Regionale.

FARMACEUTICA TERRITORIALE ED OSPEDALIERA

La Regione Umbria, con deliberazione di Giunta n. 1250 del 29.10.2015, in sede di emanazione di indirizzi vincolanti alle Aziende Sanitarie per la predisposizione del bilancio preventivo 2016, aveva stabilito per questa Azienda il limite complessivo della spesa farmaceutica in € 122.045.957, di cui € 18.350.782 per la Ospedaliera ed € 103.695.175 per quella Territoriale. La successiva delibera di Giunta n. 1132 del 3/10/2016 ha aumentato di € 643.867 il limite complessivo, portandolo ad € 122.689.824, aumentando quello della Farmaceutica Territoriale di € 666.696, ed assestandolo così in € 104.361.871, e diminuendo quello della Ospedaliera di € 22.830, stabilendolo in € 18.327.952.

- Farmaceutica Territoriale

L'art. 15, comma 2 del D.L. n. 95 del 6/7/2012, convertito nella Legge 135 del 7/7/2012 ha determinato a decorrere dall'anno 2013 nella misura del 11,35% l'onere a carico del SSN per l'assistenza farmaceutica territoriale. Nel limite stabilito, quantificato, come sopra precisato dalla Regione Umbria in € 104.361.871, è ricompresa non solo la farmaceutica convenzionata in senso stretto, ma anche la Distribuzione Diretta e Per Conto classe A, ed anche che il file F dalle Aziende Ospedaliere di Perugia e Terni, classe A e l'ossigeno terapeutico.

Si riepilogano di seguito i dati di costo relativi al limite di spesa stabilito dalla Regione Umbria per la farmaceutica territoriale:

LIMITE FARMACEUTICA TERRITORIALE 2016				
conto costo	Descrizione	limite DGRU 1132 DEL 3/10/2016	bilancio di esercizio 2016	Diff. Bilancio esercizio 2016/ limite DGR 1132/2016
340/30/17	file f mobilità A.O. (senza classe H) (dati flusso File F)	3.979.945	3.829.211	- 150.734
280/10/10	convenzione assist. farmaceutica	75.186.300	72.955.336	- 2.230.964
240/10/85	Ossigeno con AIC DISTRIBUZIONE PER CONTO	3.925.075	3.668.171	- 256.904
240/10/74	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale DISTRIBUZIONE DIRETTA CLASSE A	12.799.607	21.281.997	8.482.390
	Finanziamento farmaci innovativi DM 9/10/2015, come da DGRU 239 del 13/3/2017		- 5.052.094,63	- 5.052.095
240/10/76	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale DISTRIBUZIONE PER CONTO	8.470.944	13.896.465	5.425.521
Totale costi farmaceutica territoriale 2016		104.361.871	110.579.085,37	6.217.214,37
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione Regionale DISTRIBUZIONE PER CONTO - diminuzione costo per incremento scorte		- 865.450	
Totale costi farmaceutica territoriale 2016 con storni		104.361.871	109.713.635,37	5.351.764,37

La spesa per la Farmaceutica Territoriale dell'USL 1, come risulta dalla nota prot. 29774 del 28/2/2017, integrata a seguito della DGRU 239 del 13/3/2017, della competente U.O., acquisita agli atti di bilancio, è stata di € 110.579.085, superiore al limite assegnato dalla Regione Umbria per € 6.217.214,37, per le motivazioni che vengono di seguito illustrate, così come evidenziato nella nota della competente U.O. prot. 29774/2016, che si riporta testualmente per estratto.

Lo sfioramento diminuisce lievemente se si tiene conto dell'incremento delle scorte finali al 31/12/2016 per i medicinali in DPC, rispetto alle scorte iniziali al 1/1/2016.

“Il costo principale generante lo sfondamento del tetto di spesa assegnato per la farmaceutica territoriale è quello della Distribuzione Diretta, che vede l'utilizzo di nuove terapie farmacologiche, quali principalmente il trattamento dell'Epatite cronica C e la terapia anti-trombotica con l'utilizzo dei nuovi anticoagulanti orali.

Il fenomeno sopra descritto, non rispecchia altro che l'andamento nazionale della spesa farmaceutica.

L'utilizzo di terapie innovative, sicuramente più costose nel breve termine, risulta essere nel tempo un risparmio per il SSN (diminuzione o mancata ospedalizzazione del paziente, allungamento del tempo di vita, minor costi sociali ...).

Si evidenzia altresì che la Legge di Stabilità 2016 (L. n. 208 del 28 dicembre 2015) all'art. 1, comma 569 prevede per gli anni 2015 e 2016 che la spesa per l'acquisto di farmaci innovativi concorra al raggiungimento del tetto di spesa per l'assistenza farmaceutica territoriale per l'ammontare eccedente annualmente, per ciascuno degli anni 2015 e 2016, l'importo del fondo previsto dalla Legge n. 190/2014 (Art. 1, comma 593).

I criteri per l'attribuzione del rimborso alle Regioni per l'acquisto dei farmaci innovativi sono stati stabiliti dal Ministero della Salute con Decreto 9 ottobre 2015, pubblicato nella G.U. n. 264 del 12-11-2015 e nello stesso Decreto è stato altresì individuato l'elenco dei farmaci innovativi a cui si riferiscono i rimborsi.

In attesa dell'eventuale attribuzione dei fondi anche per l'anno 2016, si sottolinea che comunque i limiti imposti rimangono sottostimati, per cui per garantire le terapie ai pazienti in maniera appropriata, è inevitabile il superamento di detti limiti.

