



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. 482 del 29/04/2016

Proponente: UO Contabilità Economico Finanziaria

Oggetto: BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31/12/2015 – ADOZIONE

IL DIRETTORE GENERALE

Vista la proposta di delibera in oggetto di cui al num. Provv. 2668 del 29/04/2016 contenente:

il Parere del Direttore Amministrativo – Dott.ssa Dorian SARNARI

il Parere del Direttore Sanitario – Dr. Pasquale PARISE

Hash .pdf (SHA256):

eaa4c947e600e8f33efc2c35c3f6548e214f7cb1904638a77fcb9891ed928799

Hash .p7m (SHA256):

34f2ef2713de2404623b8b2beaabba4ec87aa663fdc9d732293d355e42472199

Firme digitali apposte sulla proposta:

Roberta Palazzoni, Dorian Sarnari, Daniela Menicucci, Pasquale Parise

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 31/12/2015 – 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 2015, i prospetti delle entrate e delle uscite dei dati SIOPE del mese di dicembre 2015, 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 2015, 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 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 2015, dalla definitiva analisi delle risultanze dei costi e dei ricavi, presenta un utile di € 38.673,15 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.

Questa Azienda ha quindi conseguito anche nell'esercizio 2015 l'obiettivo dell'equilibrio economico-finanziario della gestione, pertanto, come previsto dalla 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", al punto 6) del deliberato, ha fornito nella

Relazione del Direttore Generale le informazioni supplementari necessarie alla corretta e chiara rappresentazione delle principali misure poste in essere per conseguire tale obiettivo.

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 31.12.2015 dell'Azienda USL Umbria 1, che presenta un utile di € 38.673,15, 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 2015, allegato quale parte integrante e sostanziale della presente delibera, che, come previsto dalle direttive regionali, presenta un perfetto equilibrio tra i costi ed i ricavi, in quanto i finanziamenti non spesi nell'anno devono essere riscontati nell'esercizio successivo;

DARE ATTO che alla presente delibera, in conformità all'art. 77 quater della legge n. 133/2008 ed al relativo Decreto attuativo del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 23/12/2009, risultano allegati, quali parti integranti e sostanziali, i prospetti delle entrate e delle uscite dei dati SIOPE del mese di dicembre 2015 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 2015 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 ATTIVO

Importi: Euro

| | Anno 2015 | Anno 2014 | VARIAZIONE 2015- | |
|---|--------------------|--------------------|------------------|-------------|
| | | | 2014 | % |
| | | | <i>Importo</i> | |
| SCHEMA DI BILANCIO | | | | |
| Decreto Interministeriale n. 30 del 20/3/2013 | | | | |
| A) IMMOBILIZZAZIONI | | | | |
| I Immobilizzazioni immateriali | | | | |
| 1) Costi d'impianto e di ampliamento | 671.941 | 512.141 | 159.800 | 31,2% |
| 2) Costi di ricerca e sviluppo | - | - | - | - |
| 3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno | - | - | - | - |
| 4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti | - | - | - | - |
| 5) Altre immobilizzazioni immateriali | 671.941 | 512.141 | 159.800 | 31,2% |
| II Immobilizzazioni materiali | | | | |
| 1) Terreni | 164.066.217 | 161.404.990 | 2.661.227 | 1,6% |
| <i>a) Terreni disponibili</i> | 10.723.178 | 11.102.187 | -379.009 | -3,4% |
| <i>b) Terreni indisponibili</i> | 10.585.235 | 10.968.631 | -383.396 | -3,5% |
| 2) Fabbricati | 137.943 | 133.556 | 4.387 | 3,3% |
| <i>a) Fabbricati non strumentali (disponibili)</i> | 145.906.386 | 142.958.971 | 2.947.415 | 2,1% |
| <i>b) Fabbricati strumentali (indisponibili)</i> | 3.560.805 | 3.184.551 | 376.254 | 11,8% |
| 3) Impianti e macchinari | 142.345.581 | 139.774.420 | 2.571.161 | 1,8% |
| 4) Attrezzature sanitarie e scientifiche | 1.254.470 | 1.574.056 | -319.586 | -20,3% |
| 5) Mobili e arredi | 4.476.643 | 3.668.603 | 808.040 | 22,0% |
| 6) Automezzi | 651.899 | 845.367 | -193.468 | -22,9% |
| 7) Oggetti d'arte | 202.929 | 332.023 | -129.094 | -38,9% |
| 8) Altre immobilizzazioni materiali | 33.265 | 33.265 | - | 0,0% |
| 9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti | 142.916 | 215.987 | 73.071 | 33,8% |
| | 674.531 | 674.531 | - | 0,0% |
| | 581.515 | 581.484 | 31 | 0,0% |
| III ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo) | | | | |
| 1) Crediti finanziari | - | - | - | - |
| <i>a) Crediti finanziari v/ Stato</i> | - | - | - | - |
| <i>b) Crediti finanziari v/ Regione</i> | - | - | - | - |
| <i>c) Crediti finanziari v/ partecipate</i> | - | - | - | - |
| <i>d) Crediti finanziari v/ altri</i> | - | - | - | - |

| | Entro 12 mesi | Oltre 12 mesi |
|---|---------------|---------------|
| - | - | - |
| - | - | - |
| - | - | - |
| - | - | - |
| - | - | - |

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Importi: Euro

| | | Anno 2015 | Anno 2014 | VARIAZIONE 2015- | |
|---|--|--------------------|--------------------|------------------|-------------|
| | | | | 2014 | % |
| SCHEMA DI BILANCIO | | | | | |
| Decreto Interministeriale n. 30 del 20/3/2013 | | | | | |
| 2) Titoli | | 581.515 | 581.484 | 31 | 0,0% |
| a) Partecipazioni | | 581.515 | 581.484 | 31 | 0,0% |
| b) Altri titoli | | - | - | - | - |
| Totale A) | | 165.319.673 | 162.498.615 | 2.821.058 | 1,7% |
| B) ATTIVO CIRCOLANTE | | | | | |
| I Rimanenze | | | | | |
| 1) Rimanenze beni sanitari | | 9.553.755 | 9.271.256 | 282.499 | 3,0% |
| 2) Rimanenze beni non sanitari | | 9.207.352 | 8.990.767 | 216.585 | 2,4% |
| 3) Accounti per acquisti beni sanitari | | 346.403 | 280.489 | 65.914 | 23,5% |
| 4) Accounti per acquisti beni non sanitari | | - | - | - | - |
| | | - | - | - | - |
| II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli | | | | | |
| 1) Crediti v/ Stato | | 86.434.235 | 77.263.196 | 9.171.039 | 11,9% |
| a) Crediti v/ Stato - parte corrente | | 13.746 | 66.184 | 52.438 | -79,2% |
| 1) Crediti v/ Stato per spesa corrente e accounti | | - | - | - | - |
| 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 | | 13.746 | 66.184 | 52.438 | -79,2% |
| 2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma | | 73.414.731 | 65.558.296 | 7.856.435 | 12,0% |
| a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - parte corrente | | 54.376.671 | 53.687.204 | 689.467 | 1,3% |
| 1) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente | | 54.376.671 | 53.687.204 | 689.467 | 1,3% |

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Importi: Euro

| SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale n. 30 del 20/3/2013 | Anno 2015 | Anno 2014 | VARIAZIONE 2015- | |
|---|--------------|--------------|------------------|--------|
| | | | 2014 | % |
| | Importo | Importo | Importo | % |
| a) <i>Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente</i> | 43.677.173 | 41.200.021 | 2.477.152 | 6,0% |
| b) <i>Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i> | - | - | - | - |
| c) <i>Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i> | 437.000 | - | 437.000 | - |
| d) <i>Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro</i> | 10.262.498 | 12.487.183 | - 2.224.685 | -17,8% |
| 2) <i>Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricerca</i> | - | - | - | - |
| b) <i>Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto</i> | 19.038.060 | 11.871.092 | 7.166.968 | 60,4% |
| 1) <i>Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti</i> | 19.038.060 | 11.871.092 | 7.166.968 | 60,4% |
| 2) <i>Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione</i> | - | - | - | - |
| 3) <i>Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite</i> | - | - | - | - |
| 4) <i>ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti</i> | - | - | - | - |
| 3) <i>Crediti v/ Comuni</i> | 1.560.293 | 729.683 | 830.610 | 113,8% |
| 4) <i>Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR</i> | 6.812.856 | 6.873.778 | - 60.922 | -0,9% |
| a) <i>Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione</i> | 3.943.080 | 3.923.752 | 19.328 | 0,5% |
| b) <i>Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione</i> | 2.869.776 | 2.950.026 | - 80.250 | -2,7% |
| 5) <i>Crediti v/ società partecipate c/ o eni dipendenti della Regione</i> | 27.812 | 28.152 | - 340 | -1,2% |
| 6) <i>Crediti v/ Erario</i> | 2.315 | 1.637 | 678 | 41,4% |
| 7) <i>Crediti v/ altri</i> | 4.602.482 | 4.005.466 | 597.016 | 14,9% |

**STATO PATRIMONIALE
ATTIVO**

Importi: Euro

| | Anno 2015 | Anno 2014 | VARIAZIONE 2015- | |
|---|--|--------------------|---------------------|---------------|
| | | | 2014 | % |
| | <i>Importo</i> | | | |
| SCHEMA DI BILANCIO | | | | |
| Decreto Interministeriale n. 30 del 20/3/2013 | | | | |
| III | Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | | | |
| 1) | - | - | - | - |
| 2) | - | - | - | - |
| 3) | - | - | - | - |
| IV | 56.516.250 | 72.009.097 | - 15.492.847 | -21,5% |
| Disponibilità liquide | | | | |
| 1) | - | - | - | - |
| 2) | 56.468.160 | 71.979.032 | - 15.510.872 | -21,5% |
| 3) | - | - | - | - |
| 4) | 48.090 | 30.065 | 18.025 | 60,0% |
| Totale B) | 152.504.240 | 158.543.549 | - 6.039.309 | -3,8% |
| C) | RATEI E RISCONTI ATTIVI | | | |
| I | 32.098 | 38.499 | - 6.401 | -16,6% |
| II | 1.765.934 | 1.758.426 | 7.508 | 0,4% |
| Totale C) | 1.798.032 | 1.796.925 | 1.107 | 0,1% |
| TOTALE ATTIVO (A+B+C) | 319.621.945 | 322.839.089 | - 3.217.144 | -1,0% |
| D) | CONTI D'ORDINE | | | |
| 1) | - | - | - | - |
| 2) | - | - | - | - |
| 3) | - | - | - | - |
| 4) | 697.217 | 6.305.729 | - 5.608.512 | -88,9% |
| Totale D) | 697.217 | 6.305.729 | - 5.608.512 | -88,9% |

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Importi: Euro

| | Anno 2015 | Anno 2014 | VARIAZIONE 2015- 2014 | | |
|--|--------------------|--------------------|--------------------------|--------------|--|
| | | | Importo | % | |
| SCHEMA DI BILANCIO | | | | | |
| Decreto Interministeriale n. 30 del 20/3/2013 | | | | | |
| A) PATRIMONIO NETTO | | | | | |
| I Fondo di dotazione | 54.207.257 | 51.833.198 | 2.374.059 | 4,6% | |
| II Finanziamenti per investimenti | 111.416.096 | 98.636.190 | 12.779.906 | 13,0% | |
| 1) Finanziamenti per beni di prima dotazione | - | - | - | - | |
| 2) Finanziamenti da Stato per investimenti | 12.012.280 | 3.216.427 | 8.795.853 | 273,5% | |
| a) <i>Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88</i> | 12.012.280 | 3.216.427 | 8.795.853 | 273,5% | |
| b) <i>Finanziamenti da Stato per ricerca</i> | - | - | - | - | |
| c) <i>Finanziamenti da Stato - altro</i> | - | - | - | - | |
| 3) Finanziamenti da Regione per investimenti | 80.530.697 | 84.269.763 | 3.739.066 | -4,4% | |
| 4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti | 1.594.014 | - | 1.594.014 | - | |
| 5) Finanziamenti per investimenti da rettificata contributi in conto esercizio | 17.279.105 | 11.150.000 | 6.129.105 | 55,0% | |
| III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti | 4.759.255 | 4.807.142 | 47.887 | -1,0% | |
| IV Altre riserve | 2.135.504 | 2.204.085 | 68.581 | -3,1% | |
| V Contributi per ripiano perdite | - | - | - | - | |
| VI Utili (perdite) portati a nuovo | 150.324 | 1 | 150.323 | - | |
| VII Utile (perdita) dell'esercizio | 38.673 | 150.324 | 111.651 | -74,3% | |
| Totale A) | 172.707.109 | 157.630.938 | 15.076.171 | 9,6% | |
| B) FONDI PER RISCHI ED ONERI | | | | | |
| 1) Fondi per imposte, anche differite | 1.478 | 1.478 | - | 0,0% | |
| 2) Fondi per rischi | 12.130.598 | 14.344.212 | 2.213.614 | -15,4% | |
| 3) Fondi da distribuire | - | - | - | - | |
| 4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati | 142.732 | 721.621 | 578.889 | -80,2% | |
| 5) Altri fondi oneri | 29.912.100 | 27.746.568 | 2.165.532 | 7,8% | |
| Totale B) | 42.186.908 | 42.813.879 | 626.971 | -1,5% | |
| C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO | | | | | |
| 1) Premi operosità | 2.527.222 | 2.244.655 | 282.567 | 12,6% | |
| 2) TFR personale dipendente | - | - | - | - | |

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Importi: Euro

| SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale n. 30 del 20/3/2013 | | Anno 2015 | Anno 2014 | VARIAZIONE 2015- 2014 | |
|--|---|---------------|---------------|--------------------------|--------|
| | | | | <i>Importo</i> | % |
| Totale C) | | 2.527.222 | 2.244.655 | 282.567 | 12,6% |
| D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli | | | | | |
| | | Entro 12 mesi | Oltre 12 mesi | | |
| 1) | Mutui passivi | 3.509.799,00 | 11.046.195 | | |
| 2) | Debiti v/ Stato | 84.027,00 | | 3.390.248 | 30,4% |
| 3) | Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma | 98.195,00 | | 35.990 | 74,9% |
| 4) | Debiti v/ Comuni | 1.263.359,00 | | 13.753.580 | -99,3% |
| 5) | Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche | 9.643.329,00 | | 11.749 | -0,9% |
| a) | <i>Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente</i> | 9.622.226,00 | | 4.852.364 | -33,5% |
| b) | <i>Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per</i> | - | | 4.693.824 | -32,8% |
| c) | <i>Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per</i> | - | | - | - |
| d) | <i>Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre</i> | 8.477,00 | 74.211 | 65.734 | -88,6% |
| e) | <i>Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a</i> | - | | - | - |
| f) | <i>Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione</i> | 12.626,00 | 105.432 | 92.806 | -88,0% |
| 6) | Debiti v/ società partecipate e/o enti dipendenti della | - | | - | - |
| 7) | Debiti v/ fornitori | 52.745.203,00 | | 5.016.953 | -8,7% |
| 8) | Debiti v/ Istituto Tesoriere | - | | - | - |
| 9) | Debiti tributari | 2.077.040,00 | | 496.381 | 31,4% |
| 10) | Debiti v/ altri finanziatori | - | | - | - |
| 11) | Debiti v/ istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale | 3.777.733,00 | | 1.175.628 | 45,2% |
| 12) | Debiti v/ altri | 12.444.139,00 | | 1.340.313 | 12,1% |
| Totale D) | | 85.642.824,00 | 113.885.105 | 17.196.086 | -15,1% |
| E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI | | | | | |
| 1) | Ratei passivi | 517 | 82.809 | 82.292 | -99,4% |
| 2) | Risconti passivi | 5.511.170 | 6.181.703 | 670.533 | -10,8% |
| Totale E) | | 5.511.687 | 6.264.512 | 752.825 | -12,0% |
| TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E) | | 319.621.945 | 322.839.089 | 3.217.144 | -1,0% |

**STATO PATRIMONIALE
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO**

Importi: Euro

| | Anno 2015 | Anno 2014 | VARIAZIONE 2015- 2014 | |
|---|----------------|------------------|--------------------------|---------------|
| | | | Importo | % |
| SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale n. 30 del 20/3/2013 | | | | |
| 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 | 6.305.729 | 5.608.512 | -88,9% |
| Totale F) | 697.217 | 6.305.729 | 5.608.512 | -88,9% |

CONTO ECONOMICO

| | | Anno | | VARIAZIONE 2015/2014 | |
|--|-------------|-------------|-----------|----------------------|---|
| | | 2015 | 2014 | Importo | % |
| SCHEMA DI BILANCIO | | | | | |
| Decreto Interministeriale n. 30 del 20/3/2013 | | | | | |
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | | | | |
| 1) Contributi in c/esercizio | | | | | |
| Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota | | | | | |
| a) F.S. regionale | | | | | |
| b) Contributi in c/esercizio - extra fondo | | | | | |
| 1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro | | | | | |
| 5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 2) Retifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | | | | | |
| 3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | | | | | |
| 4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | | | | | |
| Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie | | | | | |
| a) pubbliche | | | | | |
| 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) | | | | | |
| 7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio | | | | | |
| | 799.247.616 | 797.578.799 | 1.668.817 | 0,2% | |
| | 792.750.025 | 792.621.331 | 128.694 | 0,0% | |
| | 6.449.591 | 4.957.468 | 1.492.123 | 30,1% | |
| | 5.622.967 | 4.244.213 | 1.378.754 | 32,5% | |
| | - | - | - | - | |
| | 437.000 | 450.000 | 13.000 | -2,9% | |
| | - | - | - | - | |
| | 389.625 | 263.255 | 126.370 | 48,0% | |
| | - | - | - | - | |
| | - | - | - | - | |
| | - | - | - | - | |
| | - | - | - | - | |
| | 48.000 | - | 48.000 | - | |
| | 6.500.000 | 11.150.000 | 4.650.000 | -41,7% | |
| | 636.926 | 35.976 | 600.950 | 1670,4% | |
| | 48.450.153 | 49.382.203 | 932.050 | -1,9% | |
| | 5.876.409 | 5.529.050 | 347.359 | 6,3% | |
| | 2.426.327 | 2.727.878 | 301.551 | -11,1% | |
| | 40.147.417 | 41.125.275 | 977.858 | -2,4% | |
| | 19.455.986 | 13.225.315 | 6.230.671 | 47,1% | |
| | 11.354.733 | 10.923.792 | 430.941 | 3,9% | |
| | 8.198.230 | 7.756.138 | 442.092 | 5,7% | |

| SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale n. 30 del 20/3/2013 | | Anno 2015 | Anno 2014 | VARIAZIONE 2015/2014 | |
|---|--------------------|--------------------|-------------------|----------------------|--------------|
| | | | | Importo | % |
| 8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni | - | 836.205 | - | - | - |
| 9) Altri ricavi e proventi | 784.582 | - | 51.623 | - | -6,2% |
| Totale A) | 881.628.226 | 868.588.428 | 13.039.798 | | 1,5% |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | | | | |
| 1) Acquisti di beni | 91.825.426 | 81.184.231 | 10.641.195 | | 13,1% |
| a) Acquisti di beni sanitari | 89.817.299 | 78.917.123 | 10.900.176 | | 13,8% |
| b) Acquisti di beni non sanitari | 2.008.127 | 2.267.108 | 258.981 | | -11,4% |
| 2) Acquisti di servizi sanitari | 501.294.174 | 502.701.475 | 1.407.301 | | -0,3% |
| a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base | 51.100.591 | 50.975.577 | 125.014 | | 0,2% |
| b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica | 75.285.873 | 73.464.647 | 1.821.226 | | 2,5% |
| c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | 67.635.485 | 67.018.706 | 616.779 | | 0,9% |
| d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa | 7.212.579 | 6.778.968 | 433.611 | | 6,4% |
| e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa | 9.344.295 | 10.136.527 | 792.232 | | -7,8% |
| f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica | 11.327.047 | 11.270.768 | 56.279 | | 0,5% |
| g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera | 196.353.875 | 200.977.253 | 4.623.378 | | -2,3% |
| h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | 15.628.649 | 15.025.330 | 603.319 | | 4,0% |
| i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F | 23.992.260 | 24.515.728 | 523.468 | | -2,1% |
| j) Acquisti prestazioni termali in convenzione | 1.474.814 | 1.436.104 | 38.710 | | 2,7% |
| k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario | 4.125.237 | 4.207.943 | 82.706 | | -2,0% |
| l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria | 28.518.720 | 27.764.851 | 753.869 | | 2,7% |
| m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia) | 1.679.200 | 1.622.274 | 56.926 | | 3,5% |
| n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari | 2.160.230 | 2.239.216 | 78.986 | | -3,5% |
| o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie | 2.081.464 | 1.789.276 | 292.188 | | 16,3% |
| p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria | 3.373.855 | 3.478.307 | 104.452 | | -3,0% |
| q) Costi per differenziale Tariffe TUC | - | - | - | | - |
| 3) Acquisti di servizi non sanitari | 41.687.001 | 41.155.926 | 531.075 | | 1,3% |
| a) Servizi non sanitari | 40.349.546 | 39.878.273 | 471.273 | | 1,2% |
| b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie | 1.183.297 | 1.102.815 | 80.482 | | 7,3% |

| SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale n. 30 del 20/3/2013 | | Anno 2015 | Anno 2014 | VARIAZIONE 2015/2014 | | |
|---|--|--------------------|--------------------|----------------------|-------------------|--------------|
| | | | | Importo | % | |
| | c) Formazione | 154.158 | 174.838 | - | 20.680 | -11,8% |
| 4) | Manutenzione e riparazione | 10.856.106 | 11.193.401 | - | 337.295 | -3,0% |
| 5) | Godimento di beni di terzi | 3.600.500 | 4.099.062 | - | 498.562 | -12,2% |
| 6) | Costi del personale | 195.997.485 | 194.596.132 | | 1.401.353 | 0,7% |
| | a) Personale dirigente medico | 73.785.336 | 72.859.475 | | 925.861 | 1,3% |
| | b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico | 8.001.935 | 8.286.519 | - | 284.584 | -3,4% |
| | c) Personale comparto ruolo sanitario | 80.711.168 | 86.712.783 | - | 6.001.615 | -6,9% |
| | d) Personale dirigente altri ruoli | 1.936.207 | 1.964.990 | - | 28.783 | -1,5% |
| | e) Personale comparto altri ruoli | 31.562.839 | 24.772.365 | | 6.790.474 | 27,4% |
| 7) | Oneri diversi di gestione | 3.060.884 | 2.978.399 | | 82.485 | 2,8% |
| 8) | Ammortamenti | 9.983.011 | 9.568.672 | | 414.339 | 4,3% |
| | a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali | 152.127 | 194.992 | - | 42.865 | -22,0% |
| | b) Ammortamenti dei Fabbricati | 6.490.091 | 5.994.488 | | 495.603 | 8,3% |
| | c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali | 3.340.793 | 3.379.192 | - | 38.399 | -1,1% |
| 9) | Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti | 1.400.000 | 400.000 | | 1.000.000 | 250,0% |
| 10) | Variazione delle rimanenze | 282.499 | 1.216.617 | - | 1.499.116 | -123,2% |
| | a) Variazione delle rimanenze sanitarie | 216.585 | 1.176.341 | - | 1.392.926 | -118,4% |
| | b) Variazione delle rimanenze non sanitarie | 65.914 | 40.276 | - | 106.190 | -263,7% |
| 11) | Accantonamenti | 7.748.289 | 5.510.192 | | 2.238.097 | 40,6% |
| | a) Accantonamenti per rischi | 400.000 | 843.518 | - | 443.518 | -52,6% |
| | b) Accantonamenti per premio operosità | 400.000 | 400.000 | | - | 0,0% |
| | c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati | 58.037 | 671.166 | - | 613.129 | -91,4% |
| | d) Altri accantonamenti | 6.890.252 | 3.595.508 | | 3.294.744 | 91,6% |
| Totale B) | | 867.170.377 | 854.604.107 | | 12.566.270 | 1,5% |
| DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | | 14.457.849 | 13.984.321 | | 473.528 | 3,4% |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | | | | | |
| 1) | Interessi attivi ed altri proventi finanziari | 9.157 | 20.373 | - | 11.216 | -55,1% |
| 2) | Interessi passivi ed altri oneri finanziari | 759.471 | 560.530 | | 198.941 | 35,5% |
| Totale C) | | 750.314 | 540.157 | - | 210.157 | 38,9% |

| SCHEMA DI BILANCIO | | | VARIAZIONE 2015/2014 | |
|---|-------------------|-------------------|-----------------------------|---------------|
| Decreto Interministeriale n. 30 del 20/3/2013 | | | Anno | Anno |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | 2015 | 2014 |
| | | | Importo | % |
| 1) Rivalutazioni | - | - | - | - |
| 2) Svalutazioni | - | - | - | - |
| Totale D) | - | - | - | - |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | | | | |
| 1) Proventi straordinari | 1.140.473 | 2.363.943 | - | -51,8% |
| a) Plusvalenze | - | - | - | - |
| b) Altri proventi straordinari | 1.140.473 | 2.363.943 | - | -51,8% |
| 2) Oneri straordinari | 789.131 | 2.129.563 | - | -62,9% |
| a) Minusvalenze | 351.533 | 2.966 | 348.567 | 11752,1% |
| b) Altri oneri straordinari | 437.598 | 2.126.597 | - | -79,4% |
| Totale E) | 351.342 | 234.380 | 116.962 | 49,9% |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E) | | | 13.678.544 | 2,8% |
| Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO | | | | |
| 1) IRAP | 13.375.642 | 13.115.077 | 260.565 | 2,0% |
| a) IRAP relativa a personale dipendente | 12.299.992 | 12.122.261 | 177.731 | 1,5% |
| b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | 790.409 | 770.461 | 19.948 | 2,6% |
| c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoecnia) | 238.897 | 188.378 | 50.519 | 26,8% |
| d) IRAP relativa ad attività commerciali | 46.344 | 33.977 | 12.367 | 36,4% |
| 2) IRES | 644.562 | 413.143 | 231.419 | 56,0% |
| 3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.) | - | - | - | - |
| Totale Y) | 14.020.204 | 13.528.220 | 491.984 | 3,6% |
| UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO | | | 150.324 | -74,3% |
| | 38.673 | | 111.651 | |

| RENDICONTO FINANZIARIO DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA SULLO SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO ART. 26, COMMA 3 DI CUI ALL'ALLEGATO 2/2 DEL D.LGS. 118/2011 | | CONSUNTIVO 2015 |
|--|--|--------------------|
| OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE | | |
| (+) | risultato di esercizio | 38.673 |
| | - Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari | |
| (+) | ammortamenti fabbricati | 6.490.091 |
| (+) | ammortamenti altre immobilizzazioni materiali | 2.561.673 |
| (+) | ammortamenti immobilizzazioni immateriali | 16.887 |
| Ammortamenti | | 9.068.651 |
| (-) | 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 | 117.433 |
| (+) | accantonamenti TFR | |
| (-) | pagamenti TFR | |
| - Premio operosità medici SUMAI + TFR | | 282.567 |
| (+/-) | Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie | |
| (+) | accantonamenti a fondi svalutazioni | |
| (-) | utilizzo fondi svalutazioni | |
| - Fondi svalutazione di attività | | |
| (+) | accantonamenti a fondi per rischi e oneri | 7.348.289 |
| (-) | utilizzo fondi per rischi e oneri | 7.975.261 |
| - Fondo per rischi ed oneri futuri | | -626.971 |
| TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente | | 8.762.920 |
| (+)/(-) | <i>aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali</i> | -13.753.580 |
| (+)/(-) | <i>aumento/diminuzione debiti verso comune</i> | -11.749 |
| (+)/(-) | <i>aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche</i> | -4.852.363 |
| (+)/(-) | <i>aumento/diminuzione debiti verso arpa</i> | |
| (+)/(-) | <i>aumento/diminuzione debiti verso fornitori</i> | -5.016.954 |
| (+)/(-) | <i>aumento/diminuzione debiti tributari</i> | 496.381 |
| (+)/(-) | <i>aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza</i> | 1.175.628 |
| (+)/(-) | <i>aumento/diminuzione altri debiti</i> | 1.376.303 |
| (+)/(-) | aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere) | -20.586.334 |
| (+)/(-) | aumento/diminuzione ratei e risconti passivi | -752.825 |
| (+)/(-) | <i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte</i> | 52.439 |
| (+)/(-) | <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 DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA SULLO SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO ART. 26, COMMA 3 DI CUI ALL'ALLEGATO 2/2 DEL D.LGS. 118/2011 | | CONSUNTIVO 2015 |
|--|--|--------------------|
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale | |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale | |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo | |
| (+)/(-) | | |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione | -689.467 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune | -830.611 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao | 60.923 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA | |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario | |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri | -597.355 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento di crediti | -2.004.071 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento del magazzino | -282.500 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino | |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento rimanenze | -282.500 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento ratei e risconti attivi | -1.106 |
| A - Totale operazioni di gestione reddituale | | -14.863.916 |
| | | |
| 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 | 0 |
| (-) | Acquisto Immobilizzazioni Immateriali | 0 |
| (+) | 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 | -176.686 |
| (+) | Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse | -176.686 |
| (-) | Acquisto terreni | |
| (-) | Acquisto fabbricati | -9.437.505 |
| (-) | Acquisto impianti e macchinari | |
| (-) | Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche | -2.404.247 |
| (-) | Acquisto mobili e arredi | -262.349 |
| (-) | Acquisto automezzi | 164.529 |
| (-) | Acquisto altri beni materiali | -150.767 |
| (-) | Acquisto Immobilizzazioni Materiali | -12.090.341 |
| (+) | Valore netto contabile terreni dismessi | 379.009 |
| (+) | Valore netto contabile fabbricati dismessi | |

| RENDICONTO FINANZIARIO DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA SULLO SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO ART. 26, COMMA 3 DI CUI ALL'ALLEGATO 2/2 DEL D.LGS. 118/2011 | | CONSUNTIVO 2015 |
|--|---|--------------------|
| (+) | Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi | -1.659 |
| (+) | 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 | 377.350 |
| (-) | Acquisto crediti finanziari | -31 |
| (-) | Acquisto titoli | |
| (-) | Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie | -31 |
| (+) | 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 | | -11.889.708 |
| ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO | | |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti) | 0 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti) | -7.166.968 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione) | 2.374.059 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite) | 0 |
| (+)/(-) | diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005) | |
| (+) | aumento fondo di dotazione | -4.792.909 |
| (+) | aumento contributi in c/capitale da regione e da altri | 5.056.787 |
| (+)/(-) | altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto* | 7.606.651 |
| (+)/(-) | aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto | 12.663.438 |
| (+)/(-) | aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere* | |
| (+) | assunzione nuovi mutui* | 1.000.000 |
| (-) | mutui quota capitale rimborsata | 2.390.248 |
| C - Totale attività di finanziamento | | 11.260.777 |
| FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C) | | -15.492.847 |
| Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi) | | 15.492.847 |
| Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo | | 72.009.097 |

Servizio Sanitario Nazionale
Regione Umbria

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI ESERCIZIO
AL 31/12/2015

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 espresse 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 espresse 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 10/7/2012 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 espresse 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 UL n.1 e 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 31.12.2015 | | | | | | | |
|--|-------------------------|--|-------------------------|--|------------------|--------------------------------------|-------------------------|
| PERSONALE DIPENDENTE A TEMPO INDETERMINATO (Conto Annuale) | | | | | | | |
| Tipologia di personale | T1 | | | | T12 | T12 | T13 |
| | Personale al 31/12/2014 | di cui Personale Part Time al 31/12/2014 | Personale al 31/12/2015 | di cui Personale Part Time al 31/12/2015 | Numero Mensilità | Totale spese a carattere stipendiale | Totale Spese Accessorie |
| RUOLO SANITARIO | 2.587,00 | 67,00 | 2.504,00 | 65,00 | 29.905,97 | 85.295.891,64 | 27.519.787,76 |
| Dirigenza | 769,00 | 4,00 | 745,00 | 3,00 | 8.924,51 | 35.520.787,40 | 21.319.535,97 |
| - Medico-veterinaria | 686,00 | 4,00 | 663,00 | 3,00 | 7.947,60 | 31.806.502,91 | 19.828.597,12 |
| - Sanitaria | 83,00 | - | 82,00 | - | 976,91 | 3.714.284,49 | 1.490.938,85 |
| Comparto | 1.818,00 | 63,00 | 1.759,00 | 62,00 | 20.981,46 | 49.775.104,24 | 6.200.251,79 |
| - Categoria DS | 279,00 | 12,00 | 261,00 | 11,00 | 3.178,21 | 8.256.349,17 | 1.200.523,24 |
| - Categoria D | 1.536,00 | 51,00 | 1.496,00 | 51,00 | 17.776,25 | 41.463.468,51 | 4.997.316,55 |
| - Categoria C | 3,00 | - | 2,00 | - | 27,00 | 55.286,56 | 2.412,00 |
| - Categoria Bs | - | - | - | - | - | - | - |
| RUOLO PROFESSIONALE | 12,00 | 2,00 | 11,00 | 2,00 | 142,00 | 465.627,26 | 286.506,76 |
| Dirigenza | 8,00 | - | 7,00 | - | 96,00 | 369.710,90 | 285.831,67 |
| Livello dirigenziale | - | - | - | - | - | - | - |
| Comparto | 4,00 | 2,00 | 4,00 | 2,00 | 46,00 | 95.916,36 | 675,09 |
| - Categoria D | 4,00 | 2,00 | 4,00 | 2,00 | 46,00 | 95.916,36 | 675,09 |
| RUOLO TECNICO | 568,00 | 32,00 | 555,00 | 27,00 | 6.552,72 | 12.333.070,35 | 1.264.896,26 |
| Dirigenza | 3,00 | - | 3,00 | - | 36,00 | 139.075,35 | 76.832,90 |
| Livello dirigenziale | - | - | - | - | - | - | - |
| Comparto | 565,00 | 32,00 | 552,00 | 27,00 | 6.516,72 | 12.193.995,00 | 1.188.063,36 |
| - Categoria DS | 19,00 | 2,00 | 18,00 | 2,00 | 212,00 | 544.314,38 | 86.239,28 |
| - Categoria D | 52,00 | 2,00 | 55,00 | 1,00 | 647,23 | 1.442.495,56 | 65.795,57 |
| - Categoria C | 64,00 | 3,00 | 57,00 | 4,00 | 702,78 | 1.459.076,23 | 195.325,61 |
| - Categoria Bs | 347,00 | 11,00 | 337,00 | 5,00 | 4.018,09 | 7.237.665,57 | 731.480,26 |
| - Categoria B | 36,00 | 8,00 | 38,00 | 9,00 | 404,96 | 680.389,22 | 63.552,16 |
| - Categoria A | 47,00 | 6,00 | 47,00 | 6,00 | 531,66 | 830.054,04 | 45.670,48 |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | 335,00 | 47,00 | 332,00 | 22,00 | 3.774,31 | 8.290.784,10 | 702.611,39 |
| Dirigenza | 6,00 | - | 6,00 | - | 71,91 | 280.732,03 | 211.477,60 |
| Livello dirigenziale | - | - | - | - | - | - | - |
| Comparto | 329,00 | 47,00 | 326,00 | 22,00 | 3.702,40 | 8.010.052,07 | 491.133,79 |
| - Categoria DS | 64,00 | - | 59,00 | - | 700,62 | 1.831.004,79 | 334.413,85 |
| - Categoria D | 78,00 | 1,00 | 77,00 | - | 907,90 | 2.180.828,40 | 95.646,11 |
| - Categoria C | 69,00 | 6,00 | 71,00 | 6,00 | 809,49 | 1.749.753,40 | 25.434,45 |
| - Categoria Bs | 62,00 | 4,00 | 62,00 | 3,00 | 724,63 | 1.340.252,41 | 22.571,28 |
| - Categoria B | 38,00 | 24,00 | 39,00 | 11,00 | 358,44 | 599.968,49 | 10.792,86 |
| - Categoria A | 18,00 | 12,00 | 18,00 | 2,00 | 201,32 | 308.244,58 | 2.275,24 |
| TOTALE | 3.502,00 | 148,00 | 3.402,00 | 116,00 | 40.375,00 | 106.385.373,35 | 29.773.802,17 |

| Dati sull'occupazione al 31.12.2015 | | | |
|--|-------------------------|-------------------------|--|
| PERSONALE DIPENDENTE A TEMPO DETERMINATO (Conto Annuale) | | | |
| Tipologia di personale | T2 | | T14 (TOTALE) |
| | Personale al 31/12/2014 | Personale al 31/12/2015 | Retribuzioni del Personale a tempo determinato |
| RUOLO SANITARIO | 264,58 | 269,86 | 10.494.730,67 |
| Dirigenza | 92,56 | 84,24 | 4.853.795,59 |
| - Medico-veterinaria | 78,76 | 72,92 | 4.268.765,45 |
| - Sanitaria | 13,79 | 11,32 | 585.030,14 |
| Comparto | 172,02 | 185,62 | 5.640.935,08 |
| - Categoria DS | - | - | |
| - Categoria D | 172,02 | 185,62 | 5.640.935,08 |
| - Categoria C | - | - | |
| - Categoria Bs | - | - | |
| RUOLO PROFESSIONALE | - | - | - |
| Dirigenza | - | - | - |
| Livello dirigenziale | - | - | |
| Comparto | - | - | - |
| - Categoria D | - | - | |
| RUOLO TECNICO | 71,19 | 76,48 | 1.949.760,31 |
| Dirigenza | - | - | - |
| Livello dirigenziale | - | - | |
| Comparto | 71,19 | 76,48 | 1.949.760,31 |
| - Categoria DS | - | - | |
| - Categoria D | 1,12 | 4,32 | 110.979,64 |
| - Categoria C | - | - | |
| - Categoria Bs | 59,00 | 68,74 | 1.767.889,35 |
| - Categoria B | 7,47 | 3,42 | 70.891,32 |
| - Categoria A | 3,59 | - | |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | - | - | - |
| Dirigenza | - | - | - |
| Livello dirigenziale | - | - | |
| Comparto | - | - | - |
| - Categoria DS | - | - | |
| - Categoria D | - | - | |
| - Categoria C | - | - | |
| - Categoria Bs | - | - | |
| - Categoria B | - | - | |
| - Categoria A | - | - | |
| TOTALE | 335,76 | 346,34 | 12.444.490,98 |

| Dati sull'occupazione al 31.12.2015 | | | | |
|--------------------------------------|--|--|--|--|
| PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale) | | | | |
| Tipologia di personale | T1A | T1C | T1A | T1C |
| | Personale in comando al 31/12/2014 ad altri enti | Personale in comando al 31/12/2014 da altri enti | Personale in comando al 31/12/2015 ad altri enti | Personale in comando al 31/12/2015 da altri enti |
| RUOLO SANITARIO | 10,00 | 6,00 | 14,00 | 6,00 |
| Dirigenza | 3,00 | - | 8,00 | - |
| - Medico-veterinaria | 3,00 | - | 6,00 | - |
| - Sanitaria | - | - | 2,00 | - |
| Comparto | 7,00 | 6,00 | 6,00 | 6,00 |
| - Categoria DS | 1,00 | 1,00 | - | 1,00 |
| - Categoria D | 6,00 | 5,00 | 6,00 | 5,00 |
| - Categoria C | - | - | - | - |
| - Categoria Bs | - | - | - | - |
| RUOLO PROFESSIONALE | - | - | - | - |
| Dirigenza | - | - | - | - |
| Livello dirigenziale | - | - | - | - |
| Comparto | - | - | - | - |
| - Categoria D | - | - | - | - |
| RUOLO TECNICO | 3,00 | 1,00 | 5,00 | 2,00 |
| Dirigenza | 1,00 | - | 1,00 | - |
| Livello dirigenziale | - | - | - | - |
| Comparto | 2,00 | 1,00 | 4,00 | 2,00 |
| - Categoria DS | - | - | - | - |
| - Categoria D | - | - | 1,00 | - |
| - Categoria C | - | 1,00 | - | 1,00 |
| - Categoria Bs | 2,00 | - | 3,00 | 1,00 |
| - Categoria B | - | - | - | - |
| - Categoria A | - | - | - | - |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | - | 2,00 | - | 2,00 |
| Dirigenza | - | - | - | - |
| Livello dirigenziale | - | - | - | - |
| Comparto | - | 2,00 | - | 2,00 |
| - Categoria DS | - | - | - | - |
| - Categoria D | - | - | - | - |
| - Categoria C | - | 2,00 | - | 2,00 |
| - Categoria Bs | - | - | - | - |
| - Categoria B | - | - | - | - |
| - Categoria A | - | - | - | - |

| PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B) | | | | |
|---|-------------------------|---|-------------------------|---|
| Tipologia di personale | Personale al 31/12/2014 | di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2014 | Personale al 31/12/2015 | di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2015 |
| RUOLO SANITARIO | 2,00 | - | 1,00 | - |
| Dirigenza | 2,00 | | 1,00 | |
| 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 2014 | Uomini -anno anno 2015 |
| RUOLO SANITARIO | - | - |
| Dirigenza | - | - |
| - Medico-Veterinaria | | |
| - Sanitaria non medica | | |
| Comparto | | |
| RUOLO PROFESSIONALE | - | - |
| Dirigenza | | |
| Comparto | | |
| RUOLO TECNICO | - | - |
| Dirigenza | | |
| Comparto | | |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | - | - |
| Dirigenza | | |
| Comparto | | |

| PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto Annuale T2) | | |
|--|------------------------|------------------------|
| Tipologia di personale | Uomini -anno anno 2014 | Uomini -anno anno 2015 |
| RUOLO SANITARIO | 2,03 | 2,02 |
| Dirigenza | - | - |
| - Medico-Veterinaria | | |
| - Sanitaria non medica | | |
| Comparto | 2,03 | 2,02 |
| RUOLO PROFESSIONALE | - | - |
| Dirigenza | | |
| Comparto | | |
| RUOLO TECNICO | 26,12 | 29,50 |
| Dirigenza | | |
| Comparto | 26,12 | 29,50 |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | - | - |
| Dirigenza | | |
| Comparto | | |

| PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - LSU (Conto Annuale T2) | | |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Tipologia di personale | Uomini -anno anno 2014 | Uomini -anno anno 2015 |
| 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 31/12/2014 | Personale al 31/12/2015 |
| MEDICINA DI BASE (tot. MMG + PLS) | 492,00 | 484,00 |
| MMG | 424,00 | 417,00 |
| PLS | 68,00 | 67,00 |
| Continuità assistenziale | 125,00 | 128,00 |
| Altro (Medicina dei Servizi) | 10,00 | 12,00 |