Si evidenzia inoltre che con Determinine AIFA 1631/2016 e 1633/2016, pubblicate in gazzetta ufficiale il 30/12/2016, sono state riconosciute alla USL Umbria 1 note di credito relative ai farmaci anti HCV per un valore complessivo di 1.176.153,39 non evidenziate in tabella in quanto perverranno nei primi mesi del 2017 sotto forma di varie modalità (sconto fatture fino a capienza e quindi sotto forma di note di credito).

L'ulteriore notevole incremento che determina il superamento dei tetti, si registra a carico dei farmaci in DPC; per tali farmaci, dal 1 agosto 2016, è entrato in vigore il nuovo accordo regionale con le farmacie convenzionate, sancito dalla DGRU 705/2016, che ha visto transitare nel canale della DPC tutti i farmaci afferenti al PHT, con conseguente notevole incremento delle confezioni di farmaci dispensate attraverso questo canale. Si sottolinea che nel mese di ottobre 2016 è stato raggiunto il numero di 560.000 confezioni dispensate e quindi dal 01/11/2016, come definito dalla commissione paritetica nella seduta del 31/01/2017, è stato applicato, come previsto nella stessa DGRU 705/2016, l'aggio ridotto del 20% (da Euro 4,90 + IVA/ pezzo a 3,90+IVA)".

Anche i Farmaci in distribuzione diretta Classe A, ricompresi nel limite della farmaceutica territoriale, come precisato dalla competente U.O. con nota prot. 29176 del 28/2/2017, registrano un notevole incremento di costi rispetto all'anno precedente (+2.512.141), determinato "dalla pressante richiesta per i nuovi farmaci anti HCV e dalla sempre maggiore prescrizione dei nuovi farmaci anticoagulanti orali che dal mese di agosto sono transitati nel canale della DPC. L'incremento dei nuovi farmaci per epatite C, è pari ad oltre 7.200.000".

Tutte le altre voci che contribuiscono alla definizione dei limiti risultano per l'anno 2016 in tendenziale contenimento rispetto agli stessi e comunque in diminuzione rispetto all'anno 2015, per l'incremento dei costi .

- Farmaceutica Ospedaliera

L'art. 15, comma 4 del D.L. n. 95 del 6/7/2012, convertito nella Legge 135 del 7/7/2012 ha determinato, a decorrere dall'anno 2013, nella misura del 3,5% l'onere a carico del SSN per l'assistenza farmaceutica ospedaliera.

La Regione Umbria ha quantificato definitivamente tale limite, con la DGRU 1132/2016, in € 18.327.952.

conto costo	Descrizione	limite DGRU 1132 DEL 3/10/2016	bilancio di esercizio 2016	Diff. Bilancio esercizio 2016/ limite DGR 1132/2016
240/10/72	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale attività non commerciale	6.691.665	8.483.014	1.791.349
240/10/75	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale DISTRIBUZIONE DIRETTA CLASSE H	10.997.084	20.883.150	9.886.066
240/10/81	Ossigeno con AIC attività non commerciale	639.203	496.632	142.571
Totale Farmaceutica Ospedaliera 2016		18.327.952	29.862.796	11.534.844
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione Regionale - diminuzione costo per incremento scorte		- 2.485.288	
Totale costi farmaceutica territoriale 2016 con storni		18.327.952	27.377.508	9.049.556

La spesa per la Farmaceutica Ospedaliera, ricompresa nel limite, come risulta dalla nota prot. 29716 del 10/3/2017 della competente U.O., acquisita agli atti di bilancio, è stata di € 29.862.796 (€ 27.327.508 al netto dell'incremento delle scorte finali rispetto a quelle iniziali), superiore al limite assegnato dalla Regione Umbria per € 11.534.844 (€ 9.049.556 al netto dell'incremento delle scorte), per le motivazioni che vengono esplicitate nella citata nota prot. 57863/2016, che si riporta testualmente per estratto, per le parti maggiormente significative.

L'incremento della spesa farmaceutica ospedaliera nell'anno 2016 "è dovuto principalmente ai farmaci innovativi erogati in Distribuzione Diretta ed in particolare ai nuovi farmaci anti epatite C.

Di seguito una tabella con le principali classi terapeutiche che hanno globalmente determinato tale incremento:

Classe Terapeutica	Classe	Incremento 2016 su 2015
Farmaci HCV (al lordo dei rimborsi)	A	7.200.000
Farmaci Oncoematologici Ospedalieri	H	2.050.000
Farmaci Oncoematologici orali	H	600.000
Inibitori TNF alfa	A	500.000
Farmaci Malattie rare	H	750.000
Fattori di coagulazione	A	150.000

La tabella di cui sopra contiene le principali classi terapeutiche in forte aumento di spesa nei conti dei farmaci".

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. con nota prot. 29176/2016, integrata con dati aziendali e con il livello di finanziamento per Fondo Sanitario Regionale aggiornato alla DGRU 1131 del 3/10/2016 .