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 | Acquisizioni e costruzioni in economia | Ammortamenti | |
| AAA010 | Costi d'impianto e di ampliamento | - | | | - | - | | | - |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | - | | | - |
| AAA040 | Costi di ricerca e sviluppo | - | | | - | - | | | - |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | - | | | - |
| AAA070 | Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno | - | | | - | - | | | - |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | - | | | - |
| AAA120 | Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti | - | | | - | - | | | - |
| AAA130 | Altre immobilizzazioni immateriali | - | | | - | - | | | - |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | | | | | - | | | - |
| AAA140 | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | 124.225,32 | | | - | 124.225,32 | 311.926,80 | 135.240,73 | 300.911,39 |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | | | | | - | | 114.992,50 | 114.992,50 |
| AAA160 | Migliorie su beni di terzi | 506.938,24 | | | 119.022,43 | 387.915,81 | | 16.886,61 | 371.029,20 |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | | | | | - | | 16.886,61 | 16.886,61 |
| AAA180 | Pubblicità | - | | | - | - | | | - |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | | | | | - | | | - |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | | 631.163,56 | - | - | 119.022,43 | 512.141,13 | 311.926,80 | 152.127,34 | 671.940,59 |

| | | | | | | | | | |
|--|---|---|---|---|---|---|---|------------|------------|
| <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | - | - | - | - | - | - | - | 131.879,11 | 131.879,11 |
|--|---|---|---|---|---|---|---|------------|------------|

Tab. 1 – Dettagli 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 € 311.926,80 di cui € 310.016,02 derivanti da acquisti di licenze SAP ed € 355,02 per acquisti vari; provengono da donazioni € 1.555,76, di cui alla delibera n. 1133/2015;
- “Migliorie beni di terzi”: il conto non presenta movimentazioni nell’esercizio 2015;

Le voci seguenti non risultano movimentate

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

Tab. 2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

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

Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

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

Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità

| CODICE MOD. SP | IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI | | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | Valore Netto Contabile | |
|----------------|---|-----------------------|---------------------|-----------|--------------------------|-----------------------|--|----------------------------|------------------------|-----------------------|
| | | | Rivalutazioni | Scritture | Fondo ammortamento | Valore netto iniziale | Acquisizioni e costruzioni in economia | Dismissioni (valore netto) | | Ammortamenti |
| AAA290 | Terreni disponibili | 10.968.631,30 | | | - | 10.968.631,30 | | 383.396,20 | | 10.585.235,10 |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | - | | | | - |
| AAA300 | Terreni indisponibili | 133.555,42 | | | - | 133.555,42 | 4.387,20 | | | 137.942,62 |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | - | | | | - |
| AAA320 | Fabbricati non strumentali (disponibili) | 5.396.501,34 | | | 2.211.949,92 | 3.184.551,42 | 580.429,03 | | 204.175,16 | 3.560.805,29 |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | - | | | 192.816,89 | - 192.816,89 |
| AAA350 | Fabbricati strumentali (indisponibili) | 188.080.744,07 | | | 48.306.324,14 | 139.774.419,93 | 8.857.076,20 | | 6.285.915,74 | 142.345.580,39 |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | - | | | 6.024.845,86 | - 6.024.845,86 |
| AAA380 | Impianti e macchinari | 2.616.915,87 | | | 1.042.859,47 | 1.574.056,40 | 3.568,50 | 1.551,37 | 321.603,19 | 1.254.470,34 |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | - | | | 104.100,21 | - 104.100,21 |
| AAA410 | Attrezzature sanitarie e scientifiche | 46.934.914,56 | | | 43.266.311,74 | 3.668.602,82 | 2.957.908,01 | 37.943,64 | 2.111.924,04 | 4.476.643,15 |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | | | | | - | | | 1.431.987,43 | - 1.431.987,43 |
| AAA440 | Mobili e arredi | 10.062.259,87 | | | 9.216.892,72 | 845.367,15 | 274.093,24 | 44,10 | 467.516,73 | 651.899,56 |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | - | | | 211.462,94 | - 211.462,94 |
| AAA470 | Automezzi | 3.574.747,54 | | | 3.242.724,23 | 332.023,31 | 48.584,20 | - | 177.678,64 | 202.928,87 |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | - | | | 66.777,02 | - 66.777,02 |
| AAA500 | Oggetti d'arte | 33.265,00 | | | - | 33.265,00 | | | | 33.265,00 |
| AAA510 | Altre immobilizzazioni materiali | 7.842.156,91 | | | 7.626.169,92 | 215.986,99 | 189.696,41 | 697,23 | 262.070,45 | 142.915,72 |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | | | | | - | | | 34.360,87 | - 34.360,87 |
| AAA540 | Immobilizzazioni materiali in corso e acconti | 674.530,52 | | | - | 674.530,52 | | | | 674.530,52 |
| | TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | 276.318.222,40 | - | - | 114.913.232,14 | 161.404.990,26 | 12.915.742,79 | 423.632,54 | 9.830.883,95 | 164.066.216,56 |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | | - | - | | - | | | 8.066.351,22 | - 8.066.351,22 |

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

Movimentazioni dell'esercizio 2015:

- “Terreni disponibili” : subiscono un decremento pari ad € 383.396,20, a seguito di stipula atto di compravendita con l’Agenzia Forestale Regionale dell’Umbria di terreni siti in Loc. “Laghi Spada” del comune di Citta’ di Castello, come da Delibera del Direttore Generale n. 179 del 17 febbraio 2015; l’importo dell’alienazione e’ pari ad € 72.100,00, pertanto, evidenziandosi una differenza tra il valore del terreno iscritto a bilancio e l’importo dell’alienazione pari ad € 311.296,20 e’ stata registrata una minusvalenza a carico del bilancio dell’esercizio 2015 per lo stesso importo, completamente sterilizzabile vista la contropartita a riserva iniziale circa l’iscrizione in bilancio dei terreni in argomento;
- “Terreni indisponibili”: subiscono un incremento pari ad € 4.387,20 a seguito dei trasferimenti di immobili da parte della Regione Umbria acquisiti a Bilancio con le Delibere del D.G. n. 338 del 22/03/2016 e n. 351 del 24/03/2016; per € 4.387,16 trattasi di unità immobiliari costituite da terreni agricoli ubicati nel Comune di Castiglione del Lago, valutati utilizzando il criterio della rendita catastale rivalutata alla data di trasferimento mediante applicazione dei coefficienti di rivalutazione vigenti ai sensi di legge, mentre € 0,04 si riferiscono al valore di scorporo attribuito al terreno su cui insistono i fabbricati di prima iscrizione oggetto di trasferimento regionale e descritti nell’aggregato Fabbricati Indisponibili;
- “Fabbricati disponibili”: viene evidenziato nell’esercizio 2015 un incremento pari ad € 580.429,03 relativo a lavori di manutenzione straordinaria come di seguito dettagliato:
 - € 3.710,60 sono riferibili a lavori di manutenzione causa sisma della struttura Predio Pozzo Morto, nel comune di Assisi;
 - € 5.230,23 trattasi di lavori causa sisma della struttura – Predio San Petrignano, in Assisi;
 - € 571.488,20 trattasi di lavori di adeguamento strutturale causa sisma degli alloggi di edilizia residenziale pubblica di Via S.Francesco 13/15, Assisi;
- “Fabbricati indisponibili”: Nel corso dell’esercizio si registra un incremento complessivo pari ad € 8.857.076,20 a seguito di quanto specificato : € 1.622.491,68 sono riferibili al trasferimento effettuato dalla Regione Umbria, al patrimonio dell’Azienda, ai sensi dell’art.5 del D. Lgs. 30.12.1992, n. 502 e dell’art. 60 della L.R. 12.11.2012, n.18, di n. 2 immobili (c.d.“Palazzina Rosa” e “Palazzina a Mattoncini”) ubicati nel Comune di Gualdo Tadino (DGR n. 341 del 31 marzo 2014), valutati utilizzando il criterio della rendita catastale rivalutata alla data di trasferimento mediante applicazione dei coefficienti di rivalutazione vigenti ai sensi di legge, al netto del valore di scorporo del terreno su cui insistono i fabbricati ai sensi dei Principi Contabili Nazionali (OIC) pari ad € 0,02; € 5.015.999,99 sono relativi al trasferimento regionale (DGR 1361 del 23.11.2015) del complesso ospedaliero ed € 332.999,99 del presidio per la terapia fisica, ubicati nel Comune di Castiglione del Lago, la cui valutazione e’ frutto di peri-

zia di stima effettuata dall’Agenzia del Territorio, al netto del valore di scorporo del terreno su cui insistono i fabbricati ai sensi dei Principi Contabili Nazionali (OIC) pari ad € 0,02; quanto ad € 1.885.584,54, trattasi di lavori di manutenzione straordinaria su fabbricati indisponibili e/o immobili ospedalieri, come sotto specificato:

- € 258.625,93 lavori per realizzazione del parcheggio a servizio dell’Ospedale di Assisi;
- € 39.860,68 lavori per collocazione SERT presso l’Ospedale di Assisi;
- € 6.908,91 destinati alla realizzazione scala di sicurezza presso l’Ospedale di Assisi;
- € 473.463,14 lavori per adeguamento antincendio presso l’ Ospedale di Castiglione del Lago;
- € 661.419,32 lavori di adeguamento per rischio sismico ai sensi della DGR 367/13 presso l’ Ospedale di Castiglione del Lago;
- € 23.543,58 lavori di adeguamento per rischio sismico ai sensi della DGR 467/14 presso l’Ospedale di Castiglione del Lago;
- € 6.477,07 interventi di edilizia sanitaria ai sensi dell’art. 20 L. 67/88 presso l’ Ospedale di Castiglione del Lago;
- € 5.589,08 interventi di edilizia sanitaria ai sensi dell’art. 20 L. 67/88 presso l’ Ospedale di Città della Pieve;
- € 300.000,00 per adeguamento cabine elettriche nei vari Ospedali facenti parte l’Azienda;
- € 20.498,18 per adeguamento cabina elettrica presso la Casa della Salute di Marsciano;
- € 68.171,05 interventi di edilizia sanitaria, ai sensi dell’art. 20 L. 67/88, presso RSA S. Margherita in Perugia;
- € 1.355,60 interventi di edilizia sanitaria, ai sensi dell’art. 20 L. 67/88, presso l’Ospedale di Città di Castello;
- € 19.672,00 progettazione lavori “Palestra nel Verde” nell’area del Centro Servizi Grocco sito in Via della Pallotta – 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 2015;
- “Impianti e macchinari”: nel corso dell’esercizio sono state rilevate acquisizioni di beni per complessivi € 3.568,50, nonché decrementi per complessivi € 1.909,38 a seguito di dismissioni (rif. delib. n. 208/2016);
- “Attrezzature sanitarie” : tale posta presenta un incremento complessivo pari ad € 2.957.908,01, derivante da acquisti di beni necessari al processo produttivo per € 2.385.113,83 e da donazioni per € 572.794,18 (rif. delib. nn. 1088/2014, nn.38-112-372-406-554-595-601-762-1133-1140-1358/2015 e

n.34/2016), nonché un decremento per dismissioni di beni quantificato in € 553.660,56 (rif. delib.nn. 786/2015 e 208/2016);

- “Mobili e arredi” nel corso dell’esercizio 2015 si rileva un incremento complessivo pari ad € 274.093,24, derivante dall’acquisto di beni per € 271.296,43 e da donazioni per € 2.796,81 (rif. delib. nn. 372-406-601-762-886-1358/2015), nonché decrementi per dismissione di beni dal processo produttivo per complessivi € 11.744,17 (rif. delib. nn. 786/2015 e 208/2016);
- “Automezzi” presenta un incremento per complessivi € 48.584,20, derivante esclusivamente da fatture di acquisto per € 22.584,20 e da donazioni per € 26.000,00 (rif. delib. nn. 112-472-798/2015) nonché decrementi per complessivi € 213.112,88 causa dismissioni di beni (rif. delib. nn. 786/2015 e 59-208/2016).
- “Oggetti d’arte” tale posta contabile durante l’esercizio 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” presenta un incremento complessivo di € 189.696,41, derivante da fatture di acquisto per € 177.393,21 e da donazioni per un totale di € 12.303,20 (rif. delib. nn. 112-372-406-595-762-886-1133-1358/2015), nonché decrementi per complessivi € 38.928,97 per dismissioni di beni (rif. delib.nn. 786/2015 e 208/2016) .
- “Immobilizzazioni in corso ed acconti” tale posta non presenta movimentazioni per l’anno 2015, risulta ancora iscritto l’importo residuo di € 674.530,52 derivante dall’immobilizzazione in corso denominata “Nuovo Ospedale Territoriale del Lago Trasimeno”.

Le movimentazioni delle immobilizzazioni risultanti nell’esercizio 2015 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 ammort.to | Valore netto |
|--|---------------------|------------------------|---------------------|
| Altri beni | 5.564.548,42 | 5.521.925,35 | 42.623,07 |
| Informatica, audiovisivi e macchine da ufficio | 803.831,07 | 703.538,42 | 100.292,65 |
| Costi di manutenzione straordinaria altri beni | | | - |
| Altri beni di valore inferiore a € 516,46 | 696.597,13 | 696.597,13 | - |
| Informatica, audiovisivi e macch. da ufficio di valore infer. a € 516,46 | 927.947,73 | 927.947,73 | - |
| TOTALE | 7.992.924,35 | 7.850.008,63 | 142.915,72 |

Tab. 6 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

| DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO | Tipologia finanziaria- | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | |
|---|------------------------|--------------------------|------------|------------------------------------|------------------|
| | | Valore iniziale | Incrementi | Giroconti e Ri- classificazioni | 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

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

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

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

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

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

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

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

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

IMM05 – Svalutazioni.

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

IMM06 – Rivalutazioni.

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

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

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

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

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

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

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

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

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

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 | Fondo svalutazione | | Fondo svalutazione finale |
|----------------|---|-----------------------------|--------------------|----------|---------------------------|
| | | | Accantonamenti | Utilizzi | |
| 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

| 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: | 581.484,10 | - | - | 581.484,10 | - | - | - | 31,36 | - | 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 |
| AAA720 | Altri titoli: | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AAA730 | Titoli di Stato | - | | | - | | | | | | - |
| AAA740 | Altre Obbligazioni | - | | | - | | | | | | - |
| AAA750 | Titoli azionari quotati in Borsa | - | | | - | | | | | | - |
| AAA760 | Titoli diversi | - | | | - | | | | | | - |
| | TOTALE | 581.484,10 | - | - | 581.484,10 | - | - | - | 31,36 | - | 581.515,46 |

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

| ELENCO PARTECIPAZIONI | Sede | Forma giuridica | Capitale | % capitale pubblico | Patrimoni o 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 | 4.000.000,00 | 100% | | | | 0,00078 % | | |
| Altre | | | | | | | | | | |

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

Nel corso dell' esercizio 2015 l'Azienda ha acquisito, senza conguagli in denaro, una Partecipazione Societaria a Umbria Digitale s.c.a.r.l., per un valore pari ad € 31,36 corrispondente allo 0,000784% del Capitale Sociale della Partecipata (Rif. Delibera del Direttore generale n. 347/2016). La Regione Umbria con nota del 21 aprile u.s., ad integrazione degli indirizzi per la predisposizione del Bilancio di esercizio 2015, ha fornito ulteriori indicazioni circa il trattamento contabile della Partecipazione in Umbria Digitale, finalizzate ad operare secondo una rappresentazione contabile uniforme, anche in ordine al Consolidato regionale. Considerato che la stessa e' stata acquisita senza esborso monetario, viene proposta la registrazione tra le "Partecipazioni in altre imprese" con contropartita "Riserva per donazioni o lasciti". La costituzione di Umbria Digitale s.c.a.r.l., a totale capitale pubblico, e' avvenuta a seguito di un percorso di riordino del sistema regionale ICT (Information and Communication Technology) culminato nella fusione fra Webred s.p.a. e Centralcom s.p.a. mediante incorporazione della prima nella seconda. La AUSL Umbria n.1, risultava socia del Consorzio SIR Umbria il quale aveva acquisito una minima partecipazione in Centralcom SpA prima di essere messo in liquidazione; per effetto dell'avvenuta fusione sopra menzionata, l'Azienda, di conseguenza, ha acquisito la Partecipazione sopra descritta.

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

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

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 - risultato bilancio d'esercizio 2015 : utile di esercizio pari ad € 1.001.926,63;
- Umbria Salute s.c.a.r.l - risultato bilancio d'esercizio 2015: in assoluto pareggio;
- Umbria Digitale - risultato bilancio d'esercizio 2015: utile di esercizio pari ad € 36.029, da destinare in parte a riserva e in parte a coperture di perdite di esercizi precedenti.

5. Rimanenze

| CODICE MOD. SP | RIMANENZE | Valore iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Incrementi | Incrementi/Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino | Decrementi | Valore finale | di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto | di cui scorte di reparto |
|----------------|---|---------------------|-------------------------------|-------------------|--|-------------------|---------------------|--|--------------------------|
| ABA020 | Prodotti farmaceutici ed emoderivati: | 4.797.355,58 | - | 282.614,22 | - | 108.200,80 | 4.971.769,00 | 999.023,00 | 1.607.789,00 |
| | <i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i> | 4.679.535,78 | | 282.614,22 | | | 4.962.150,00 | 999.023,00 | 1.583.194,00 |
| | <i>Medicinali senza AIC</i> | 117.819,80 | | | | 108.200,80 | 9.619,00 | | 6.079,00 |
| | <i>Emoderivati di produzione regionale</i> | | | | | | - | | 18.516,00 |
| ABA030 | Sangue ed emocomponenti | 99.983,73 | | | | 7.256,73 | 92.727,00 | | |
| ABA040 | Dispositivi medici: | 3.588.229,93 | - | - | - | 49.351,93 | 3.538.878,00 | - | 2.453.936,00 |
| | <i>Dispositivi medici</i> | 2.822.707,07 | | | | 45.119,07 | 2.777.588,00 | | 1.727.901,00 |
| | <i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i> | - | | | | | - | | |
| | <i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i> | 765.522,86 | | | | 4.232,86 | 761.290,00 | | 726.035,00 |
| ABA050 | Prodotti dietetici | 86.304,46 | | 2.860,54 | | | 89.165,00 | | 29.591,00 |
| ABA060 | Materiali per la profilassi (vaccini) | 351.220,60 | | 93.782,40 | | | 445.003,00 | | 191.243,00 |
| ABA070 | Prodotti chimici | 20.378,68 | | 1.102,32 | | | 21.481,00 | | 8.612,00 |
| ABA080 | Materiali e prodotti per uso veterinario | 8.001,69 | | 3.515,31 | | | 11.517,00 | | 11.517,00 |
| ABA090 | Altri beni e prodotti sanitari | 39.291,99 | | | | 2.479,99 | 36.812,00 | | 24.637,00 |
| ABA100 | Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari | - | | | | | - | | |
| | RIMANENZE BENI SANITARI | 8.990.766,66 | - | 383.874,79 | - | 167.289,45 | 9.207.352,00 | 999.023,00 | 4.327.325,00 |
| ABA120 | Prodotti alimentari | - | | | | | - | | |
| ABA130 | Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere | 40.817,80 | | 14.539,43 | | | 55.357,23 | | |
| ABA140 | Combustibili, carburanti e lubrificanti | - | | | | | - | | |
| ABA150 | Supporti informatici e cancelleria | 119.072,73 | | 43.230,15 | | | 162.302,88 | | |
| ABA160 | Materiale per la manutenzione | - | | | | | - | | |
| ABA170 | Altri beni e prodotti non sanitari | 120.598,60 | | 8.144,60 | | | 128.743,20 | | |
| ABA180 | Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari | - | | | | | - | | |
| | RIMANENZE BENI NON SANITARI | 280.489,13 | - | 65.914,18 | - | - | 346.403,31 | - | - |

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 31/12/2015 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 2015;
- ✧ da materiale di consumo non sanitario, valutato al costo medio ponderato di acquisto relativo all'anno 2015.

La rilevazione delle scorte in giacenza presso il magazzino farmaceutico dell'Area Sud al 31/12/2015 risulta prodotta dalla Ditta che gestisce in appalto il magazzino stesso. La Ditta in questione ha attestato, con nota prot. 891 del 28/1/2016, trasmessa dal Responsabile dell'U.O. Farmaceutica Ospedaliera 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 Ospedaliera con la nota prot. 20531 del 11/2/2016 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 31/12/2015, è effettuato mediante un applicativo del gestionale SAP, tenendo conto del costo medio ponderato, così come comunicato dall'U.O. Farmaceutica Ospedaliera con la citata prot. 20531/2016, acquisita agli atti di bilancio.

Il tabulato riepilogativo delle scorte in giacenza presso i magazzini economici di Città di Castello, Branca e Perugia al 31/12/2015 è stato trasmesso dal Responsabile dell'U.O. Area Economale, con nota prot. 16027 del 3/02/2016, 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. 893 del 28/1/2016, 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 31/12/2015, con la consistenza iniziale, si rileva un incremento totale pari a € 282.499,52. In particolare le scorte sanitarie hanno registrato un incremento di € 216.585,34, mentre per quelle economiche l'incremento è stato di € 65.914,18.

Le rimanenze sanitarie sono rilevate al netto dei farmaci scaduti ed inviati allo smaltimento durante l'esercizio 2015. Il valore dei farmaci scaduti, come attestato dal Dirigente Responsabile con nota prot. 0025541 del 20/2/2016, acquisita agli atti di bilancio, è di € 77.625,17, in leggero decremento rispetto a quello del 2014 di € 79.430,74, e rappresenta circa lo 0,09% dell'ordinato 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".

6. 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 | 66.184,23 | 42.026,80 | 94.465,40 | 13.745,63 | |
| | TOTALE CREDITI V/STATO | 66.184,23 | 42.026,80 | 94.465,40 | 13.745,63 | - |

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI (VALORE NOMINALE) | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | |
|----------------|--|--------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------------|
| | | Valore iniziale | Incrementi | Decrementi | Valore finale | di cui per fatture da emettere |
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE | 53.687.204,66 | 860.797.389,67 | 860.107.922,86 | 54.376.671,47 | - |
| | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente: | 41.200.021,29 | 851.851.892,99 | 849.374.741,47 | 43.677.172,81 | - |
| ABA370 | <i>Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP</i> | - | - | - | - | - |
| ABA380 | <i>Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF</i> | - | - | - | - | - |
| ABA390 | <i>Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR</i> | 41.200.021,29 | 816.898.482,64 | 814.421.331,12 | 43.677.172,81 | - |
| ABA400 | <i>Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale</i> | - | - | - | - | - |
| ABA410 | <i>Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale</i> | - | 34.953.410,35 | 34.953.410,35 | - | - |
| ABA420 | <i>Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR</i> | - | - | - | - | - |
| 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 | - | 437.000,00 | - | 437.000,00 | - |
| ABA450 | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro | 12.487.183,37 | 8.508.496,68 | 10.733.181,39 | 10.262.498,66 | - |
| ABA460 | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA: | - | - | - | - | - |
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO | 11.871.092,17 | 9.332.631,18 | 2.165.663,16 | 19.038.060,19 | - |
| ABA480 | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti | 11.871.092,17 | 9.332.631,18 | 2.165.663,16 | 19.038.060,19 | - |
| ABA490 | Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione | - | - | - | - | - |
| | Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite: | - | - | - | - | - |
| ABA500 | <i>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite</i> | - | - | - | - | - |
| ABA510 | <i>Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005</i> | - | - | - | - | - |
| ABA520 | <i>Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti</i> | - | - | - | - | - |
| | TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | 65.558.296,83 | 870.130.020,85 | 862.273.586,02 | 73.414.731,66 | - |

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 | 729.682,51 | 2.494.460,90 | 1.663.850,40 | 1.560.293,01 | 61.893,36 |

| | | | | | | |
|--------|--|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | 3.923.752,19 | 15.801.619,82 | 15.782.292,10 | 3.943.079,91 | 1.122.221,93 |
| ABA560 | Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione | 735.702,30 | 4.819.297,00 | 4.904.682,00 | 650.317,30 | |
| ABA570 | Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione | 611.701,53 | 1.055.543,46 | 874.625,45 | 792.619,54 | |
| ABA580 | Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni | 2.576.348,36 | 9.926.779,36 | 10.002.984,65 | 2.500.143,07 | 1.122.221,93 |
| ABA590 | Acconto quota FSR da distribuire | | | | | |
| ABA600 | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE | 2.950.026,35 | 958.799,05 | 1.039.049,35 | 2.869.776,05 | 98.248,85 |
| | TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | 6.873.778,54 | 16.760.418,87 | 16.821.341,45 | 6.812.855,96 | 1.220.470,78 |

| | | | | | | |
|--------|---|------------------|---------------|-----------------|------------------|----------|
| | CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI | 28.151,43 | 766,90 | 1.106,60 | 27.811,73 | - |
| ABA620 | Credit v/enti regionali | 28.151,43 | 766,90 | 1.106,60 | 27.811,73 | |
| ABA630 | Credit v/sperimentazioni gestionali | | | | | |
| ABA640 | Credit v/altre partecipate | | | | | |

| | | | | | | |
|--------|------------------|----------|--------|-------|----------|--|
| ABA650 | CREDITI V/ERARIO | 1.636,40 | 734,48 | 55,65 | 2.315,23 | |
|--------|------------------|----------|--------|-------|----------|--|

| | | | | | | |
|--------|--|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|------------------|
| | CREDITI V/ALTRI | 4.721.803,85 | 44.847.997,32 | 43.117.508,59 | 6.452.292,58 | 63.003,62 |
| ABA670 | Credit v/clienti privati | 4.369.106,67 | 38.827.119,19 | 39.498.023,20 | 3.698.202,66 | 63.003,62 |
| ABA680 | Credit v/gestioni liquidatorie | - | | | - | |
| ABA690 | Credit v/altri soggetti pubblici | 248.122,88 | 1.504.136,90 | 857.272,59 | 894.987,19 | |
| ABA700 | Credit v/altri soggetti pubblici per ricerca | | | | | |
| ABA710 | Altri crediti diversi | 104.574,30 | 4.516.741,23 | 2.762.212,80 | 1.859.102,73 | |

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 | - | - | - | - |
| | Credit v/Stato per spesa corrente e acconti: | - | - | - | - |
| ABA210 | Credit v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000 | | | | - |
| ABA220 | Credit v/Stato per spesa corrente - FSN | | | | - |
| ABA230 | Credit v/Stato per mobilità attiva extraregionale | | | | - |
| ABA240 | Credit v/Stato per mobilità attiva internazionale | | | | - |
| ABA250 | Credit v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard | | | | - |
| ABA260 | Credit v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | | | | - |
| | Credit v/Stato - altro: | | | | - |
| ABA270 | Credit v/Stato per spesa corrente - altro | | | | - |
| ABA280 | CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI | | | | - |
| | CREDITI V/STATO - RICERCA: | | | | - |
| ABA300 | Credit v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute | | | | - |
| ABA310 | Credit v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | | | | - |
| ABA320 | Credit v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali | | | | - |
| ABA330 | Credit v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti | | | | - |
| ABA340 | CREDITI V/PREFETTURE | | | | - |
| | TOTALE CREDITI V/STATO | | | | - |

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

| CODICE MOD. SP | FONDO SVALUTAZIONE CREDITI | Fondo svalutazione iniziale | Accantonamenti | Utilizzi | Fondo svalutazione finale |
|----------------|--|-----------------------------|----------------|----------|---------------------------|
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE | - | - | - | - |
| | Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente: | - | - | - | - |
| ABA370 | Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP | | | | - |
| ABA380 | Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF | | | | - |
| ABA390 | Credit v/Regione o P.A. per quota FSR | | | | - |
| ABA400 | Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale | | | | - |
| ABA410 | Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale | | | | - |
| ABA420 | Credit v/Regione o P.A. per acconto quota FSR | | | | - |
| ABA430 | Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | | | | - |
| ABA440 | Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | | | | - |
| ABA450 | Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro | | | | - |
| ABA460 | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA | | | | - |
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO: | - | - | - | - |
| ABA480 | Credit v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti | | | | - |
| ABA490 | Credit v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione | | | | - |
| | Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite: | - | - | - | - |
| ABA500 | Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite | | | | - |
| ABA510 | Credit v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 | | | | - |
| ABA520 | Credit v/Regione 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 | Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione | | | | - |
| ABA570 | Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione | | | | - |
| ABA580 | Credit 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 | Credit v/enti regionali | | | | |
| ABA630 | Credit v/sperimentazioni gestionali | | | | |
| ABA640 | Credit v/altre partecipate | | | | |

| | | | | | |
|--------|-------------------------|--|--|--|--|
| ABA650 | CREDITI V/ERARIO | | | | |
|--------|-------------------------|--|--|--|--|

| | | | | | |
|--------|--|------------|--------------|------------|--------------|
| | CREDITI V/ALTRI: | 716.337,73 | 1.400.000,00 | 266.527,49 | 1.849.810,24 |
| ABA670 | Credit v/clienti privati | 716.337,73 | 1.400.000,00 | 266.527,49 | 1.849.810,24 |
| ABA680 | Credit v/gestioni liquidatorie | | | | - |
| ABA690 | Credit v/altri soggetti pubblici | | | | - |
| ABA700 | Credit 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 31/12/2015 PER ANNO DI FORMAZIONE | | | | |
|----------------|--|--|------|------|------|------|
| | | Anno 2011 e precedenti | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
| | CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE | - | - | - | - | - |
| | Credit v/Stato per spesa corrente e acconti: | - | - | - | - | - |
| ABA210 | Credit v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000 | | | | | |
| ABA220 | Credit v/Stato per spesa corrente - FSN | | | | | |
| ABA230 | Credit v/Stato per mobilità attiva extraregionale | | | | | |
| ABA240 | Credit v/Stato per mobilità attiva internazionale | | | | | |
| ABA250 | Credit v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard | | | | | |
| ABA260 | Credit v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | | | | | |
| | Credit v/Stato - altro: | | | | | |
| ABA270 | Credit v/Stato per spesa corrente - altro | | | | | |

| | | | | | | |
|--------|---|----------|---|---|---|----------|
| ABA280 | CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI | | | | | |
| | CREDITI V/STATO - RICERCA: | | | | | |
| ABA300 | Credit v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute | | | | | |
| ABA310 | Credit v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | | | | | |
| ABA320 | Credit v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali | | | | | |
| ABA330 | Credit v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti | | | | | |
| ABA340 | CREDITI V/PREFETTURE | 4.238,73 | | | | 9.506,90 |
| | TOTALE CREDITI V/STATO | 4.238,73 | - | - | - | 9.506,90 |

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI | VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2015 PER ANNO DI FORMAZIONE | | | | |
|----------------|--|--|--------------|------------|---------------|---------------|
| | | Anno 2011 e precedenti | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE | 368.589,68 | 1.544.800,18 | 879.734,18 | 18.085.712,99 | 33.497.834,44 |
| | Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente: | - | 1.544.800,18 | 812.332,18 | 13.892.311,75 | 27.427.728,70 |
| ABA370 | Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP | | | | | |
| ABA380 | Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF | | | | | |
| ABA390 | Credit v/Regione o P.A. per quota FSR | | 1.544.800,18 | 812.332,18 | 13.892.311,75 | 27.427.728,70 |
| ABA400 | Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale | | | | | |
| ABA410 | Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale | | | | | |
| ABA420 | Credit v/Regione o P.A. per acconto quota FSR | | | | | |
| ABA430 | Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | | | | | |
| ABA440 | Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | | | | | 437.000,00 |
| ABA450 | Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro | 368.589,68 | | 67.402,00 | 4.193.401,24 | 5.633.105,74 |
| ABA460 | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA | | | | | |
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO: | 6.317.660,60 | - | - | 3.387.768,41 | 9.332.631,18 |
| ABA480 | Credit v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti | 6.317.660,60 | | | 3.387.768,41 | 9.332.631,18 |
| ABA490 | Credit v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione | | | | | |
| | Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite: | - | - | - | - | - |
| ABA500 | Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite | | | | | |
| ABA510 | Credit v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 | | | | | |
| ABA520 | Credit v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | | | | | |
| | TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | 6.686.250,28 | 1.544.800,18 | 879.734,18 | 21.473.481,40 | 42.830.465,62 |

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI | VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2015 PER ANNO DI FORMAZIONE | | | | |
|----------------|---|---|------------|------------|--------------|--------------|
| | | Anno 2011 e precedenti | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
| ABA530 | CREDITI V/COMUNI | 407.919,04 | 974,88 | 84,40 | 22.386,50 | 1.128.928,19 |
| | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE: | 2.160,00 | | 64.586,40 | 97.631,01 | 3.778.702,50 |
| ABA560 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione | | | | | 650.317,30 |
| ABA570 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione | | | 5.862,00 | 24.320,08 | 762.437,46 |
| ABA580 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni | 2.160,00 | | 58.724,40 | 73.310,93 | 2.365.947,74 |
| ABA590 | Accanto quota FSR da distribuire | | | | | |
| ABA600 | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE | 1.332.537,88 | 229.204,16 | 286.458,16 | 318.508,48 | 703.067,37 |
| | TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | 1.334.697,88 | 229.204,16 | 351.044,56 | 416.139,49 | 4.481.769,87 |
| | 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 |
| | CREDITI V/ALTRI: | 183.686,28 | 280.084,04 | 845.953,44 | 1.228.968,10 | 3.913.600,72 |
| ABA670 | Crediti v/clienti privati | 93.708,59 | 280.084,04 | 844.992,32 | 1.207.694,24 | 1.271.723,47 |
| ABA680 | Crediti v/gestioni liquidatorie | | | | | |
| ABA690 | Crediti v/altri soggetti pubblici | 75.968,33 | | 961,12 | 5.201,99 | 812.855,75 |
| ABA700 | Crediti v/altri soggetti pubblici ricerca | | | | | |
| ABA710 | Altri crediti diversi | 14.009,36 | | | 16.071,87 | 1.829.021,50 |

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI | VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2015 PER SCADENZA | | |
|----------------|---|--|----------------|--------------|
| | | Entro 12 mesi | Tra 1 e 5 anni | Oltre 5 anni |
| | CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE | | | |
| | Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti: | | | |
| ABA210 | Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000 | | | |
| ABA220 | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN | | | |
| ABA230 | Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale | | | |
| ABA240 | Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale | | | |
| ABA250 | Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard | | | |
| ABA260 | Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | | | |
| | Crediti v/Stato - altro: | | | |
| ABA270 | Crediti v/Stato per spesa corrente - altro | | | |
| ABA280 | CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI | | | |
| | CREDITI V/STATO - RICERCA: | | | |
| ABA300 | Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute | | | |
| ABA310 | Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | | | |
| ABA320 | Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali | | | |
| ABA330 | Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti | | | |
| ABA340 | CREDITI V/PREFETTURE | | 13.745,63 | |
| | TOTALE CREDITI V/STATO | | 13.745,63 | - |

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI | VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2015 PER SCADENZA | | |
|----------------|---|---|----------------|--------------|
| | | Entro 12 mesi | Tra 1 e 5 anni | Oltre 5 anni |
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE | 54.376.671,47 | - | - |
| | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente: | 43.677.172,81 | - | - |
| 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 | 43.677.172,81 | | |
| 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 | 437.000,00 | | |
| ABA450 | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro | 10.262.498,66 | | |
| ABA460 | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA | | | |
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO: | 19.038.060,19 | | |
| ABA480 | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti | 19.038.060,19 | | |
| 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 | 73.414.731,66 | - | - |

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI | VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2015 PER SCADENZA | | |
|----------------|--|---|----------------|--------------|
| | | Entro 12 mesi | Tra 1 e 5 anni | Oltre 5 anni |
| ABA530 | CREDITI V/COMUNI | 1.560.293,01 | | |
| | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | 3.943.079,91 | - | - |
| ABA560 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione | 650.317,30 | | |
| ABA570 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione | 792.619,54 | | |
| ABA580 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni | 2.500.143,07 | | |
| ABA590 | Acconto quota FSR da distribuire | | | |
| ABA600 | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE | 2.869.776,05 | | |
| | TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | 6.812.855,96 | - | - |
| | 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 | 2.315,23 | | |
| | CREDITI V/ALTRI: | 6.452.292,58 | | |
| ABA670 | Crediti v/clienti privati | 3.698.202,66 | | |
| ABA680 | Crediti v/gestioni liquidatorie | | | |
| ABA690 | Crediti v/altri soggetti pubblici | 894.987,19 | | |
| ABA700 | Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca | | | |
| ABA710 | Altri crediti diversi | 1.859.102,73 | | |

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 |
|---|---------------------------|-------------------------------|---------------------|
| USL UMBRIA 2 | 650.317,30 | 792.619,54 | 2.158.477,27 |
| AO PERUGIA | | | 328.744,54 |
| AO TERNI | | | 12.921,26 |
| TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | 650.317,30 | 792.619,54 | 2.500.143,07 |

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: | | - | - | 10.565.429,01 | 9.332.631,18 | 860.000,00 | 19.038.060,19 |
| | 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 |
| | MIGLIORAMENTO SISMICO OSPEDALE C. LAGO(ex asl 2) | DD 3532/2013 | | | 560.000,00 | | 560.000,00 | - |
| | 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 Umbertide - 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 | | | 734.105,26 |
| | 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 467/2014 | | | 300.000,00 | | 300.000,00 | - |
| | 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 Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione | | | | | | | |
| ABA500 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite: | | | | | | | |
| ABA510 | Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 | | | | | | | |
| ABA520 | Crediti v/Regione o Provi. Aut. 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. 1142 del 02/11/2015, n. 1202 del 17/11/2015, n. 1205 del 17/11/2015, n. 1212 del 18/11/2015, n. 1221 del 23/11/2015, n. 1229 del 23/11/2015, n. 1261 del 27/11/2015, n. 1307 del 09/12/2015, n. 1333 del 14/12/2015, n. 1363 del 16/12/2015, n. 1384 del 21/12/2015, n. 1402 del 22/12/2015, 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 2014 e precedenti stralciando, dalle attività dello stato patrimoniale, le suddette partite creditorie per un importo complessivo di € 266.527,49 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 01/01/2015, pari ad € 716.337,73, dopo detta variazione presenta una disponibilità residua di € 449.810,24.

Considerando tale residuo, tenuto conto delle perdite su crediti registrate nel 2015 e che è in corso di accertamento con la Regione la posta creditoria di € 963.199,60 derivante dal 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; si ritiene di dover accantonare, prudenzialmente, un importo di € 1.400.000,00 portando la consistenza finale del fondo ad € 1.849.810,24 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 2014 e precedenti;

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

- svalutazione del 100 % dei crediti riferiti agli anni 2011 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 2012 azionati, per il recupero coattivo, tramite Area Riscossioni;
- svalutazione del 25% dei crediti riferiti agli anni 2013-2014, 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 a-

ziendale 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 |
|---|---------------------------|----|-------------------|
| CREDO2 – Gravami. Sui crediti dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc? | NO | | |
| CREDO3 – Cartolarizzazioni. L'azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti? | NO | | |
| CREDO4 – 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 € 73.414.731,66.