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 2016 DGRU 1131 del 3/10/2016	1.565.566.234
Fondo sanitario USL Umbria 1 - 2016	795.764.956
% QUOTA USL Umbria 1 su FSR 2016	50,83
tetto regionale dispositivi 2016 - 4,4%	68.884.914
tetto Azienda USL Umbria 1 2016 = 50,83%	35.014.202

conto	Descrizione	BILANCIO ESERCIZIO 2016
240/120/10	Acquisto materiali protesici per l'assistenza odontoiatrica protesica ed ortesica L.R. 7/2008	12.575
240/140/10	Dispositivi medici	12.543.023,
240/140/20	Dispositivi medici impiantabili attivi	660.779
240/140/30	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	5.521.828
310/10/14	Ass. protesica DM 332/99 - Elenco n. 2 ad uso interno	1.108.958
310/10/15	Ass. protesica DM 332/99 - Elenco n. 3	376.124
TOTALE COSTI 2016		20.223.287

I dati mostrano un ampio rispetto del limite con una spesa totale di Euro 20.223.287.

PRESTAZIONI SANITARIE DA PRIVATO

L'art. 15, comma 14 della legge 135 del 7/8/2012 (*spending review*) stabilisce che nel 2016 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. ha provveduto con apposita nota prot. 0035017 del 3/3/2017, acquisita agli atti di bilancio, a prendere atto del 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 2016 di questa Azienda è stato quantificato in € 38.608.006.

La spesa sostenuta nel 2016, sempre come risulta dalla relazione agli atti ammonta ad € 37.902.639, 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 anche per l'anno 2016.

La spesa per gli accordi contrattuali sottoscritti con le Strutture private accreditate per ni di specialistica ambulatoriale per l'anno 2016 è risultata essere pari ad € 4.447.110,20; 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 n. 1084 del 22/9/2015, recante "Efficientamento della spesa sanitaria – Misure di indirizzo alle Aziende Sanitarie regionali circa l'applicazione dell'art. 9 e ss della L. 6/8/2015 n. 125. Attuazione dell'art. 9 ter della Legge 125/2015", richiamata anche negli indirizzi regionali per il 2016, al punto 6) del deliberato, ha previsto la possibilità per le Aziende Sanitarie Regionali di conseguire l'obiettivo economico-finanziario previsto dalla legge 125/2015, anche adottando misure alternative, purchè fosse assicurato l'equilibrio di gestione, esplicitando, in tal caso, nel bilancio d'esercizio, le informazioni supplementari necessarie alla corretta e chiara rappresentazione delle misure poste in essere.

Pertanto si riassumono di seguito le principali azioni intraprese per l'ottimizzazione dell'utilizzo delle risorse che hanno consentito a questa Azienda, anche nel 2016, di conseguire l'obiettivo dell'equilibrio economico-finanziario della gestione, mantenendo e salvaguardando i livelli essenziali di assistenza, in conformità alle disposizioni regionali.

Contratti relativi a fornitura di dispositivi medici

L'Assemblea dei Soci di Umbria Salute, aveva dato mandato ad Umbria Salute- C.R.A.S. di procedere a confrontare i prezzi dei Dispositivi Medici, con medesimo numero di repertorio e stesso fornitore, delle 4 Aziende Sanitarie Regionali, al fine di chiedere al fornitore di allineare tutti i prezzi a quello più basso praticato ad una delle Aziende. Le differenze di prezzo, per gli stessi prodotti, derivano dall'espletamento di diverse procedure di gara, condotte dalle singole Aziende in tempi diversi e, quindi, in differenti situazioni di mercato e che sulla determinazione del prezzo, inoltre incide l'elemento quantitativo e cioè il numero dei prodotti oggetto della procedura d'acquisto.

In data 18 Gennaio 2016 l'Amministratore Unico di Umbria Salute trasmetteva, alle 4 Aziende Sanitarie della Regione Umbria, l'estrazione dei dati dal sistema di contabilità SAP, con il raffronto dei prezzi a fronte di stessi prodotti, ottenuti dalle singole Aziende.

L' U.O. Acquisti Beni e Servizi, a seguito di quanto sopra, ha quindi provveduto ad individuare i prodotti in relazione ai quali il prezzo praticato, a questa Azienda, fosse più elevato, rispetto a quello praticato ad altra sanitaria regionale, ed ha proceduto pertanto ad inviare, a tali fornitori, apposita nota, con invito ad allineare il prezzo, di detti prodotti, al prezzo più favorevole, praticato ad altra Azienda, fino alla scadenza contrattuale. Alla data di adozione della delibera 1405 del 7/12/2016 delle Ditte interpellate alcune, riportate in dettaglio nella delibera citata, hanno acconsentito alla riduzione e cioè all'allineamento al

prezzo più basso praticato, ad altre Aziende della Regione Umbria. Pertanto i contratti di fornitura in essere sono stati adeguati ai nuovi minor prezzi, con conseguente riduzione dei costi che inciderà prevalentemente nel 2017 e che nel 2016 ha prodotto una economia di € 1.185,60 (compresa IVA) come attestato con delibera n. 546 del 19/4/2017.

Contratti per la fornitura di beni e servizi di cui alla tabella A della L. 125/2015:

Relativamente al contratto per la fornitura di prodotti dietetici e per nutrizione enterale (Aggiudicato da AUS e recepito con atto n°118 del 3.2.2013, con scadenza in data 26/12/2015), in data 9.11.2015 è stato richiesto a mezzo PEC alle ditte fornitrici di prodotti dietetici di comunicare la disponibilità ad accordare condizioni migliorative rispetto a quelle attualmente praticate e, cioè, a ridurre i prezzi unitari in misura del 5%, ovvero a formulare una proposta di diversa articolazione della fornitura che consenta un contenimento della spesa stessa.

Due ditte si sono rese disponibili ad applicare uno sconto sui prezzi unitari (rispettivamente 5% e 0,5%) mentre le altre ditte hanno dato la propria disponibilità a ridurre i volumi d'acquisto. Tali risultati conseguiti sono riportati nella Delibera del Direttore Generale n°1390 del 21/12/2015.

Tale contratto è stato rinnovato per ulteriori 24 mesi, come previsto dagli atti di gara (con Delibera del Direttore Generale n°12 del 11.1.2016), alle quotazioni rinegoziate e descritte nell'atto n°1390 di cui all'allegato 2. Nel 2016 i risultati conseguiti con la delibera 1390/2015 hanno prodotto minori costi per € 14.745,72 (IVA compresa), come attestato con la delibera 546 del 19/4/2017.

I Contratti per la fornitura di beni e servizi economici, rientranti nelle voci di cui alla tabella A allegata alla L. 125/2015, elencati in dettaglio nella delibera n. 1354 del 16/12/2015, hanno fatto registrare nel 2016 riduzioni di costi per complessivi € 856.826,59, come evidenziato in dettaglio nella delibera n. 125 del 1/2/2017, cui si rinvia.

Per i contratti di locazione passiva, i cui costi rientrano nella tabella A, si è proseguito nella attività di riduzione dell'onere ricontrattando con i locatori, alla scadenza dei contratti, i canoni annuali degli stessi. I canoni erano già stati, *ope legis*, oggetto di riduzione del 15% ex D.L. 66/2014 e, successivamente, previa rinegoziazione con coloro che l'hanno accettata, di ulteriore percentuale fino ad un massimo del 5% ai sensi della L. 125/2015 e della DGR 1084/2015 (Gli adempimenti di cui alla normativa spending review del 2015 sono stati oggetto delle Delibere N.1291/2015 e N.1375/2015.).

In particolare nel 2016 sono stati rinegoziati "al ribasso" n. 6 contratti, con una riduzione complessiva di costi di € 69.709,41, come risulta dall'apposita relazione della competente U.O. Patrimonio, acquisita agli atti di bilancio.

Anche il processo di digitalizzazione che si sta attuando nel rispetto delle normative nazionali e regionali ha portato nel 2016 ad una economia di costi che, per l'attivazione del ritiro dei referti e delle immagini

diagnostiche radiologiche, è stata quantificata in € 373.000. Tale importo è stato stimato, come risulta da uno studio pubblicato sulla Rivista "Radiologia e Futuro" n. 1 marzo 2017, tenendo conto, del costo del CD (circa € 3,50) degli altri oneri accessori per stampe, manutenzioni dei sistemi, ammortamenti, personale, del numero dei referti effettuati nel 2016 (n. 106.627) che necessitano di produzione di un CD/DVD e del numero di utenti che nello stesso periodo ha effettuato il ritiro tramite il portale aziendale. (n. 95.445 utenti, pari al 89,5%).

Meno rilevanti, ma comunque significativi come segnale di inizio di un processo ormai ineluttabile ed obbligatorio, i risparmi conseguiti a seguito della conservazione sostitutiva dei documenti contabili fiscali, in formato elettronico, degli anni 2014 e 2015, indicati in dettaglio nella delibera ricognitiva n. 516 del 12/4/2017, stimati in circa € 8.100, considerando solo il risparmio dei costi diretti e non anche i costi accessori per l'ingombro degli archivi, il facchinaggio, il trasporto, lo smaltimento e quant'altro.

Situazione Finanziaria

La situazione finanziaria al 31/12/2016 presenta le seguenti risultanze rispetto alle voci che maggiormente la influenzano.

- Debiti

Il totale dei debiti al 31/12/2016 è lievemente aumentato, di € 1.442.134, rispetto a quello al 31/12/2015.

Si segnala in particolare la rilevante diminuzione del debito per mutui, pari ad € 3.509.799, a seguito del rimborso annuale dei prestiti e della non attivazione di nuovi finanziamenti.

Anche il debito verso i fornitori mostra un decremento di € 1.461.690 rispetto a quello al 31/12/2015, dovuta anche all'effettivo e ulteriore miglioramento nei tempi di pagamento, come risulta dalla Relazione allegata al presente bilancio in conformità all'art. 41 della Legge n. 89 del del 23/6/2014 di conversione del D.L. n. 66 del 24/4/2014.

Presenta un incremento di € 3.277.610 il debito verso Regione per l'iscrizione, su disposizione regionale, di un debito di € 3.236.503 per mobilità extraregionale 2016, corrispondente alla differenza tra gli anticipi erogati per cassa dalla Regione Umbria ed il saldo passivo della mobilità extraregionale iscritto sul bilancio di esercizio.

Anche il debito verso le Aziende Sanitarie Regionali mostra un incremento di € 5.344.860 rispetto a quello al 31/12/2015 in quanto nel 2016 non sono state effettuate liquidazioni in acconto ed anticipo, prima della conclusione del complesso ed articolato iter delle verifiche, previsto dalle disposizioni nazionali e regionali .

- Crediti

Il totale dei crediti al 31/12/2016 è diminuito di € 24.745.087 rispetto a quello al 31/12/2015.

Il decremento è dovuto , in via prevalente, alla diminuzione dei crediti nei confronti della Regione Umbria (- € 26.468.364).