I CREDITI V/REGIONE PER SPESA CORRENTE presentano un saldo finale pari ad € 54.376.671,47 registrando una diminuzione di € 689.466,81 rispetto alla consistenza iniziale al 01/01/2015 pari ad € 53.687.204,66; il saldo finale è così determinato:

| Importo | Descrizione |
|----------------|--|
| 1.544.800,18 | credito per trasferimenti correnti di F.S.R. indistinto 2012 |
| 812.332,18 | credito per trasferimenti correnti di F.S.R. indistinto 2013 |
| 9.977.196,75 | credito per trasferimento correnti di FSR indistinto 2014 |
| 697.580,00 | credito per trasferimento correnti di FSN vin.-Ob.piano L.662/96-L.133/08 |
| 877.812,00 | credito per finanziamento Medicina Penitenziaria 2014 (DGR 155/2015) |
| 109.342,00 | credito maggior riparto Medicina Penitenziaria 2013 (DGR 1768/2014) |
| 292.625,00 | credito per trasferimento correnti di FSR vincolato AIDS |
| 758.453,00 | credito per trasferimento correnti di FSR vincolato EXTRA COMUNITARI |
| 192.227,00 | credito per trasferimento correnti di FSR vincolato ESCLUS RAPPORTO |
| 987.076,00 | credito per trasferimento correnti di FSR vincolato STRANIERI |
| 10.796.305,41 | credito per trasferimento correnti di FSR indistinto 2015 incluso comandi (DGR n. 950/15- DGR n. 1569/15 e DGR n. 378/16) |
| 7.699.584,73 | credito per trasferimento correnti di FSN 2015 vin.-Ob.piano L.662/96-L.133/08 (DGR n. 950/15- DGR n. 1569/15 e DGR n. 378/16) |
| 2.245.890,57 | Trasferimento correnti di FSR farmaci innovativi 2015 |
| 4.800.000,00 | credito per ulteriore trasferimento correnti di FSR indistinto PAYBACK farmaci |
| 981.886,32 | Contr.c/es.da Reg.q.FSN vinc.-San.penet.L. 244/07 (DGR n. 1431/2015 e DGR n. 262/2016) |
| 711.167,85 | Trasferimento correnti di FSR vincolato STRANIERI |
| 192.893,82 | credito per trasferimento correnti di FSR vincolato ESCLUS RAPPORTO |
| 4.133.150,41 | credito, ai sensi della DGRU 1767/2014, per "Fondo Non Autosufficienza anno 2014 – Assegnazione risorse alle Aziende Sanitarie Regionali" |
| 4.623.193,20 | credito, ai sensi della DGRU 640/2015, Assegnazione Fondo regionale per la non autosufficienza anno 2015 |
| 437.000,00 | Credito finanziamento "EXTRA LEA" anno 2015 (DGR 1565 del 09.12.2015); |
| 4.000,00 | Progetto con Emilia Romagna DD. 3447 del 2010 ex ASL1 |
| 298.511,86 | rimborso legge 210/92 ex ASL2 DD 9776/2013 ex ASL 2 |
| 66.077,82 | rimborso legge 210/92 ex ASL2 DD 9776/2013 ex ASL 1 |
| 67.402,00 | contributo dispositivi identificazione animali DGR 8693 del 12/10/2010 |
| 16.200,00 | Ricerca scientifica finalizzata alla programmazione socio-sanitaria della Regione. Approvazione dei progetti, assegnazione ed erogazione acconto. (DGR 7286 del 10/09/2014) |
| 29.400,00 | Ricerca scientifica finalizzata alla programmazione socio-sanitaria della Regione. Approvazione dei progetti, assegnazione ed erogazione del saldo (DGR 7286 del 10/09/2014) |
| 14.650,83 | Sistema SAR Umbria alle aziende sanitarie e ospedaliere, per le attività di assistenza applicativa per il periodo giugno-dicembre 2014 (atto 2612 del 15/12/2014) |
| 7.364,55 | DDRU 10096/2015: Contributo art. 27 L.104/1992 anno 2014 |
| 10.793,70 | DDRU 10689/2015: Progetto Laboratorio stimolazione cognitiva" DS TS |

| | |
|----------------------|--|
| 126.450,66 | Quota arretrato contributo Legge 210/92 (DD 10363) |
| 149.152,75 | DGRU 1203/2015: Rimborso oneri acc.ti medico-legali dip. PA 2014 |
| 210.445,86 | DD 10363/2015: Contributo rivalutazione ind. L. 210/92 |
| 340.000,00 | Trasferimento correnti extra fondo farmaci innovativi 2015 |
| 165.705,02 | Trasferimento correnti extra fondo farmaci innovativi 2015 |
| 54.376.671,47 | TOTALE |

I CREDITI V/REGIONE PER FINANZIAMENTO PER INVESTIMENTI presentano un saldo finale pari ad € 19.038.060,19 registrando un incremento di € 7.166.968,02 rispetto alla consistenza iniziale al 01/01/2015 pari ad € 11.871.092,17 ; il saldo finale è così determinato:

| Importo | Descrizione |
|----------------------|---|
| 32.458,83 | Finanziamento per investimenti e adeguamento impianti Osp. Umbertide |
| 26.882,13 | FSR in conto capitale assegnato 2000 (ex ASL2) |
| 37.206,83 | Investimenti Regionali ai sensi della D.G.R. n. 463 del 12/04/2000 |
| 178.804,61 | FSR in conto capitale assegnato 2001 (ex ASL2) |
| 109.269,88 | Finanziamento Regionale ai sensi della D.G.R. n. 640 del 13/06/2001 |
| 24.172,27 | finanziamento Regionale per realizzazione Hospice presso l'Ospedale di Umbertide |
| 442.133,23 | Finanziamento per ristrutturazione aree urbane comune di Perugia Legge 448/98-art. 71 (ex asl 2) |
| 1,51 | Finanziamento per investimenti ai sensi della D.G.R. n. 621 del 05/05/1999 |
| 203.479,69 | Finanziamento Regionale per Opere complementari nuovo Osp. Città di Castello |
| 263.160,48 | REALIZZAZIONE OSPEDALE UNICO LAGO TRASIMENO (ex ASL2) |
| 8.909,42 | CONTRIBUTO ALLESTIMENTO GABINETTO ODONTOIATRIA (ex ASL2) |
| 1.991.181,72 | FINANZIAMENTO OSPEDALE UNICO MEDIA VALLE TEVERE(ex ASL2) |
| 3.000.000,00 | Investimenti ammodernamento delle strutture sanitarie e acquisizione tecnologie (DGR 1150 / 10/10/2011) |
| 734.105,26 | Fornitura ed installazione Mammografi digitali AZIENDA USL U 1 |
| 2.653.663,15 | Intervento 1-Osp. Città Castello- 3 Città Castello DIP - EX INAM (2° stralcio) e 7 Adeguamento RSA S. Margherita (DGRU 1765/2014) |
| 9.291.057,77 | Accordo di programma investimento ed art. 20 (DGRU 1467/2015) |
| 41.573,41 | Finanziamento da stato art 20 (DGRU 1311/2010) |
| 19.038.060,19 | TOTALE |

ALTRE INFORMAZIONI SUI CREDITI

Il totale dei crediti al 31/12/2015 è aumentato, rispetto a quello al 31/12/2014, di € 9.171.039,50.

Gli aumenti più rilevanti si registrano alla voce "Crediti v/Regione" per finanziamenti ad investimento da Stato e Regione per € 7.166.968,02 ed alla voce "Crediti v/Comuni" per € 830.610,50 determinato, in prevalenza, dal

Finanziamento LR 30/98 "miglioramento sismico" anno 2011 e 2015 con il Comune di Assisi, fondi assegnati e non ancora erogati .

Inoltre nell'esercizio 2015 in seguito alla Deliberazione della Giunta Regionale n. 1631 del 29/12/2015 di ricognizione e riconciliazione dei crediti delle Aziende Sanitarie con i debiti della Gestione Sanitaria Accentrata si è reso necessario, d'intesa con gli Uffici regionali ed in attesa di verifiche tecniche con gli stessi, girocontare da "Crediti v/Regione per quota FSR" a "Crediti v/altri" la posta contabile di € 963.199,60 derivante dal 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; tale somma è stata comunque, prudenzialmente, anche ricompresa nell'accantonamento al fondo svalutazione crediti, come sopra precisato.

7. 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 | | |

8. Disponibilità liquide

| CODICE MOD. SP | DISPONIBILITA' LIQUIDE | Valore iniziale | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | Valore finale |
|----------------|------------------------|-----------------|--------------------------|---------------|---------------|
| | | | Incrementi | Decrementi | |
| ABA760 | Cassa | - | | | - |
| ABA770 | Istituto Tesoriere | 71.979.032,44 | | 15.510.872,29 | 56.468.160,15 |
| ABA780 | Tesoreria Unica | - | | | - |
| ABA790 | Conto corrente postale | 30.064,74 | 18.024,89 | | 48.089,63 |

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 rinvenienti 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 2015.

Tra le disponibilità liquide è iscritta anche la giacenza di cassa al 31/12/2015 dei n. 3 conti correnti postali intestati a questa Azienda (conto 15613060, conto 11388063 e conto 13303060), per complessivi € 48.089,63.

Il suddetto saldo coincide con quello risultante dagli estratti conto inviati da Poste Italiane spa, al netto degli importi dei prelevamenti effettuati nel mese di dicembre 2015, non ancora contabilizzati al 31/12/2015 sugli estratti conto delle Poste Italiane spa, ma già iscritti a seguito delle relative reversali di incasso (sospeso 9997/2015) nell'attivo dello stato patrimoniale dell'Azienda.

Anche nel corso dell'esercizio 2015 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 tesorerieri 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 2015 degli incassi e dei pagamenti, corrispondono alle scritture contabili dell'Azienda e del Tesoriere. Sul prospetto SIOPE riepilogativo delle disponibilità liquide dell'anno 2015, invece, vi è una discordanza di € 1.677,85 tra il totale delle entrate (€ 637.326.627,66) e delle uscite (€ 652.837.499,95), riportate, correttamente, nei prospetti SIOPE riepilogativi degli incassi (€ 637.328.305,51) e dei pagamenti (€ 652.839.177,80), e corrispondenti, come sopra precisato, con le scritture contabili azien-

dali. Inoltre, sul prospetto delle disponibilità liquide, il saldo della giacenza di cassa presso Banca d'Italia al 31/12/2015 è maggiore rispetto al saldo effettivo, riportato nel modello 56 T.U., per € 11.624,67. Sul prospetto delle disponibilità liquide infatti, il Tesoriere aziendale non ha erroneamente alimentato la voce "prelievi dalla contabilità speciale non contabilizzati dal tesoriere a tutto il mese", nella quale doveva invece essere riportate la somma di € 11.624,67, relativa alle uscite contabilizzate in Banca d'Italia in data 31/12/2015 e registrate presso il Tesoriere il 02/01/2016.

Pertanto, se al saldo in Banca d'Italia riportato nel prospetto delle disponibilità liquide (€ 49.880.083,86), si sottraggono le uscite contabilizzate in Banca d'Italia il 31/12/2015 e registrate presso il Tesoriere il 02/01/2016 (€ 11.624,67), si ottiene il saldo effettivo presso la tesoreria provinciale dello Stato al 31/12/2015 e pari ad € 49.868.459,19.

Quanto precede relativamente ai prospetti SIOPE è stato segnalato al Tesoriere più volte per le vie brevi e formalmente con nota prot. 59108 del 28/4/2016.

Sulle disponibilità liquide dell'azienda al 31/12/2015, vi sono pignoramenti presso il terzo Tesoriere per un importo di € 1.683.290,73, in riferimento ai quali gli uffici legali aziendali hanno provveduto a presentare gli opportuni atti .

9. Ratei e risconti attivi

| CODICE MOD. CE | RATEI ATTIVI | Importo | di cui oltre 12 mesi |
|----------------|--|-----------|----------------------|
| | DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVO CE | 32.097,97 | - |
| 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 | 32.097,97 | |

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

| CODICE MOD. CE | RATEI ATTIVI | Importo | di cui oltre 12 mesi |
|----------------|---|------------------|----------------------|
| | DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE | | |
| AA1080 | Quota di proventi 2016 per fitti attivi agrari 2015 - Conto coge 6500200100 | 4.015,07 | |
| AA1090 | CLIENTE LIOMATIC Alto Chiascio - Conto coge 6500100100 | 9.377,18 | |
| AA1090 | CLIENTE LIOMATIC Alto Tevere - Conto coge 6500100100 | 10.387,91 | |
| AA1090 | CLIENTE LIOMATIC Umbertide - Conto coge 6500100100 | 8.317,81 | |
| | | 32.097,97 | |

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 2016 ma di competenza 2015, rispettivamente derivati da fitti agrari (Columbu Giuseppe, Soc. Coop Agricola Zoot. Eugubina Carestello, Capannelli Daniela, Az. Agricola Manuali Antonella, Az. Agricola Angeloni Franca, Capannelli Antonella, Moschetti Luciano, Bedini Giulia, Az. Agricola Smacchia Federico, Az. Agricola Bazzurri Sandro, Az. Agricola Fiorucci Vilma, Az. Agricola Forcella Fausta, Az. Paciotti Stefano, Az. Agricola Pettinari Matteo, Az. Agricola Bravi snc, Az. Agricola Balducci Paolo, Az. Agricola Monacelli Adolfo, Bartolini Maurizio, Illuminati Sandro e Oleificio Coop. Il Progresso), di cui alle Delibere n. 1084/2014 e n. 23/2015 e da distribuzione di bevande calde e fredde e di merendine e snack presso i Distretti Alto Chiascio (D.A. n. 26/2010) ed Alto Tevere (D.A. n. 617/2012) e presso l'Ospedale di Umbertide (D.A. n. 390/2011).

RISCONTI ATTIVI

| CODICE MOD. CE | RISCONTI ATTIVI | Importo | di cui oltre 12 mesi |
|----------------|---|--------------|----------------------|
| | DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE | 1.765.933,74 | 42.607,70 |
| BA1690 | Premi di assicurazione - R.C. Professionale | 1.368.146,75 | |
| BA1740 | Altri servizi non sanitari da privato | | |
| BA1940 | Anticipo canoni locazioni | 22.448,89 | |
| BA2000 | Fitti passivi | 375.338,10 | 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 |
|---|---------------------------|----|---|
| <p>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)?</p> | | SI | Si fornisce di seguito il dettaglio dei risconti attivi |

Risultano iscritti risconti attivi per un totale di € 1.765.933,74 per quote di costi sostenuti nell’esercizio 2015, la cui competenza economica è da attribuire ad esercizi successivi, e segnatamente:

- € 39.330,67 canone di locazione Centro di Salute Ellera 01/01/2016 - 14/06/2016 pagato al Comune di Corciano (D.D. n. 5152/2015 – U.O. Patrimonio);
- € 170.430,78 canone di locazione Centro di Salute di Magione – 01/04/2016 – 31/03/2017 - pagato al Comune di Magione (D.D. n. 5152/2015 – U.O. Patrimonio);
- € 42.607,70 canone di locazione Centro di Salute di Magione – 1/1/2016 – 31/3/2016 pagato al Comune di Magione (determina di liquidazione n. 4640 del 3/11/2014 – U.O. Patrimonio);
- € 8.347,33 canone di locazione Centro Diurno Alzheimer di Fratta Todina, - 01/01/2016 – 25/10/2016 - pagato al Comune di Fratta Todina (D.D. n. 5067/2015 – U.O. Patrimonio);
- € 11.428,56 canone di locazione punto erogazione di Fratta Todina, - 01/01/2016 – 5/11/2016 - pagato al Comune di Fratta Todina (D.D. n. 5152/2015 – U.O. Patrimonio);
- € 722,53 canone di locazione 01/01/2016-31/01/2016 per l'immobile sito in Umbertide ed adibito a CIM - Gruppo Famiglia, pagato al Sig. P.B. - (Determina Dirigenziale n. 3636/2015 – U.O. Patrimonio);
- € 982,56 sono pari alla prima mensilità 2016 del canone di locazione dell'unità immobiliare di Sigillo utilizzata come Centro Erogazione Servizi Sanitari, pagato alla ditta individuale C.E. (Determina Dirigenziale n. 3640/2015 – U.O. Patrimonio);
- € 910,56 si riferiscono al canone di locazione 01/01/2016-31/01/2016 dell'immobile di Trestina di Città di Castello (PG) dove è ubicato il Centro Alzheimer, pagato al Sig. P.S. (Determina Dirigenziale n. 3996/2015 – U.O. Patrimonio);
- € 6.960,93 afferiscono al canone di locazione 01/01/2016-31/03/2016 dell'immobile di Gubbio adibito a SERT, pagato alla Società N.G. - (Determina Dirigenziale n. 4306/2015 – U.O. Patrimonio);
- € 13.585,25 riguardano il pagamento del canone dei primi tre mesi dell'anno 2016 relativi all'unità immobiliare del Centro Direzionale Prato di Gubbio, sede del CIM, pagato alla Società P.&F. (Determina Dirigenziale n. 4306/2015 – U.O. Patrimonio);
- € 80.031,23 costituiscono il corrispettivo della locazione della struttura sede del Presidio Ospedaliero Alto Chiascio (Gubbio-Gualdo Tadino) per il periodo 01/01/2016-31/01/2016, pagato all'INAIL (Determina Dirigenziale n. 3156/2015 – U.O. Patrimonio);
- € 1.368.146,75 premi polizze assicurative (Determine Dirigenziali 3280/2015; 1498/2015; 4706/2015 U.O. Affari Generali e Gestione Istituzionale Sinistri);
- € 22.448,89 per canoni di manutenzione attrezzatura sanitaria, pagati al fornitore n. 2094 Ditta Ylem Srl per € 18.437,90 (D.D. n. 3480/2015) ed al fornitore n. 2827 Ditta 3M Italia srl per € 4.010,99 (D.D. n. 4843/2015).

10. 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 | 51.833.197,54 | | 6.975.878,86 | 4.290.523,44 | 311.296,20 | - | 54.207.256,76 |
| PAA010 | FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI: | 98.636.190,56 | - | 17.458.394,18 | 3.207.546,04 | 1.470.942,34 | - | 111.416.096,36 |
| PAA020 | Finanziamenti per beni di prima dotazione | - | | | | | | - |
| PAA030 | Finanziamenti da Stato per investimenti | 3.216.427,01 | - | 8.868.078,29 | 72.225,44 | - | - | 12.012.279,86 |
| PAA040 | <i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88</i> | 3.216.427,01 | | 8.868.078,29 | 72.225,44 | | | 12.012.279,86 |
| PAA050 | <i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca</i> | | | | | | | |
| PAA060 | <i>Finanziamenti da Stato per investimenti - altro</i> | | | | | | | |
| PAA070 | Finanziamenti da Regione per investimenti | 84.269.763,55 | | 464.552,89 | 2.732.676,68 | -1.470.942,34 | | 80.530.697,42 |
| PAA080 | Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti | - | | 1.625.763,00 | 31.749,35 | | | 1.594.013,65 |
| PAA090 | Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio | 11.150.000,00 | | 6.500.000,00 | 370.894,57 | | | 17.279.105,43 |
| PAA100 | RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI | 4.807.142,20 | | 615.481,31 | 631.580,20 | - 31.788,76 | | 4.759.254,55 |
| PAA110 | ALTRE RISERVE: | 2.204.085,23 | | | 68.580,65 | | | 2.135.504,58 |
| 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 | 1.575.523,02 | | | 68.580,65 | | | 1.506.942,37 |
| 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 | 0,78 | 150.324,23 | | | | | 150.323,45 |
| PAA220 | UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO | | | | | | 38.673,15 | 38.673,15 |
| | TOTALE PATRIMONIO NETTO | 157.480.614,75 | 150.324,23 | 25.049.754,35 | 8.198.230,33 | - 1.814.027,30 | 38.673,15 | 172.707.108,85 |

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

| CODICE MOD. SP | PATRIMONIO NETTO | RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI | | |
|----------------|---|--|----------------------|--------------------|
| | | Copertura perdite | Sterilizzazioni | Altre motivazioni |
| PAA000 | FONDO DI DOTAZIONE | | 8.764.284,01 | - 29.488,10 |
| PAA010 | FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI: | - | 5.830.486,88 | - |
| PAA020 | Finanziamenti per beni di prima dotazione | | - | - |
| PAA030 | Finanziamenti da Stato per investimenti | - | 1.952,99 | - |
| PAA040 | <i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88</i> | | 1.952,99 | - |
| PAA050 | <i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca</i> | | - | - |
| PAA060 | <i>Finanziamenti da Stato per investimenti - altro</i> | | - | - |
| PAA070 | Finanziamenti da Regione per investimenti | | 5.828.533,89 | - |
| PAA080 | Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti | | - | - |
| PAA090 | Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio | | - | - |
| PAA100 | RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI | | 1.366.252,79 | - 2.763,60 |
| PAA110 | ALTRE RISERVE: | - | 305.148,58 | - 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 | | 305.148,58 | - 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 | - | 16.266.172,26 | - 35.737,05 |

Tab. 32– segue

Si precisa che il riepilogo si riferisce esclusivamente ai due esercizi precedenti, in quanto l'Azienda è stata costituita il 1/1/2013.