Disponibilità liquide

La giacenza di cassa al 31/12/2016 presenta un incremento di € 19.329.719 rispetto a quella al 31/12/2015, da correlarsi, in via prioritaria alle erogazioni per cassa della Regione Umbria a saldo dei crediti per finanziamenti correnti, ulteriori rispetto a quelle ordinarie mensili, l'ultima delle quali, di € 18.888.439,33 nel mese di dicembre 2016, come confermato dalla rilevante diminuzione dei crediti verso Regione evidenziata al capoverso che precede.

La disponibilità liquida ha costantemente mantenuto durante l'esercizio livelli pienamente rispondenti a far fronte alle necessità aziendali senza dover ricorrere, anche nell'esercizio 2016, 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 2016, confrontati con il preventivo 2016, approvato con delibera n. 1282 del 1/12/2015.

Valore Produzione

Tipologia Ricavo	bilancio esercizio 2016		preventivo 2016		differenza prev. 2016/bil. Esercizio 2016	diff. %
	Importo	%	Importo	%		
Contributi c/esercizio	798.880.354	90,19	785.172.444	90,52	13.707.910	1,75
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	88.824	0,01	-	-	88.824	100%
Ricavi per prestazioni socio-sanitarie	49.124.807	5,55	48.908.028	5,64	216.779	0,44
concorsi, recuperi, rimborsi	16.996.265	1,92	12.738.979	1,47	4.257.286	33,42
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	11.176.618	1,26	11.156.720	1,29	19.898	0,18
altri ricavi e proventi	762.162	0,09	884.311	0,10	-122.149	-13,81
Contributi conto capitale imputati all'esercizio	8.714.511	0,98	8.510.034	0,98	204.477	2,40
TOTALE VALORE PRODUZIONE (AL NETTO RICAVI PRINA)	885.743.541	100	867.370.516	100	18.373.025	2,12

Nella tabella che precede, al fine di rendere più omogenei i dati, si evidenzia il confronto, esponendo i valori a consuntivo al netto della quota di € 5.000.000 di finanziamento corrente destinato agli investimenti, esposta, invece, sullo schema obbligatorio di conto economico con segno negativo, alla voce "Rettifica contributi c/esercizio per destinazione a investimenti, ed al netto di € 4.862.333 di ricavi per la Non Autosufficienza, che non sono iscritti sul Preventivo 2016.

In ogni caso, il confronto tra il valore della produzione a preventivo 2016 e quello a consuntivo è scarsamente significativo in quanto il documento di bilancio previsionale, approvato con delibera n. 1282 del 1/12/2015, per rispettare i tempi della programmazione, è stato redatto sulla base dei primi indirizzi vincolanti emanati dalla Regione Umbria con deliberazione di Giunta n. alla DGRU 1250/2015.

La Regione Umbria, nel corso del 2016 e del primo trimestre 2017, ha integrato e modificato 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 contributi in conto esercizio ha subito un incremento di € 10.592.512 con la DGRU 1131 del 3/10/2016 ed anche i rimborsi ed i finanziamenti vincolati da Regione hanno subito integrazioni, tra i quali segnalano: il finanziamento della Sanità Penitenziaria, € 981.886; finanziamento extracomunitari irregolari, € 570.126; il finanziamento per extra LEA, € 446.000 ed il rimborso per oneri personale comandato, € 383.410.

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 (+ € 1.7015.697) e, soprattutto, per l'iscrizione di contributi vincolati regionali e di quote inutilizzate di contributi di anni precedenti, per € 2.849.700, 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 preventivo2016/bilancio di esercizio 2016

Tipologia Costo	Preventivo 2016		bilancio esercizio 2016	Costi PRINA 2016	Bilancio esercizio 2016 al netto costi PRINA		differenza consuntivo/preventivo	differenza consuntivo/preventivo
	Importo	%	Importo	Importo	Importo	%	Importo	%
Acquisti di beni sanitari	81.036.161	9,51	106.795.364		106.795.364	12,21	25.759.203	31,79
Acquisti di beni non sanitari	1.699.900	0,20	1.494.295		1.494.295	0,17	-205.605	- 12,10
Acquisti di servizi sanitari	500.119.224	58,67	502.807.204	4.551.501	498.255.703	56,97	-1.863.521	- 0,37
Acquisti di servizi non sanitari	43.360.898	5,09	42.259.388	269.590	41.989.798	4,80	-1.371.100	- 3,16
Manutenzione e riparazione	10.996.500	1,29	12.351.917		12.351.917	1,41	1.355.417	12,33
Godimento di beni di terzi	4.212.761	0,49	3.260.968		3.260.968	0,37	-951.793	- 22,59
Costi del personale	196.601.580	23,06	195.594.148		195.594.148	22,36	-1.007.432	- 0,51
Oneri diversi di gestione	3.374.233	0,40	3.077.562	41.242	3.036.320	0,35	-337.913	- 10,01
Ammortamenti	11.000.000	1,29	10.442.347		10.442.347	1,19	-557.653	- 5,07
Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti		-	190.000		190.000	0,02	190.000	100,00
Variazione delle rimanenze		-	-3.327.483		-3.327.483	- 0,38	-3.327.483	100,00
Accantonamenti		-	4.512.631		4.512.631	0,52	4.512.631	100,00
TOTALE COSTI PRODUZIONE	852.401.257	100	879.458.341	4.862.333	874.596.008	100	22.194.751	2,60

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 € 4.862.333 di costi per la Non Autosufficienza, che non sono riportati sul bilancio Preventivo 2016. In ogni caso, il confronto tra i Costi della Produzione a preventivo 2016 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. 1250 del 29.10.2015.