| CO DIC E MO D. SP | DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI | INFORMAZIONI | | Consistenza all'inizio del- l'esercizio | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | | |
|----------------------------------|---|-------------------------------------|--------------------------------|---|---|---|--------------------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|---|
| | | Vincola- to o indi- stinto | Estremi del provve- dimento | | Assegnazioni nel corso del- l'esercizio | Utilizzo a fron- te di steriliz- zazioni nel corso dell'e- sercizio | Altre variazio- ni (+/-) | Consistenza finale | di cui riscossi | di cui investiti | |
| PAA 020 | Per beni di prima dotazione: | | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | ... assegnati in data antecedente al 1/1/2012 | | | | | | | | | | |
| | ... assegnati a partire dal- l'1/1/2012: | | | | | | | | | | |
| PAA 030 | Da Stato: | | | 3.216.427,01 | 8.868.078,29 | 72.225,44 | - | 12.012.279,86 | - | - | |
| | 1) Fornitura ed installazione Mam- mografi digitali | vincola- to | DDR 3980/2014 | 695.447,01 | | 72.225,44 | | 623.221,57 | | | |
| | 2) Intervento 1 Osp. Città Castello (2° stralcio) | vincola- to | DGR 1765/2014 | 929.060,18 | | | | 929.060,18 | | | |
| | 3) Intervento 3 Città Castello DIP - EX INAM | vincola- to | DGR 1765/2014 | 463.319,82 | | | | 463.319,82 | | | |
| | 4) Intervento 7 Adeguamento RSA S. Margherita | vincola- to | DGR 1765/2014 | 1.128.600,00 | | | | 1.128.600,00 | | | |
| | 5) Intervento Riqualificazione assi- stenza grandi centri urbani | vincola- to | DGR 1311 del 28.09.2010 | | 41.573,41 | | | 41.573,41 | | | |
| | 6) Intervento 6.a "Riqualificazione Ospedale Castiglione Lago" | vincola- to | DGR 1467 del 09.12.2015 | | 4.315.681,30 | | | 4.315.681,30 | | | |
| | 7) Intervento 6.b "Riqualificazione Ospedale Città della Pieve" | vincola- to | DGR 1467 del 09.12.2015 | | 1.540.644,78 | | | 1.540.644,78 | | | |
| | 8) Intervento 6.c "Acquisto Tecno- logie/arredi assistenza ospedaliera area L.Trasimeno" | vincola- to | DGR 1467 del 09.12.2015 | | 2.970.178,80 | | | 2.970.178,80 | | | |
| | Altro | | | | | | | | | | |
| PAA 070 | Da Regione: | | | 84.269.763,55 | 464.552,89 | 2.732.676,68 | 1.470.942,34 | 80.530.697,42 | 80.900.105,20 | - | |
| | ... assegnati in data antecedente al 1/1/2013 | | | 81.774.711,98 | | 2.732.676,68 | 5.279,18 | 79.036.756,12 | 80.650.105,20 | | |
| | ... assegnati a partire dal- l'1/1/2013: | | | | | | | | | | |
| | 1) Interventi di prevenzione del rischio sismico Ospedale Castiglio- ne del lago" | vincola- to | DGR 367/2013 | 560.000,00 | | | | 560.000,00 | 160.000,00 | | |
| | 2) Accordo Ministero Salute- inve- stimenti sanitari ex art. 20 legge 67/88. | vincola- to | DGR n. 53/2013 | 1.465.663,16 | | | 1.465.663,16 | - | | | |
| | 3) Fornitura ed installazione Mam- mografi digitali AZIENDA ULS U 1 | vincola- to | DDR 3980/2014 | 36.705,26 | | | | 36.705,26 | | | |
| | 4) Intervento 1 Osp. Città Castello (2° stralcio) | vincola- to | DGR 1765/2014 | 48.897,90 | | | | 48.897,90 | | | |
| | 5) Intervento 3 Città Castello DIP - EX INAM | vincola- to | DGR 1765/2014 | 24.385,25 | | | | 24.385,25 | | | |
| | 6) Intervento 7 Adeguamento RSA S. Margherita | vincola- to | DGR 1765/2014 | 59.400,00 | | | | 59.400,00 | | | |
| | 7) Miglioramento sismico Ospedale C. Lago -Edificio B | vincola- to | DGR 467/2014 | 300.000,00 | | | | 300.000,00 | 90.000,00 | | |
| | 8) Intervento 6.a "Riqualificazione Ospedale Castiglione Lago" | vincola- to | DGR 1467 del 09.12.2015 | | 227.141,12 | | | 227.141,12 | | | |
| | 9) Intervento 6.b "Riqualificazione Ospedale Città della Pieve" | vincola- to | DGR 1467 del 09.12.2015 | | 81.086,57 | | | 81.086,57 | | | |
| | 10) Intervento 6.c "Acquisto Tecno- logie/arredi assistenza ospeda- liera area L.Trasimeno" | vincola- to | DGR 1467 del 09.12.2015 | | 156.325,20 | | | 156.325,20 | | | |
| | Altro | | | | | | | | | | |
| PAA 080 | Da altri soggetti pubblici: | | | - | 1.625.763,00 | 31.749,35 | - | 1.594.013,65 | - | - | |
| | ... assegnati in data antecedente al 1/1/2013 | | | | | | | | | | |
| | ... assegnati a partire dal- l'1/1/2013: | | | | | | | | | | |
| | 1) Immobile Via S.Francesco miglioramento sismico | vincola- to | DDG 181/2013 | | 1.625.763,00 | 31.749,35 | | 1.594.013,65 | | | |
| PAA 090 | Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio: | | | 11.150.000,00 | 6.500.000,00 | 370.894,57 | - | 17.279.105,43 | - | - | |
| | 1) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto eser- cizio anno 2014 | vincola- to | DGR 1158/2014 | 3.200.000,00 | | 370.894,57 | | 2.829.105,43 | | | |
| | 2) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto eser- cizio anno 2014 | vincola- to | DGR 493/2015 | 3.750.000,00 | | | | 3.750.000,00 | | | |
| | 3) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto eser- cizio anno 2014 | vincola- to | *** | 4.200.000,00 | | | | 4.200.000,00 | | | |
| | 4) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto eser- cizio anno 2015 | vincola- to | DGR 57 del 25.01.2016 | | 2.500.000,00 | | | 2.500.000,00 | | | |
| | 5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto eser- cizio anno 2015 | vincola- to | *** | | 4.000.000,00 | | | 4.000.000,00 | | | |

Tab. 33 – Dettaglio finanziamenti per investimenti

| DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE 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 | | 313.435,85 | 313.435,85 | 313.435,85 |
| Incrementi | | | | |
| Utilizzi | | | | |
| Valore finale | - | 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 31/12/2015 un saldo di € 54.207.256,76, 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 31/12/2015 pari ad € 62.191.208,24, 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 € 59.808.988,23; nel corso del 2015 ha subito, in particolare, riduzioni, per complessivi € 4.593.658,85, di cui € 4.282.362,65 per la sterilizzazione degli ammortamenti dell’anno 2015 ed € 311.296,20 per dismissioni, ed incrementi per € 6.975.878,86 per il trasferimento formale di immobili presenti nei comuni di Gualdo Tadino e Castiglione del Lago, il cui valore era iscritto ai conti d’ordine;
- ✧ “Riserva per investimenti già impegnati nelle gestioni pregresse” conto 1200/100/200 - presenta un saldo finale pari ad € 5.900.714,50; il saldo iniziale di € 5.908.875,29 è stato diminuito per € 8.160,79, a seguito della sterilizzazione degli ammortamenti 2015;
- ✧ “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 2014;

- ✧ “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 31/12/2015 un saldo di € 111.416.096,36, 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 € 12.012.279,86. Tale conto all’apertura presentava una consistenza di € 3.216.427,01; nel corso del 2015 ha subito, in particolare, riduzioni pari ad € 72.225,44 per la sterilizzazione degli ammortamenti dell’anno 2015 ed incrementi per € 8.868.078,29 per l’assegnazione di finanziamenti per investimenti ex art. 20 legge 67/88 (riqualificazione Ospedali Città della Pieve e di Castiglion del Lago ed acquisto tecnologie per Distretto Lago Trasimeno).
- ✧ “conto 120/100/50 Finanziamenti da Regione per investimenti” – presenta un saldo finale di € 80.530.697,42. Tale conto all’apertura presentava una consistenza di € 84.269.763,55; nel corso del 2015 ha subito, in particolare, riduzioni, per complessivi € 4.203.619,02, di cui € 2.732.676,68 per la sterilizzazione degli ammortamenti dell’anno 2015 ed € 1.470.942,34 per dismissioni e rettifiche contabili, ed incrementi per € 464.552,89 per l’assegnazione di finanziamenti per investimenti ex art. 20 legge 67/88 (riqualificazione Ospedali Città della Pieve e di Castiglion del Lago ed acquisto tecnologie per Distretto Lago Trasimeno).
- ✧ “conto 120/1000/60 Finanziamenti da Altri Soggetti Pubblici per investimenti” – presenta un saldo finale di € 1.594.013,65. Tale conto all’apertura presentava una consistenza di € zero ; nel corso del

2015 ha subito, in particolare, riduzioni pari ad € 31.749,35 per la sterilizzazione degli ammortamenti dell'anno 2015 ed incrementi per € 1.625.763 per l'assegnazione di finanziamenti per il miglioramento sismico.

- ✦ “conto 120/1000/70 Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizi” – presenta un saldo finale di € 17.279.105,43. Tale conto all'apertura presentava una consistenza di € 11.150.000,00; nel corso del 2015 ha subito, in particolare, riduzioni pari ad € 370.894,57 per la sterilizzazione degli ammortamenti dell'anno 2015 ed incrementi per € 6.500.000 per la destinazione ad investimenti di contributi in conto esercizio.

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

Tale voce ricomprende il conto 120/70/10 – che presenta al 31/12/2015 un saldo di € 4.759.254,55, il saldo iniziale, pari ad € 4.807.142,20, risulta incrementato per complessivi € 615.481,31 a seguito dell'iscrizione in bilancio di diversi beni donati all'Azienda nel corso dell'esercizio 2015. Il conto di cui trattasi risulta inoltre diminuito dell'importo di € 631.580,20 a seguito della sterilizzazione delle quote di ammortamento anno 2015 e per € 31.788,76 seguito di dismissioni .

A) IV. “Altre Riserve”

La posta “Altre Riserve” presenta al 31/12/2015 un saldo di € 2.135.504,58, 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 2015.
- “Altre riserve” conto 120/70/20 risultano pari a € 1.506.942,37. Tale conto, che all'apertura presentava un saldo pari a € 1.575.523,02 risulta diminuito per € 68.580,65 a seguito della sterilizzazione delle quote di ammortamento anno 2015.
- “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 2015.

A) V. “Contributi per ripiano perdite”

Questa voce non risulta movimentata.

A) VI. “Utili (perdite) portati a nuovo”

La posta “perdite portate a nuovo” - mastro 1200/800 - presenta al 31/12/2015 un saldo di € 150.323,45. Il saldo iniziale di - € 0,78 risulta incrementato per € 150.324,23 corrispondente all'utile dell'esercizio 2014.

A) VII. “Utile dell'esercizio”

La posta “Utile dell'esercizio” - mastro 1200/900- presenta al 31/12/2015 un saldo di € 38.673,15, corrispondente all'utile dell'esercizio 2015, come risultante dal Conto Economico dell'esercizio 2015.

Si precisa che sulla stampa contabile del bilancio al 31/12/2015, effettuata sul sistema informatico SAP, il saldo del conto 120/90/10 "utile dell'esercizio" dell'anno 2015 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 |

11. 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: | 14.344.211,85 | 500.000,00 | - | 2.713.613,85 | 12.130.598,00 |
| PBA020 | Fondo rischi per cause civili e oneri processuali | 6.359.473,81 | | - 101.614,19 | 564.286,00 | 5.693.573,62 |
| PBA030 | Fondo rischi per contenzioso personale dipendente | 55.111,90 | | 101.614,19 | 154.412,71 | 2.313,38 |
| PBA040 | Fondo rischi acquisto di prestazioni sanitarie da privato | - | | | | - |
| PBA050 | Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) | 400.000,00 | 400.000,00 | | 45.800,00 | 754.200,00 |
| PBA060 | Altri fondi rischi: | 7.529.626,14 | 100.000,00 | - | 1.949.115,14 | 5.680.511,00 |
| | F.do svalutazione immobilizzazioni finanziarie | | | | | - |
| | Equo indennizzo | 420.681,78 | | | 32.992,94 | 387.688,84 |
| | Ferie maturate e non godute | 612.122,34 | | | 26.281,49 | 585.840,85 |
| | Interessi moratori | | | | | - |
| | Franchigie ass.ve | | | | | - |
| | Manutenzioni e ristrutturazioni future | | | | | - |
| | Altri | 6.496.822,02 | 100.000,00 | | 1.889.840,71 | 4.706.981,31 |
| PBA070 | FONDI DA DISTRIBUIRE: | | | | | |
| PBA080 | FSR indistinto da distribuire | | | | | |
| PBA090 | FSR vincolato da distribuire | | | | | |
| PBA100 | Fondo ripiano disavanzi pregressi | | | | | |
| PBA110 | Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | | | | | |
| PBA120 | Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | | | | | |
| PBA130 | Fondo finanziamento ricerca | | | | | |
| PBA140 | Fondo finanziamento per investimenti | | | | | |
| PBA150 | QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI: | 721.620,93 | 58.036,58 | - | 636.925,55 | 142.731,96 |
| PBA160 | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | 506.966,27 | | | 506.966,27 | - |
| PBA170 | Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | 156.113,67 | 24.400,00 | | 94.546,40 | 85.967,27 |
| PBA180 | Quote inutilizzate contributi per ricerca | | | | | |
| PBA190 | Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | 58.540,99 | 33.636,58 | | 35.412,88 | 56.764,69 |
| PBA200 | ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE: | 27.746.568,41 | 10.133.473,35 | - 1.342.288,12 | 6.625.653,88 | 29.912.099,76 |
| PBA210 | Fondi integrativi pensione | | | | | |
| PBA230 | fondo rinnovi contrattuali personale dipendente | | | | | |
| PBA240 | Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA | 945.543,52 | 550.000,00 | | 8.593,35 | 1.486.950,17 |
| PBA250 | Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI | - | | | | - |
| PBA260 | Altri fondi per oneri e spese: | 26.801.024,89 | 9.583.473,35 | - 1.342.288,12 | 6.617.060,53 | 28.425.149,59 |
| | Fondo incentivazioni per il personale convenzionato | 5.984.825,59 | 3.343.220,85 | | 3.254.826,27 | 6.073.220,17 |
| | Fondo oneri differiti per attività libero professionale | 949.371,79 | 263.530,97 | - 402.448,72 | 506.511,77 | 303.942,27 |
| | Fondo personale quiescenza | 9.254.602,94 | | | 1.044,31 | 9.253.558,63 |

| | | | | | | |
|--|---|----------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|
| | Quote inutilizzate di concorsi rimborsi e recuperi da Regione | 1.588.384,99 | 1.081.234,73 | | 497.122,96 | 2.172.496,76 |
| | Altri | 9.023.839,58 | 4.895.486,80 | - 939.839,40 | 2.357.555,22 | 10.621.931,76 |
| | TOTALE FONDI RISCHI E ONERI | 42.813.878,99 | 10.691.509,93 | - 1.342.288,12 | 9.976.193,28 | 42.186.907,52 |

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

| 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 | | Esercizio 2015 | |
| Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato | 2008/2015 | 790.280,41 | B.1) Acquisti di beni | 15.387,00 | 5.800,00 | 958,27 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | 56.383,00 | 5.876,21 | 25.856,89 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | 37.455,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | | B.6) Costi del personale | 30.994,00 | 0,00 | 0,00 | 87.999,47 | 506.966,27 | | |
| | | | Altri costi | 15.918,08 | 0,00 | 686,20 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | | Totale | 156.137,10 | 11.676,21 | 27.501,36 | 87.999,47 | 506.966,27 | | |
| | | | B.1) Acquisti di beni | | | | | | | |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | | |
| | | | B.6) Costi personale | | | | | | | |
| | | | Altri costi | | | | | | | |
| | Totale | | | | | | | | | |
| | | | | B.1) Acquisti di beni | | | | | | |
| | | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | | | | | | |
| | | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | | | | | | |
| | | | | B.6) Costi personale | | | | | | |
| | | | | Altri costi | | | | | | |
| | | | | Totale | | | | | | |
| | TOTALE | 790.280,41 | | TOTALE | 156.137,10 | 11.676,21 | 27.501,36 | 87.999,47 | 506.966,27 | |

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 31/12/2015 | |
|--|----------------------------------|--------------------|---|-----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|----------------|
| | Esercizio | Importo contributo | Tipologia | Importo | | | | | |
| | | | | Esercizio 2011 e precedenti | Esercizio 2012 | Esercizio 2013 | Esercizio 2014 | | Esercizio 2015 |
| Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | 2008/2015 | 773.379,12 | B.1) Acquisti beni | 23.814,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 85.967,27 |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | 0,00 | 9.544,70 | 5.406,45 | 0,00 | 36.777,80 | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | 47.235,04 | 78.975,11 | 71.453,41 | 23.757,48 | 44.025,98 | |
| | | | B.6) Costi del personale | 36.978,63 | 10.037,73 | 300,00 | 74.274,36 | 148.643,05 | |
| | | | Altri costi (CESPITE interamente ammortizzato in un anno) | 2.212,97 | 3.729,75 | 39.561,97 | 10.804,62 | 19.878,41 | |
| | | | Totale | 110.241,03 | 102.287,29 | 116.721,83 | 108.836,46 | 249.325,24 | |
| | | | | | | | | | |

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 | | Esercizio 2015 |
| 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 31/12/2015 | |
|--|----------------------------------|--------------------|---|-----------------------------|-----------------|------------------|------------------|---------------------|------------------|
| | Esercizio | Importo contributo | Tipologia | Importo | | | | | |
| | | | | Esercizio 2011 e precedenti | Esercizio 2012 | Esercizio 2013 | Esercizio 2014 | | Esercizio 2015 |
| Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | 2008/2015 | 180.563,19 | B.1) Acquisti di beni | 5.505,00 | 1.129,42 | 10.595,58 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | 0,00 | 0,00 | 18.600,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | 1.500,00 | 0,00 | 12.469,38 | 3.428,20 | 19.276,00 | |
| | | | B.6) Costi del personale | 0,00 | 6.073,61 | 0,00 | 14.651,52 | 28.595,88 | |
| | | | Altri costi (CESPITE interamente ammortizzato in un anno) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 69,49 | 1.904,42 | |
| | | | Totale | 7.005,00 | 7.203,03 | 41.664,96 | 18.149,21 | 49.776,30 | 56.764,69 |

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

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.

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 infor- |

| | | | |
|--|----|--|---|
| | | | mazioni 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 <u>tabella 36</u>, per complessivi € 4.706.981,31: € 3.589.441,44 per franchigie assicurative sinistri ex ASL 1 città di Castello; € 1.052.539,87 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 <u>tabella 36</u>, per complessivi € 10.621.931,76: € 2.789.785,01 per franchigie assicurative sinistri ex ASL 2 Perugia; € 1.660.624,64 per manutenzione impreviste ma ordinarie degli immobili; € 1.543.765,56 per altri oneri del personale dipendente, comando e degli organi aziendali; € 1.989.669,30 per l'attività in favore di pazienti extraregionali di Prosperius; € 1.497.306,02 per adeguamento tariffe Istituti e coop, aggiornamenti Istat e protesi autorizzate ma non fatturate al 31/12/2014; € 141.661,00 per il fondo ricerca e sperimentazione; € 229.092,56 per incrementi ISTAT e tariffe servizio Economato e POU; € 770.027,67 per contributi arretrati legge 210/1992 e rimborso visite fiscali.</p> |

12. Trattamento di fine rapporto

| CODICE MOD. SP | TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | Consistenza iniziale | Accantonamenti dell'esercizio | Utilizzi dell'esercizio | Valore finale |
|----------------|---|----------------------|-------------------------------|-------------------------|---------------|
| PCA000 | Fondo per premi operosità medici SUMAI | 2.244.654,62 | 400.000,00 | 117.432,94 | 2.527.221,68 |
| PCA010 | Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente | | | | |
| | TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | 2.244.654,62 | 400.000,00 | 117.432,94 | 2.527.221,68 |

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

13. 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 | 11.165.745,74 | 3.390.248,39 | | 14.555.994,13 | | |

| | DEBITI V/STATO | 48.036,86 | 67.756,61 | 31.766,42 | 84.027,05 | - | - |
|--------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---|---|
| 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 | 48.036,86 | 67.756,61 | 31.766,42 | 84.027,05 | | |

| | DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | 13.851.774,64 | 77.602,12 | 13.831.181,84 | 98.194,92 | - | - |
|--------|---|----------------------|------------------|----------------------|------------------|---|---|
| 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 | 13.634.992,61 | | 13.634.992,61 | - | | |
| PDA110 | Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma | - | | | - | | |
| PDA120 | Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma | 216.782,03 | 77.602,12 | 196.189,23 | 98.194,92 | | |

| PDA130 | DEBITI V/COMUNI | 1.275.108,30 | 1.262.897,84 | 1.274.647,30 | 1.263.358,84 | | |
|---------------|------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--|--|
|---------------|------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--|--|

| | DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | 14.390.261,07 | 9.433.965,86 | 14.193.523,30 | 9.630.703,63 | - | - |
|---------------|--|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---|---|
| 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 | 14.306.094,46 | 9.433.965,86 | 14.123.472,58 | 9.616.587,74 | | |
| PDA200 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione | 9.955,45 | - | 4.316,79 | 5.638,66 | | |
| PDA210 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni | 74.211,16 | | 65.733,93 | 8.477,23 | | |
| PDA220 | Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione | 105.431,86 | 1.951,24 | 94.756,64 | 12.626,46 | | |
| PDA230 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | | | | | | |
| | TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | 14.495.692,93 | 9.435.917,10 | 14.288.279,94 | 9.643.330,09 | - | - |

| | DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI | | | | | | - |
|---------------|--|--|--|--|--|--|---|
| PDA250 | Debiti v/enti regionali | | | | | | |

| | | | | | | | |
|---------------|---|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------|
| PDA260 | Debiti v/sperimentazioni gestionali | | | | | | |
| PDA270 | Debiti v/altre partecipate | | | | | | |
| PDA280 | DEBITI V/FORNITORI | 57.762.156,38 | 347.633.229,89 | 352.650.183,70 | 52.745.202,57 | 25.778.922,16 | - |
| PDA290 | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | - | | | - | | |
| PDA300 | Debiti verso altri fornitori | 57.762.156,38 | 347.633.229,89 | 352.650.183,70 | 52.745.202,57 | 25.778.922,16 | |
| PDA310 | DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE | | | | | | |
| PDA320 | DEBITI TRIBUTARI: | 1.580.659,14 | 32.032.302,50 | 31.535.921,35 | 2.077.040,29 | - | - |
| | <i>Erario c/imposte</i> | 22.114,30 | 431.342,54 | 22.114,30 | 431.343 | | |
| | <i>Erario c/ritenute</i> | 761.570,02 | 1.045.254,06 | 1.043.446,05 | 763.378 | | |
| | <i>Debiti per IRAP da versare</i> | 828.187,92 | 13.968.707,46 | 13.933.725,59 | 863.170 | | |
| | <i>C/IVA a debito</i> | 6.583,23 | 16.549.202,11 | 16.536.635,41 | 19.150 | | |
| | <i>Altri debiti tributari</i> | 37.796,33 | 37.796,33 | | - | | |
| PDA330 | DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE: | 2.602.105,23 | 70.113.392,96 | 68.937.765,33 | 3.777.732,86 | - | - |
| | <i>Debiti verso INPDAP</i> | 1.819.942,38 | 58.777.898,08 | 58.425.194,99 | 2.172.645,47 | | |
| | <i>Debiti verso INPS</i> | 10.369,09 | 264.083,85 | 262.007,35 | 12.445,59 | | |
| | <i>Debiti verso INAIL</i> | | | | | | |
| | <i>Debiti verso ONAOSI</i> | 65.931,72 | 122.646,38 | 122.784,54 | 65.793,56 | | |
| | <i>Altri debiti v/Istituti previdenziali</i> | 705.862,04 | 10.948.764,65 | 10.127.778,45 | 1.526.848,24 | | |
| PDA340 | DEBITI V/ALTRI | 11.103.826,31 | 142.308.352,64 | 140.968.039,84 | 12.444.139,11 | - | - |
| PDA350 | Debiti v/altri finanziatori | | | | | | |
| PDA360 | Debiti v/dipendenti | 7.960.164,95 | 97.724.340,78 | 96.532.188,34 | 9.152.317,39 | | |
| PDA370 | Debiti v/gestioni liquidatorie | | | | | | |
| PDA380 | Altri debiti diversi: | 3.143.661,36 | 44.584.011,86 | 44.435.851,50 | 3.291.821,72 | | |
| | <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> | 2.666.286,81 | 36.438.403,15 | 36.433.644,52 | 2.671.045,44 | | |
| | <i>Debiti verso tirocinanti e borsisti, obiettori di coscienza, altro personale esterno</i> | 99.400,85 | 787.265,18 | 678.219,32 | 208.446,71 | | |
| | <i>Debiti verso organi direttivi ed istituzionali</i> | 24.711,35 | 406.152,00 | 411.888,37 | 18.974,98 | | |
| | <i>Altri debiti</i> | 352.798,51 | 6.952.191,53 | 6.912.099,29 | 392.890,75 | | |

Tab. 42- Consistenza e movimentazioni dei debiti

| CODICE MOD. SP | DEBITI | DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE | | | | |
|----------------|---------------|-------------------------------|------------|-----------|------------|--------------|
| | | Anno 2011 e precedenti | Anno 2012 | Anno 2013 | Anno 2014 | Anno 2015 |
| PDA000 | MUTUI PASSIVI | 7.354.019,73 | 538.262,43 | - | 831.220,06 | 5.832.491,91 |

| | DEBITI V/STATO | - | - | 5.614,39 | 10.656,05 | 67.756,61 |
|--------|--|---|---|----------|-----------|-----------|
| PDA020 | Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale | | | 5.614,39 | 10.656,05 | 67.756,61 |
| PDA030 | Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale | | | | | |
| PDA040 | Acconto quota FSR v/Stato | | | | | |
| PDA050 | Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca: | | | | | |
| PDA060 | Altri debiti v/Stato | | | | | |

| | DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | - | - | - | 20.592,80 | 77.602,12 |
|--------|---|---|---|---|-----------|-----------|
| 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 | | | | | |
| PDA110 | Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma | | | | | |
| PDA120 | Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma | | | | 20.592,80 | 77.602,12 |

| | | | | | | |
|--------|-----------------|--|--|--|--|--------------|
| PDA130 | DEBITI V/COMUNI | | | | | 1.263.358,84 |
|--------|-----------------|--|--|--|--|--------------|

| | DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | - | 55.158,17 | 38.724,33 | 111.263,11 | 9.425.558,02 |
|--------|--|---|-----------|-----------|------------|--------------|
| 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 | | 55.158,17 | 30.247,1 | 105.624,45 | 9.425.558,02 |
| 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 | | | 8.477,23 | | |
| PDA220 | Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione | | | 3.914,46 | 6.760,76 | 1.951,24 |
| PDA230 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | | | | | |
| | TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | - | 55.158,17 | 42.638,79 | 118.023,87 | 9.427.509,26 |

| | 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 | 958.427,69 | 16.718,52 | 42.196,28 | 1.715.359,10 | 50.012.500,98 |
| PDA290 | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | 958.427,69 | 16.718,52 | 42.196,28 | 1.715.359,10 | 50.012.500,98 |
| PDA300 | Debiti verso altri fornitori | | | | | |

| | | | | | | |
|---------------|---|---|---|-----------|---|----------------------|
| PDA310 | DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE | | | | | |
| PDA320 | DEBITI TRIBUTARI: | - | - | - | - | 2.077.040,29 |
| | <i>Erario c/imposte</i> | | | | | 431.342,54 |
| | <i>Erario c/ritenute</i> | | | | | 763.378,03 |
| | <i>Debiti per IRAP da versare</i> | | | | | 863.169,79 |
| | <i>C/IVA a debito</i> | | | | | 19.149,93 |
| | <i>Altri debiti tributari</i> | | | | | |
| PDA330 | DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE: | - | - | - | - | 3.777.732,86 |
| | <i>Debiti verso INPDAP</i> | | | | | 2.172.645,47 |
| | <i>Debiti verso INPS</i> | | | | | 12.445,59 |
| | <i>Debiti verso INAIL</i> | | | | | |
| | <i>Debiti verso ONAOSI</i> | | | | | 65.793,56 |
| | <i>Altri debiti v/Istituti previdenziali</i> | | | | | 1.526.848,24 |
| PDA340 | DEBITI V/ALTRI | - | - | 72.980,51 | - | 12.371.158,60 |
| PDA350 | Debiti v/altri finanziatori | | | | | |
| PDA360 | Debiti v/dipendenti | | | | | 9.152.317,39 |
| PDA370 | Debiti v/gestioni liquidatorie | | | | | |
| PDA380 | Altri debiti diversi: | - | - | 72.98,51 | - | 3.218.841,21 |
| | <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> | | | 28459,32 | | 2.642.586,12 |
| | <i>Debiti verso tirocinanti e borsisti, obiettori di coscienza, altro personale esterno</i> | | | | | 208.446,71 |
| | <i>Debiti verso organi direttivi ed istituzionali</i> | | | 6.914,25 | | 12.060,73 |
| | <i>Altri debiti</i> | | | 37.143,10 | | 355.747,65 |

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 | 3.509.798,68 | 9.553.610,56 | 1.492.584,89 |
| | DEBITI V/STATO | 84.027,05 | - | - |
| 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 | | |
| | DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | 98.194,92 | - | - |
| 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 | | | |
| PDA110 | Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma | | | |
| PDA120 | Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma | 98.194,92 | | |

| | | | | |
|---------------|--|----------------------|----------|----------|
| PDA130 | DEBITI V/COMUNI | 1.263.358,84 | | |
| | DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | 9.630.703,63 | - | - |
| 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 | 9.616.587,24 | | |
| 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 | 8.477,23 | | |
| PDA220 | Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione | 12.626,46 | | |
| PDA230 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | | | |
| | TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | 9.643.330,09 | - | - |
| | 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 | | |
| PDA290 | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | | | |
| PDA300 | Debiti verso altri fornitori | 52.745.202,57 | | |
| PDA310 | DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE | | | |
| PDA320 | DEBITI TRIBUTARI: | 2.077.040,29 | | |
| | <i>Erario c/Imposte</i> | 431.342,54 | | |
| | <i>Erario c/ritenute</i> | 763.378,03 | | |
| | <i>Debiti per IRAP da versare</i> | 863.169,79 | | |
| | <i>C/IVA a debito</i> | 19.149,93 | | |
| | <i>Altri debiti tributari</i> | | | |
| PDA330 | DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE: | 3.777.732,86 | - | - |
| | <i>Debiti verso INPDAP</i> | 2.172.645,47 | | |
| | <i>Debiti verso INPS</i> | 12.445,59 | | |
| | <i>Debiti verso INAIL</i> | - | | |
| | <i>Debiti verso ONAOSI</i> | 65.793,56 | | |
| | <i>Altri debiti v/Istituti previdenziali</i> | 1.526.848,24 | | |
| PDA340 | DEBITI V/ALTRI | 12.444.139,11 | | |
| PDA350 | Debiti v/altri finanziatori | | | |
| PDA360 | Debiti v/dipendenti | 9.152.317,39 | | |
| PDA370 | Debiti v/gestioni liquidatorie | | | |
| PDA380 | Altri debiti diversi: | 3.291.821,72 | - | - |
| | <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> | 2.671.045,44 | | |
| | <i>Debiti verso tirocinanti e borsisti, obiettori di coscienza, altro personale esterno</i> | 208.446,71 | | |
| | <i>Debiti verso organi direttivi ed istituzionali</i> | 18.974,98 | | |
| | <i>Altri debiti</i> | 392.890,75 | | |

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 | 31/12/2015 | 0,00 | 2,929% | NON previste |
| BANCA TOSCANA | investimenti | Banca toscana | n. 492 del 16/3/2005 | 2.225.000 | 30/06/2015 | 127.279,68 | 2,929% | NON previste |
| CR FOLIGNO | investimenti | CR Foligno | n. 1349 del 27/7/2007 | 2.690.000 | 30/06/2018 | 791.383,17 | 4,609% | NON previste |
| CR FOLIGNO | investimenti | CR Foligno | n.1010 del 20/07/2009 | 2.300.000 | 31/12/2019 | 1.034.256,55 | 4,140% | NON previste |
| CR FOLIGNO | investimenti | CR Foligno | n. 477 del 06/04/2009 | 3.000.000 | 31/12/2019 | 1.348.671,54 | 4,130% | NON previste |
| CR FOLIGNO | investimenti | CR Foligno | n. 1971 del 23/12/2009 | 3.500.000 | 30/06/2025 | 2.502.642,13 | 4,960% | NON previste |
| BCC Spello Bettona | investimenti | BCC Spello Bettona | n. 1971 del 23/12/2009 | 2.500.000 | 01/06/2021 | 1.549.786,66 | 5,750% | NON previste |
| CARIGE | investimenti | Banca CARIGE | n. 1971 del 23/12/2009 | 2.400.000 | 31/12/2016 | 538.262,43 | 5,990% | NON previste |
| BCC Spello Bettona | investimenti | BCC Spello Bettona | n. 182 del 03/03/2014 | 1.000.000 | 01/01/2020 | 831.220,06 | 4,00% | NON previste |
| CREDIUMBRIA | investimenti | CREDIUMBRIA | n. 182 del 03/03/2014 | 1.500.000,00 | 01/01/2020 | 1.246.830,08 | 4,00% | NON previste |
| CREDIUMBRIA | investimenti | CREDIUMBRIA | n. 182 del 03/03/2014 | 2.500.000,00 | 01/01/2020 | 2.082.472,91 | 4,50% | NON previste |
| CREDIUMBRIA | investimenti | CREDIUMBRIA | n. 182 del 03/03/2014 | 3.000.000,00 | 01/01/2020 | 2.503.188,92 | 4,90% | NON previste |
| TOTALE MUTUI | | | | 28.840.000,00 | | 14.555.994,13 | | |

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".

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 reintrodotto 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, 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.

Il debito residuo da rimborsare al 31/12/2015 iscritto al mastro 160/10 “mutui passivi”, per il mutuo contratto con la Banca Toscana (ora Monte dei Paschi di Siena) è relativo solo alla 2° tranche, ed è pari ad € 127.279,68 interamente in scadenza entro 12 mesi. 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 ulteriore 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 31/12/2015, iscritto al mastro 160/10 “mutui passivi”, per il mutuo contratto con la Cassa di Risparmio di Foligno nell’anno 2008 è pari ad € 791.383,17, di cui € 305.778,88 con scadenza entro 12 mesi, ed € 485.604,29 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 31/12/2015, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi", per il suddetto mutuo è pari ad € 1.348.671,54, di cui € 316.783,28 con scadenza entro 12 mesi, ed € 1.031.888,26 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 31/12/2015, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi", per il suddetto mutuo è pari ad € 1.034.256,55 di cui € 242.894,85 con scadenza entro 12 mesi, ed € 791.361,70 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 31/12/2015, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi", per il suddetto mutuo è pari ad € 2.502.642,13 di cui € 212.018,04 con scadenza entro 12 mesi, ed € 2.290.624,09 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 avvenuta, con atto di quietanza, il primo di giugno 2011. Il debito residuo da rimborsare al 31/12/2015, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi", per il suddetto mutuo è pari ad € 1.549.786,66 di cui € 246.483,96 con scadenza entro 12 mesi, ed 1.303.302,70 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". Il debito residuo da rimborsare al 31/12/2015, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi", per il suddetto mutuo è pari ad € 538.262,43 interamente in scadenza entro 12 mesi.

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

| | |
|---|----------------|
| Attrezzature sanitarie | € 3.690.966,00 |
| Adeguamento normativo antincendio Ospedale Castiglione del Lago | € 500.000,00 |
| Parcheggio Ospedale di Assisi (somme da reintegrare) | € 224.514,00 |
| Ospedale Media Valle Tevere (somme da reintegrare) | € 650.000,00 |

| | |
|--|-----------------------|
| RSA Santa Margherita (somme da reintegrare) | € 130.000,00 |
| Ospedale di Umbertide installazione ascensore (somme da reintegrare) | € 100.000,00 |
| Acquisto immobile 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 31/12/2015, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi" è pari ad € 831.220,06 di cui € 191.144,14 con scadenza entro 12 mesi, ed € 640.075,92 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 31/12/2015, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi" è pari ad 1.246.830,08 di cui € 286.716,19 con scadenza entro 12 mesi, ed € 960.113,89 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 31/12/2015, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi" è pari ad € 2.082.472,91 di cui € 475.059,67 con scadenza entro 12 mesi, ed € 1.607.413,24 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 31/12/2015, iscritto al mastro

160/10 "mutui passivi" è pari ad € 2.503.188,92 di cui € 567.377,56 con scadenza entro 12 mesi, ed € 1.935.811,36 con scadenza oltre i 12 mesi.

Il prospetto che segue evidenzia la percentuale di indebitamento effettivamente raggiunta da questa Azienda al 31/12/2014 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 2015 con la delibera n.1064 del 3/12/2014 di approvazione del bilancio preventivo economico 2015, 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 € 37.613.932.

Il 15% dei ricavi come sopra determinati risulta quindi pari ad € 5.642.089,80; 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 2015. Al 31/12/2015 le rate annuali corrispondono al 11,62 % dei ricavi, pertanto la capacità residua di indebitamento è pari all' 3,38%, come evidenziato in dettaglio nella tabella che segue.

| CALCOLO POTENZIALITA' RESIDUA DI INDEBITAMENTO al 31/12/2015 | | |
|---|------------------------|-----------------|
| RATE 2015 MUTUI | importo | scadenza |
| mutuo MPS € . 2.225.000 (2,929%) (1° quota) | 258.287,38 | 31/12/2015 |
| mutuo MPS € . 2.225.000 (2,929%) (2° quota) | 258.287,38 | 30/06/2016 |
| mutuo CR FOLIGNO € 2.690.000 (4,609%) | 338.775,52 | 30/6/20018 |
| mutuoCR 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 | 31/12/2024 |
| 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 | 30/06/2017 |
| mutuo BCC SPELLO E BETTONA € 1,000,000 (4,00%) | 204.225,01 | 01/01/2020 |
| mutuo Crediumbria € 1,500,000 (4,00%) | 302.721,02 | 01/02/2020 |
| mutuo Crediumbria € 2,500,000 (4,50%) | 510.523,54 | 01/02/2020 |
| mutuo Crediumbria € 3,000,000 (4,90%) | 618.418,03 | 01/02/2020 |
| TOTALE RATE 2015 | € 4.369.222,94 | |
| Ricavi Preventivo 2015- delibera 1064 del 3/12/2014 (al netto FSR , mobilità extraregionale, proventi straordinari e plusvalenze) | € 37.613.932,00 | |
| 15% RICAVI ESERCIZIO | € 5.642.089,80 | |
| detrazione rate annuali 2015 | € 4.369.222,92 | 11,62% |
| RATA MASSIMA ANNUALE RESIDUA al 31/12/2015 | € 1.272.866,88 | 3,38% |
| | | 15,00% |

| DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA | Mobilità in compensazione | Mobilità non in compensazione | Altre prestazioni |
|--|---------------------------|-------------------------------|-------------------|
| USL UMBRIA 2 | 2.501.214,91 | 5.638,66 | 5.340,19 |
| AO PERUGIA | 6.057.418,63 | | 474.466,70 |
| AO TERNI | 578.216,70 | | 8.407,84 |
| TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | 9.136.850,24 | 5.638,66 | 488.214,73 |

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

DB01 – Transazioni

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

Altre informazioni relative a debiti.

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

Il totale dei debiti al 31/12/2015 è diminuito di € 17.196.085,67 rispetto a quello al 31/12/2014. Si segnala in particolare la rilevante diminuzione del debito, per € 13.851.774,64, verso la Regione seguito dalla chiusura del debito per le partite della mobilità extraregionale con i corrispondenti crediti, in conformità alle disposizioni regionali.

Altra rilevante diminuzione si registra per il debito verso le Aziende Sanitarie Regionali, per complessivi € 4.759.557,44, e specificatamente di quello nei confronti dell’Azienda Ospedaliera di Perugia, per € 4.386.758,47, a seguito dell’avvenuto a seguito dell’avvenuto saldo dei debiti per mobilità fino al 2014 ed anche al pagamento in acconto di € 4.000.000, prima della conclusione del lungo iter delle verifiche previsto dalle disposizioni nazionali e regionali, non più in linea con le normative in materia dei tempi di pagamento, in favore dell’Azienda Ospedaliera di Perugia della mobilità 2015, maggior creditore di questa USL.

Per quanto riguarda il debito verso fornitori si evidenzia che lo stesso risulta diminuito per complessivi € 5.016.953,81 anche per effetto della diminuzione dei tempi medi di pagamento dell’anno 2015, rispetto a quelli del 2014.