La Regione Umbria nel corso dell’anno 2016 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 2016, 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.

oneri/proventi finanziari, straordinari, imposte e risultato d’esercizio				
CONTO ECONOMICO	Preventivo 2016	Bilancio di esercizio 2016	differenza Bilancio esercizio 2016/Preventivo 2016	Diff. %
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	14.969.259	11.147.533	-3.821.726	- 25,53
PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
Interessi attivi ed altri proventi finanziari	6.255	32.346	26.091	417,12
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	631.588	625.601	-5.987	- 0,95
Totale	-625.333	-593.255	32.078	- 5,13
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
Rivalutazioni				
Svalutazioni				
Totale				
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
Proventi straordinari	0	3.880.475	3.880.475	100,00
Oneri straordinari	0	462.219	462.219	100,00
Totale	0	3.418.256	3.418.256	100,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	14.343.926	13.972.534	-371.392	- 2,59
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
IRAP	13.683.993	13.512.570	-171.423	- 1,25
IRES	659.933	423.745	-236.188	- 35,79
Accantonamento a fondo imposte		-		
Totale	14.343.926	13.936.315	-407.611	- 2,84

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 sovrastima 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 2016 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 2016 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, in cui sono presenti 6 Distretti con numerosi Centri di Salute e Servizi ed in cui 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 è già da anni impegnata nel destinare sempre maggiori 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”. Infatti anche nel 2016 si evidenzia il mantenimento di una maggiore quota di risorse (oltre il 57%) destinate al territorio rispetto a quelle dedicate alle attività di natura ospedaliera (38%).

Per quanto riguarda il livello assistenziale “Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro” la percentuale di risorse ad esso dedicata risulta sostanzialmente in linea con le indicazioni della programmazione nazionale (5%).

La variazione più consistente, rispetto all’anno precedente, si registra nel livello della Assistenza Farmaceutica che registra un considerevole incremento. Tale incremento è dovuto principalmente ai farmaci innovativi erogati in distribuzione diretta ed in particolare ai nuovi farmaci anti epatite C ed ai farmaci oncoematologici.

Nella tabella seguente sono riportate le percentuali di ripartizione delle risorse aziendali tra i principali livelli di assistenza.

FINAZIAMENTO PERCENTUALE PER LIVELLO DI ASSISTENZA

	Anno 2015	Anno 2016
Assistenza collettiva in ambiente di vita e di lavoro	4,64%	4,58%
Assistenza distrettuale	57,54%	57,38%
Assistenza ospedaliera	37,82%	38,04%

5.4 RELAZIONE SUL BILANCIO SEZIONALE DELLA RICERCA (SOLO PER GLI IRCCS NON COMPILARE)

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 2016.

5.6 PROPOSTA DI COPERTURA PERDITA /DESTINAZIONE DELL'UTILE

Il bilancio dell'esercizio 2015 ha registrato un utile di € 38.673 che è stato accantonato all'apposita riserva di Patrimonio Netto. Si evidenzia che questa Azienda non ha perdite pregresse da ripianare, pertanto l'utile 2016 verrà girocontato all'apposita Riserva di Patrimonio Netto, sommandosi a quello degli esercizi precedenti, di € 188.997, in attesa di destinazione da concordare con la Regione Umbria.

All: modello LA ANNO 2016 e 2015
Relazione Tempi Medi Pagamenti anno 2016

Il Direttore Generale
Dr. Andrea Casciari

**RELAZIONE IN ORDINE AI TEMPI MEDI DI PAGAMENTO
ANNO 2016**

Come disposto dall'art. 41 del D.L n. 66/2014, convertito nella L. n. 89/2014, che prevede a decorrere dall'esercizio 2014 l'attestazione dei tempi di pagamento quale allegato al bilancio consuntivo, si è provveduto ad elaborare il presente documento riassuntivo delle verifiche trimestrali sui tempi medi di pagamento registrati nel 2016 relativamente agli acquisti di beni, servizi e forniture ed alle attività professionali.

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'oprato, 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.

Si evidenzia in primo luogo che negli ultimi anni il procedimento di liquidazione e pagamento delle fatture passive è stato gravato da numerosi e complessi adempimenti normativi, quali:

- 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;
- La verifica sulla tracciabilità dei flussi finanziari, con finalità antimafia, 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;
- Le procedure per l'attribuzione delle codifiche SIOPE;

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, tra cui la formalizzazione delle procedure del ciclo passivo nell'ambito del progetto regionale sul "Percorso Attuativo della Certificabilità" P.A.C e la digitalizzazione delle diverse fasi del processo passivo, dalla fattura, al provvedimento di liquidazione, al mandato di pagamento, che hanno permesso di ridurre e razionalizzare i tempi tecnici interni.

L'analisi dell'indicatore di tempestività dei pagamenti per l'anno 2016 evidenzia che l'AUSL Umbria 1 ha effettuato mediamente i pagamenti in anticipo di 23,70 giorni rispetto alla tempistica di 60 giorni, dettata dal D.Lgs 231/2012, con la conseguenza che i tempi medi di pagamento, calcolati dalla data di ricezione delle fatture (o documenti equivalenti) alla data di emissione del corrispondente mandato di pagamento, si attestano su 36,30 giorni. L'U.O. Contabilità Economico Finanziaria, così come stabilito anche nel manuale del ciclo passivo, provvede entro 10 giorni dal mese successivo al trimestre di riferimento, ad estrarre dal gestionale i dati relativi ai tempi di pagamento ed ad inviare ai Centri di Risorsa aziendali un

prospetto con le fatture che presentano un ritardo “matematico” , calcolato come sopra precisato, nella tempistica di pagamento, per l’opportuno riscontro e l’eventuale comunicazione dei motivi oggettivi di ritardo. Nel rispetto del principio di attendibilità di bilancio, inoltre, l’U.O. Contabilità periodicamente effettua delle ricognizioni sulla situazione debitoria chiedendo ad ogni Centro di Risorsa di dichiarare eventuali insussistenze dei debiti e le motivazioni tecniche-giuridiche a supporto di tale decisione e che giustificano la eventuale mancata liquidazione.

Dalla lettura delle seguenti tabelle, pubblicate nel sito web aziendale, si evidenzia il continuo e costante miglioramento della tempistica, ed inoltre, sempre relativamente all’acquisto di beni, servizi e forniture ed alle attività professionali nell’anno 2016, in totale sono state pagate 39.230 fatture, effettuati 19.085 mandati di pagamento per un importo totale erogato pari a 383.748.223,68 EUR; al 31/12/2016 il numero di imprese creditrici erano 843 e l’ammontare complessivo dei debiti era pari a €20.563.889,29.

Anno 2016							
Periodo	n° Fatture Pagate	n° Mandati	Importo Totale Erogato	GG Medi	Indicatore tempestività pagamenti	Ammontare complessivo dei debiti alla scadenza del trimestre	numero delle imprese creditrici
Anno 2016	39230	19085	€ 383.748.223,68	36,30	-23,70		
IV trimestre 2016	11854	4156	€ 90.637.982,81	34,80	-25,20	€20.563.889,29	843
III trimestre 2016	13772	4841	€ 103.151.772,82	35,90	-24,10	€ 23.813.665,12	867
II trimestre 2016	13604	4992	€ 102.521.237,26	36,18	-23,82	€ 51.337.505,88	422
I trimestre 2016	12245	5096	€ 87.437.230,79	38,48	-21,52	N.P (in vigore dal 2° sem. 2016)	N.P (in vigore dal 2° sem. 2016)

TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI

Confronto 2013 – 2014 – 2015 - 2016

Periodo	n° Fatture Pagate	n° Mandati	Importo Totale Erogato	GG Medi
Anno 2016	39230	19085	€ 383.748.223,68	36,30
Anno 2015	53094	21409	€ 392.487.126,22	39,08
Anno 2014	46225	22.666	€ 323.500.238,10	42,46
Anno 2013	42778	20.093	€ 338.745.294,80	56,11

Emerge inoltre che l'AUSL Umbria 1 ha effettuato i pagamenti con un trend decrescente costante sia all'interno dell'anno 2016, sia rispetto agli anni precedenti.

Si precisa che l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo 9 ottobre 2002, calcolata con metodo esclusivamente matematico, sommando 60 giorni dalla data di arrivo della fattura, ammonta a 13.108.989,31 EUR e riguarda 1701 documenti (3,4% del totale erogato per le stesse transazioni e il 4,3% del totale dei documenti): tra questi il 37% sono stati pagati con un ritardo pari o inferiore a 7 giorni di calendario (4.143.154,79 EUR, 32% del totale pagato oltre i termini), il 35% con un ritardo tra una settimana e un mese, sempre di calendario (3.627.765,12 EUR, 28% del totale), mentre il restante 28% dei documenti presenta un ritardo maggiore di un mese (5.338.069,40 EUR, 41% del totale).

Si ribadisce comunque che, dal calcolo dell'indicatore, non è stato possibile escludere *"i periodi in cui la somma era inesigibile"*, in quanto il sistema contabile 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, esclusione che avrebbe determinato un'ulteriore diminuzione dei tempi medi ed una drastica riduzione del numero delle fatture passive, peraltro già esiguo rispetto al totale, che presentano un ritardo "matematico".

Attesa la complessità e la vastità dell'Azienda, 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.

La costante diminuzione dei tempi medi di pagamento 2016, pari a 36,30 giorni, è stata possibile grazie al contributo di tutti gli operatori coinvolti ed all'affinamento di procedure e processi amministrativi, atti a garantire l'efficienza, l'efficacia e l'economicità dell'azione amministrativa.

IL DIRETTORE GENERALE
Dr. Andrea Casciari

IL DIRIGENTE U.O.
CONTABILITA' ECONOMICO FINANZIARIA
Dr. Daniela Menicucci

ATTIVITA'			(migliaia di euro)
Cons	CODICE	DESCRIZIONE	2016
	AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	161.716,00
	AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	602,00
	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 accenti	-
	AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	602,00
	AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	248,00
	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	153,00
	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	160.533,00
	AAA280	A.II.1) Terreni	9.797,00
	AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	9.578,00
	AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	219,00
	AAA310	A.II.2) Fabbricati	142.876,00
	AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	4.382,00
	AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	7.035,00
	AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	2.653,00
	AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	138.494,00
	AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	199.935,00
	AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	61.441,00
	AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	933,00
	AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	2.619,00
	AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	1.686,00
	AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	5.967,00
	AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	52.746,00
	AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	46.779,00
	AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	463,00
	AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	10.378,00
	AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	9.915,00
	AAA470	A.II.6) Automezzi	250,00
	AAA480	A.II.6.a) Automezzi	3.234,00
	AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	2.984,00
	AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	33,00
	AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	214,00
	AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	8.257,00
	AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	8.043,00

	AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	-
	AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	-
	AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	-
	AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	-
	AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	-
	AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	-
	AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	-
	AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	-
	AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	-
	AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	-
	AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	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	150.479,00
	ABA000	B.I) RIMANENZE	12.881,00
	ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	12.558,00
	ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	7.570,00
	ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	110,00
	ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	4.160,00
	ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	131,00
	ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	488,00
	ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	26,00
	ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	12,00
	ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	61,00
	ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-
	ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	323,00
	ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	-
	ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	45,00
	ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-
	ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	138,00
	ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	-
	ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	140,00
	ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-
	ABA190	B.II) CREDITI	61.690,00
	ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	17,00
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	17,00
	ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	46.946,00

	ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	28.992,00
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	21.926,00
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	446,00
RR	ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	6.620,00
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	17.954,00
RR	ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	17.954,00
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	1.536,00
	ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	8.334,00
	ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.871,00
R	ABA560	B.II.4.a.1) 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	719,00
RR	ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	3.416,00
RR	ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	-
S	ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	3.463,00
	ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	27,00
	ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	27,00
	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	4.827,00
	ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	3.339,00
	ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	-
	ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	775,00
	ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-
	ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	713,00
	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	75.908,00
	ABA760	B.IV.1) Cassa	-
	ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	75.881,00
	ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	-
	ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	27,00
	ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	1.566,00
	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	1.562,00
	ACA040	C.II.1) Risconti attivi	1.562,00
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	169.378,00
	PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	49.788,00
	PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	112.734,00
	PAA020	<i>A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione</i>	-
	PAA030	<i>A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti</i>	11.787,00
	PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	11.787,00
	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>	77.542,00
	PAA080	<i>A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti</i>	1.539,00
	PAA090	<i>A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio</i>	21.866,00
	PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	4.556,00
	PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	2.075,00
	PAA120	<i>A.IV.1) Riserve da rivalutazioni</i>	313,00
	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>	1.447,00
	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	189,00
	PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	36,00
	PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	37.732,00
	PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	2,00
	PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	9.656,00
	PBA020	<i>B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali</i>	4.213,00
	PBA030	<i>B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente</i>	67,00
	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>	584,00
	PBA060	<i>B.II.5) Altri fondi rischi</i>	4.792,00
	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	170,00
	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>	153,00
	PBA180	<i>B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca</i>	-
	PBA190	<i>B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati</i>	17,00
	PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	27.904,00
	PBA210	<i>B.V.1) Fondi integrativi pensione</i>	-
	PBA220	<i>B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali</i>	2.887,00
	PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	784,00
	PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	2.053,00
	PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	50,00
	PBA260	<i>B.V.3) Altri fondi per oneri e spese</i>	25.017,00
	PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	2.928,00
	PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	2.928,00
	PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	-
	PDZ999	D) DEBITI	98.131,00
	PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	11.046,00

	PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	41,00
S	<i>PDA020</i>	<i>D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale</i>	-
	<i>PDA030</i>	<i>D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale</i>	-
SS	<i>PDA040</i>	<i>D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato</i>	-
SS	<i>PDA050</i>	<i>D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca</i>	-
SS	<i>PDA060</i>	<i>D.II.5) Altri debiti v/Stato</i>	41,00
	PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	3.376,00
RR	<i>PDA080</i>	<i>D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti</i>	-
R	<i>PDA090</i>	<i>D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale</i>	-
S	<i>PDA100</i>	<i>D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale</i>	3.237,00
RR	<i>PDA110</i>	<i>D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma</i>	-
	<i>PDA120</i>	<i>D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma</i>	139,00
	PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	1.516,00
	PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	14.988,00
	<i>PDA150</i>	<i>D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	<i>14.979,00</i>
RR	<i>PDA160</i>	<i>D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR</i>	-
RR	<i>PDA170</i>	<i>D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>	-
RR	<i>PDA180</i>	<i>D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>	-
R	<i>PDA190</i>	<i>D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione</i>	14.850,00
RR	<i>PDA200</i>	<i>D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione</i>	5,00
RR	<i>PDA210</i>	<i>D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni</i>	124,00
SS	<i>PDA220</i>	<i>D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione</i>	9,00
R	<i>PDA230</i>	<i>D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto</i>	-
	PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	-
	<i>PDA250</i>	<i>D.VI.1) Debiti v/enti regionali</i>	-
	<i>PDA260</i>	<i>D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali</i>	-
	<i>PDA270</i>	<i>D.VI.3) Debiti v/altre partecipate</i>	-
	PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	51.284,00
	<i>PDA290</i>	<i>D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie</i>	-
	<i>PDA300</i>	<i>D.VII.2) Debiti verso altri fornitori</i>	51.284,00
	PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-
	PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	1.717,00
	PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	3.287,00
	PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	10.876,00
	<i>PDA350</i>	<i>D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori</i>	-
	<i>PDA360</i>	<i>D.XI.2) Debiti v/dipendenti</i>	7.871,00
	<i>PDA370</i>	<i>D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie</i>	-
	<i>PDA380</i>	<i>D.XI.4) Altri debiti diversi</i>	3.005,00
	PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	5.592,00
	PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	-
	<i>PEA010</i>	<i>E.I.1) Ratei passivi</i>	-
R	<i>PEA020</i>	<i>E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-
	PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	5.592,00
	<i>PEA040</i>	<i>E.II.1) Risconti passivi</i>	5.592,00
R	<i>PEA050</i>	<i>E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-
	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, 28 aprile 2017

IL Direttore Generale
Dott. Andrea Casciari