14. 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> | 516,77 | - |
| 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 | Canoni di noleggio per attrezzature sanitarie | 516,77 | |
| BA2050 | Canoni di leasing operativo | | |
| | Altro | | |

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

Risultano iscritti ratei passivi per l'importo di € 516,77 relativo al canone di noleggio attrezzature di facoemulsificazione e vitreoctomia, contabilizzati nel 2016 dalla Ditte A.I. – fornitore 675 con fattura n. 3051107591 del 01.03.2016, comprensiva di quota di competenza 2015.

| CODICE MOD. CE | RISCONTI PASSIVI | Importo | di cui oltre 12 mesi |
|----------------|--|--------------|----------------------|
| | <i>DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVI CE</i> | 5.511.170,29 | - |
| AA0070 | Non autosufficienza | 5.494.425,67 | |
| AA0660 | Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie erogate a privati | | |
| AA1080 | Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari | 16.744,62 | |
| AA1090 | Altri proventi diversi | | |
| EA0040 | Proventi da donazioni e liberalità | | |
| | Altro | | |

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

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

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

| CODICE MOD. CE | RISCONTI PASSIVI | Importo |
|----------------|---|---------------------|
| AA1080 | CLIENTE COSSA VENDITA GIORNALI BRANCA - Conto coge 6500200100 | 1.551,73 |
| AA1080 | CLIENTE ISTITUTO PROSPERIUS TIBERINO – Conto coge 6500200100 | 422,05 |
| AA1080 | CLIENTE BAR 5B BORIOSI EX INAM - Conto coge 6500200100 | 403,37 |
| AA0930 | CLIENTE UNICREDIT SPA – Conto coge 6200301200 | 589,67 |
| AA1080 | CLIENTE BANCA ETRURIA BANCOMAT OSPEDALE BRANCA - Conto coge 6500200100 | 1.870,61 |
| AA1080 | CLIENTE BIESSE MEDICA/RISTORO H24 DISTRIBUTORE PRODOTTI IGIENE OSPEDALE UMBERTIDE - Conto coge 6500200100 | 482,6 |
| AA1080 | CLIENTE SERGIO MASSIMI (canone agrario) – Conto coge 6500200100 | 207,99 |
| AA1080 | CLIENTE SOC. AGRICOLA BALDONI SS (canone agrario) – Conto coge 6500200100 | 1.285,03 |
| AA1080 | CLIENTE FALCINELLI CLARA (canone agrario) – Conto coge 6500200100 | 2.720,22 |
| AA1080 | CLIENTE AZ. AGRICOLA FF. MONACCHIA (canone agrario) – Conto coge 6500200100 | 535,07 |
| AA1080 | CLIENTE RASPA ROBERTA (canone agrario) – Conto coge 6500200100 | 396,12 |
| AA1080 | CLIENTE SANTA FIORA SRL (canone agrario) – Conto coge 6500200100 | 1.356,66 |
| AA1080 | CLIENTE AGRICOOPER SOC. COOP AGRICOLA – Conto coge 6500200100 | 4.923,50 |
| AA0070 | CONTRIBUTI EROGATI PER NON AUTOSUFFICIENZA - Conto coge 5900700200 | 5.494.425,67 |
| | TOTALE | 5.511.170,29 |

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:

- euro 1.551,73 riferibile al contratto per la concessione dell'esercizio dell'attività di vendita di giornali ed altri articoli presso l'Ospedale di Branca (D.A. n. 761 del 31/12/2009);
- euro 422,05 relativo al contratto per l'utilizzo di spazi da parte dell'Istituto Prosperius Tiberino Spa all'interno del plesso adiacente l'Ospedale di Umbertide;
- 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 589,67 riferito alla concessione di uno spazio all'interno dell'ospedale comprensoriale di Gubbio e Gualdo, nel quale è installato un apparecchio bancomat (D.A. n. 571 del 23/07/2010);
- euro 1.870,61 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 482,60 quale quota di ricavo 2015 relativa all'espletamento dell'attività di distribuzione automatica di prodotti di igiene e vita quotidiana del paziente presso l'Ospedale di Umbertide da parte della ditta "Biesse Medica Srl"(D.A. n. 519 del 09/08/2011);
- euro 6.501,09 concernente i canoni agrari definiti con la Delibera n. 23/2015;
- euro 4.923,50 quale quota di ricavo 2015 relativa alla locazione di un appezzamento di terreno in località Titta di Città di Castello, di cui alla Delibera n. 665/2015;
- euro 5.494.425,67 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 riscontro della quota di fondo sanitario PRINA non utilizzato al termine dell'esercizio.

15. 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: | 6.305.729,19 | - | 5.608.512,37 | 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> | 6.305.729,19 | | 5.608.512,37 | 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; in sede di apertura al 1/1/2015 ammontavano a € 6.305.729,19, nel corso del 2015, con DGRU 1361 del 23/11/2015 sono stati trasferiti dal patrimonio del Comune di Castiglione del Lago a quello di questa Azienda gli immobili precisati in dettaglio nella delibera n. 338 del 22/3/2016, alla quale si rinvia, che risultavano iscritti ai conti d'ordine per un importo complessivo di € 5.608.512,37.

Si riporta di seguito l'elenco dei beni ancora da trasferire al 31/12/2015, 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 |

16. 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 | 780.918.602,15 | | | |
| 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> | 437.000,00 | | | |

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: | | | | 792.750.025,44 | - | |
| AA0030 | Quota F.S. regionale - indistinto | DGR n. 950 DGR n. 1569 DGR n. 378 | del 03.08.2015 del 21.12.2015 del 11.04.2016 | Disponibilità finanziarie di parte corrente destinate al SSR anno 2015. Riparto Ulteriore determinazioni e assegnazioni | 780.918.602,15 | | 590.10.10 |
| AA0040 | Quota F.S. regionale - vincolato: | | | | 11.831.423,29 | - | |
| | Obiettivi di Piano | DGR n. 950 DGR n. 378 | del 03.08.2015 del 11.04.2016 | Disponibilità finanziarie di parte corrente destinate al SSR anno 2015. Riparto Ulteriore determinazioni e assegnazioni | 8.603.646,40 | | 590.20.20 |
| | Sanità penitenziaria | DGR n. 1431 DGR n. 262 | del 30.11.2015 del 14.03.2016 | Disponibilità finanziarie di parte corrente destinate al SSR anno 2015. Quota destinata al finanziamento della Sanità Penitenziaria e adeguamento | 981.886,32 | | 590.20.30 |
| | Altre vincolate | DGR n. 1569 DGR n. 378 | del 21.12.2015 del 11.04.2016 | Disponibilità finanziarie di parte corrente destinate al SSR anno 2015. Riparto Ulteriore determinazioni e assegnazioni | 2.245.890,57 | | 590.20.10 |

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

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO | Atto | Data | Oggetto | Importo assegnato | Importo utilizzato | Codice conto |
|----------------|--|---|--|--|-------------------|--------------------|--------------|
| AA0050 | EXTRA FONDO: | | | | 6.449.591,10 | - | |
| AA0070 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati | DGR n. 640 DGR n. 1569 DGR n. 378 | del 05.05.2015 del 21.12.2015 del 11.04.2016 | Assegnazione Fondo regionale per la non AUTOSUFFICIENZA. EXTRA Fondo vincolato FARMACI INNOVATIVI e Integrazione | 5.622.966,40 | | 590.70.20 |
| 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. 1465 | del 09.12.2015 | Ricognizione delle prestazioni SSR anno 2015 quali livelli EXTRA LEA | 437.000,00 | | 590.70.40 |
| 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: | | | | | | |
| | Contributi c/esercizio da Amministrazioni statali extra fondo vincolati | | | | | | |
| | Contributi c/esercizio da Amministrazioni statali per quota del Fondo Nazionale per la Non Autosufficienza | | | | | | |
| | Contributi c/esercizio da altri enti pubblici - extra fondo vincolati | | | | 179.178,84 | - | 590.90.31 |
| | PROGETTO BIRTH - FEI ANNUALITA' 2013 | DDG n. 967 | del 04.12.2013 | Approvazione progetto BIRTH Better Integration | 106.589,67 | | |
| | CONTRIBUTO ISS III E IV TRANCHE | DDG n. 795 | del 23.09.2014 | Accordo di collaborazione ISS Progetto "Comunicare la salute nei giovani" | 48.189,17 | | |
| | FORMAZIONE A DISTANZA IST SUP FARMACO | *** | | | 19.900,00 | | |
| | Contributo randagismo L. 281/91 anno 2014 | *** | | | 4.500,00 | | |
| AA0160 | Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92 | DD 10363/2015 | | | 210.445,86 | | 590.90.41 |
| AA0170 | Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro: | | | | | | |
| | Contributi c/esercizio da Amministrazioni statali extra fondo altro | | | | | | |
| | Contributi c/esercizio da altri enti pubblici - extra fondo altro | | | | | | |
| | PER RICERCA: | | | | | | |
| AA0190 | Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente: | | | | | | |
| | Altri contributi | | | | | | |
| AA0200 | Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata: | | | | | | |
| | Altri contributi | | | | | | |
| AA0210 | Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca: | | | | | | |
| | Contributi c/esercizio per ricerca corrente da Regione | | | | | | |
| | Contributi c/esercizio per ricerca corrente da altri enti pubblici | | | | | | |
| | Contributi c/esercizio per finalizzata da Regione | | | | | | |
| | Contributi c/esercizio per ricerca finalizzata da altri enti pubblici | | | | | | |
| AA0220 | Contributi da privati per ricerca: | | | | 48.000,00 | - | 590.90.40 |
| | IMS Health S.r.l. Convenzione per raccolta ed elaborazione dati farmaceutici | DDG. n. 256 | del 5.3.2015 | | 33.000,00 | | |
| | Fondazione Cucinelli contributo liberale | *** | | | 15.000,00 | | |
| | Altri contributi | | | | | | |
| AA0230 | CONTRIBUTI DA PRIVATI: | | | | | | |
| | Contributi c/esercizio Istituto Tesoriere | | | | | | |
| | Contributi c/esercizio da enti privati : | | | | | | |
| | TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO | | | | 799.247.616,54 | - | |

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 | 792.750.025,44 | | 0,00% |
| AA0060 | Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo | 6.059.966,40 | | 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 | 48.000,00 | | 0,00% |
| | Totale | 798.857.991,84 | - | 0,00% |

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 | |

17. Proventi e ricavi diversi

| COD. MOD. CE | DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA' | ASL UMBRIA 1 | | ASL UMBRIA 2 | | AO PG | | AO TR | | TOTALE | | |
|--------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| | | INTRA GLOBAL BUDGET | EXTRA GLOBAL BUDGET | INTRA GLOBAL BUDGET | EXTRA GLOBAL BUDGET | INTRA GLOBAL BUDGET | EXTRA GLOBAL BUDGET | INTRA GLOBAL BUDGET | EXTRA GLOBAL BUDGET | INTRA GLOBAL BUDGET | EXTRA GLOBAL BUDGET | TOTALE |
| | RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A) | - | - | 4.819.297,00 | 1.057.112,39 | - | - | - | - | 4.819.297,00 | 1.057.112,39 | 5.876.409,39 |
| AA0350 | Prestazioni di ricovero | | | 2.919.297,00 | | | | | | 2.919.297,00 | - | 2.919.297,00 |
| AA0360 | Prestazioni di specialistica ambulatoriale | | | 1.900.000,00 | 443.651,00 | | | | | 1.900.000,00 | 443.651,00 | 2.343.651,00 |
| AA0370 | Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | | | | 368.710,00 | | | | | - | 368.710,00 | 368.710,00 |
| AA0380 | Prestazioni di File F | | | | 85.385,00 | | | | | - | 85.385,00 | 85.385,00 |
| AA0390 | Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale | | | | 74.513,42 | | | | | - | 74.513,42 | 74.513,42 |
| AA0400 | Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata | | | | | | | | | - | - | - |
| AA0410 | Prestazioni termali | | | | 4.386,72 | | | | | - | 4.386,72 | 4.386,72 |
| AA0420 | Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso | | | | 80.466,25 | | | | | - | 80.466,25 | 80.466,25 |
| AA0430 | Altre prestazioni sanitarie socio-sanitarie | | | | | | | | | - | - | - |

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

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA' | ASL UMBRIA 2 | | AO PG | | AO TR | | TOTALE | |
|----------------|--|--------------|--|-------|--|-------|--|--------|---------------|
| | | | | | | | | | |
| | RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B) | | | | | | | | 35.728.060,24 |
| AA0460 | Prestazioni di ricovero | | | | | | | | 29.927.744,00 |
| AA0470 | Prestazioni di specialistica ambulatoriale | | | | | | | | 3.238.488,00 |
| AA0480 | Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | | | | | | | | 774.649,89 |
| AA0490 | Prestazioni di File F | | | | | | | | 369.782,00 |
| AA0500 | Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale | | | | | | | | 302.521,00 |
| AA0510 | Prestazioni farmaceutica convenzionata | | | | | | | | 758.772,35 |
| AA0520 | Prestazioni termali | | | | | | | | 93.276,00 |
| AA0530 | trasporto ambulanze ed elisoccorso | | | | | | | | 262.827,00 |
| 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) | 4.819.297,00 | 1.057.112,39 | - | - | - | - | 4.819.297,00 | 1.057.112,39 | 41.604.469,63 |
| | RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C) | | | | | | | | | |
| | | | 8.067.427,33 | | 425.797,94 | | 12.921,26 | | | 8.506.146,53 |
| | RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D) | | | | | | | | | 95.287,61 |
| | TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D) | | | | | | | | | |
| | | - | 8.067.427,33 | - | 425.797,94 | - | 12.921,26 | | | 8.601.434,14 |
| | TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C) | 4.819.297,00 | 9.124.539,72 | - | 425.797,94 | - | 12.921,26 | | | 14.382.555,92 |
| | TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D) | | | | | | | | | 35.823.347,85 |
| | TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D) | | | | | | | | | 50.205.903,77 |

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

| CODICE MOD. CE | PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA | Valore CE al 31/12/2015 | Valore CE al 31/12/2014 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|----------------|
| AA0680 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera | 43.575,74 | 48.003,68 | 4.427,94 | -9,22% |
| AA0690 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica | 2.016.957,60 | 2.140.417,70 | 123.460,10 | -5,77% |
| AA0700 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica | - | - | - | - |
| AA0710 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) | 174.481,75 | 120.577,99 | 53.903,76 | 44,70% |
| 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) | 104.786,92 | 71.255,23 | 33.531,69 | 47,06% |
| AA0730 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro | 86.524,52 | 347.623,61 | 261.099,09 | -75,11% |
| AA0740 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | - |
| | TOTALE RICAVI INTRAMOENIA | 2.426.326,53 | 2.727.878,21 | 301.551,68 | -11,05% |
| BA1210 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera | 10.323,30 | 1.478,82 | 8.844,48 | 598,08% |
| BA1220 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica | 1.391.162,06 | 1.418.746,74 | 27.584,68 | -1,94% |
| BA1230 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica | 83.247,36 | 80.192,50 | 3.054,86 | 3,81% |
| BA1240 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) | 101.866,93 | 43.435,80 | 58.431,13 | 134,52% |
| 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 | 92.599,96 | 78.420,23 | 14.179,73 | 18,08% |
| BA1270 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | - |
| | TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP) | 1.679.199,61 | 1.622.274,09 | 56.925,52 | 3,51% |
| | Indennità di esclusività medica attività di libera professione | | | - | - |
| | IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia) | 238.897,43 | 188.377,86 | 50.519,57 | 26,82% |

| | | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| Costi diretti aziendali -accantonamento a fondo | 263.530,97 | 272.764,15 | - 9.233,18 | -3,39% |
| Costi generali aziendali (DGRU 1206 del 19/10/2015) | 89.110,26 | | 89.110,26 | |
| Fondo di perequazione | | | - | |
| TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA | 591.538,66 | 461.142,01 | 130.396,65 | 28,28% |

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 | 7.935.794,60 | | | 7.935.794,60 |
| Prodotti alimentari | | | | |
| Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere | | | | |
| Combustibili, carburanti e lubrificanti | | | | |
| Supporti informatici e cancelleria | | | | |
| Materiale per la manutenzione | | | | |
| Altri beni e prodotti non sanitari | | | | |
| TOTALE | 7.935.794,60 | - | - | 7.935.794,60 |

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? | SI | Vedi di seguito |

Si precisa che in conformità alla direttiva regionale si è provveduto a rilevare, tra i Rimborsi e Recuperi, la somma di € 4.800.000,00, assegnata con DGRU 57 del 25/1/2016 per il ripiano dello sfondamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera anni 2013 e 2014 di cui all'art.2, comma 1 del DL 179/2015 e dell'art. 1, commi 702 e 703 della Legge 203/2015.

Si evidenzia inoltre 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 n. 54 della presente nota integrativa che espone i costi ed i ricavi della attività libero professionale.

18. Acquisti di beni

| DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE | Distribuzione | | TOTALE |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| | Diretta | Per conto | |
| Prodotti farmaceutici ed emoderivati: | 38.306.419,10 | 11.945.840,63 | 50.252.259,73 |
| Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale | 34.475.890,61 | 11.945.840,63 | 46.421.731,24 |
| Medicinali senza AIC (ossigeno) | 3.830.528,49 | | 3.830.528,49 |
| Emoderivati di produzione regionale | | | |
| Prodotti dietetici | | | |
| TOTALE | 38.306.419,10 | 11.945.840,63 | 50.252.259,73 |

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 1 | 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 | | | | | |
| 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 | | | | | |

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

Sui codici di costo CE riportati sulla tabella 57 che precede non risultano iscritti costi per acquisto di beni da aziende sanitarie regionali.

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 farmaci ed emoderivati, ma i costi sono allocati su specifici codici CE che rilevano i rapporti “infra-gruppo” e vengono evidenziati nella successiva tabella 58 alla voce “fatturazione diretta” |
| AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all’esercizio precedente? | NO | |

19. Acquisti di servizi

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA' | ASL UMBRIA 2 | | AO PG | | AO TR | | TOTALE | | |
|----------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------|
| | | INTRAGLOBA L BUDGET | EXTRAGLOB AL BUDGET | INTRAGLOBA L BUDGET | EXTRAGLOB AL BUDGET | INTRAGLOB AL BUDGET | EXTRAGLOB AL BUDGET | INTRAGLOBA L BUDGET | EXTRAGLOB AL BUDGET | TOTALE |
| | COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A) | 15.931.549,00 | 111.482,56 | 171.297.528,00 | - | 5.901.251,00 | 257.770,45 | 193.130.328,00 | 369.253,01 | 193.499.581,01 |
| BA0470 | Acquisti servizi sanitari per medicina di base | | 111.482,56 | | | | | - | 111.482,56 | 111.482,56 |
| BA0510 | Acquisti servizi sanitari per farmaceutica | | | | | | | - | - | - |
| BA0540 | Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | 3.537.215,68 | | 42.765.281,34 | | 734.429,96 | | 47.036.926,98 | - | 47.036.926,98 |
| BA0650 | Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa | | | | | | | - | - | - |
| BA0710 | Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa | | | | | | | - | - | - |
| BA0760 | Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica | | | | | | | - | - | - |
| BA0810 | Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera | 11.492.988,54 | | 108.162.938,26 | | 4.310.417,53 | 257.770,45 | 123.966.344,33 | 257.770,45 | 124.224.114,78 |
| BA0910 | Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | | | | | | | - | - | - |
| BA0970 | Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F | 901.344,78 | | 20.369.308,40 | | 856.403,51 | | 22.127.056,69 | - | 22.127.056,69 |
| BA1040 | Acquisto prestazioni termali in convenzione | | | | | | | - | - | - |
| BA1100 | Acquisto prestazioni trasporto sanitario | | | | | | | - | - | - |
| BA1150 | Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria | | | | | | | - | - | - |
| | COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B) | | | | | | | | | 47.089.469,69 |
| BA0480 | Acquisti servizi sanitari per medicina di base | | | | | | | | | 289.389,00 |
| BA0520 | Acquisti servizi sanitari per farmaceutica | | | | | | | | | 1.400.002,69 |
| BA0560 | Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | | | | | | | | | 7.301.256,00 |
| BA0730 | Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa | | | | | | | | | - |
| BA0780 | Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica | | | | | | | | | - |
| BA0830 | Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera | | | | | | | | | 35.235.250,00 |
| BA0990 | Acquisto 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 | 111.482,56 | 171.297.528,00 | - | 5.901.251,00 | 257.770,45 | 193.130.328,00 | 369.253,01 | 240.589.050,70 |
| | COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C) | | 7.977.163,15 | | 3.920.442,44 | | 89.584,59 | | | 11.987.190,18 |
| | COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA XTRAREGIONALE (D) | | | | | | | | | 161.226,47 |
| | TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D) | | 7.977.163,15 | | 3.920.442,44 | | 89.584,59 | | | 12.148.416,65 |
| | TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C) | 15.931.549,00 | 8.088.645,71 | 171.297.528,00 | 3.920.442,44 | 5.901.251,00 | 347.355,04 | | | 205.486.771,19 |
| | TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D) | | | | | | | | | 47.250.696,16 |
| | TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D) | | | | | | | | | 252.737.467,35 |

Tab. 58- Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI | Valore CE al 31/12/2015 | Valore CE al 31/12/2014 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE | 51.100.590,79 | 50.975.576,73 | 125.014,06 | 0,25% |
| BA0420 | - da convenzione | 50.699.719,23 | 50.582.640,87 | 117.078,36 | 0,23% |
| BA0430 | Costi per assistenza MMG | 37.067.513,49 | 36.430.437,56 | 637.075,93 | 1,75% |
| BA0440 | Costi per assistenza PLS | 7.614.463,79 | 8.150.323,52 | - 535.859,73 | -6,57% |
| BA0450 | Costi per assistenza Continuità assistenziale | 5.143.327,59 | 5.131.054,22 | 12.273,37 | 0,24% |
| BA0460 | Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc) | 874.414,36 | 870.825,57 | 3.588,79 | 0,41% |
| BA0470 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | 111.482,56 | 103.546,53 | 7.936,03 | 7,66% |
| BA0480 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale | 289.389,00 | 289.389,33 | - 0,33 | 0,00% |
| | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA | 75.285.872,72 | 73.464.647,23 | 1.318.254,17 | 1,79% |
| BA0500 | - da convenzione | 73.885.870,03 | 72.684.694,22 | 1.201.175,81 | 1,65% |
| BA0510 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale | - | - | - | |
| BA0520 | - da pubblico (Extraregione) | 1.400.002,69 | 779.953,01 | 620.049,68 | 79,50% |
| | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE | 67.635.484,89 | 67.018.705,94 | 616.778,95 | 0,92% |
| BA0540 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 47.036.926,98 | 46.276.030,00 | 760.896,98 | 1,64% |
| BA0550 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - | - | |
| BA0560 | - da pubblico (Extraregione) | 7.329.244,00 | 8.046.484,48 | - 717.240,48 | -8,91% |
| BA0570 | - da privato - Medici SUMAI | 5.891.426,54 | 5.834.733,85 | 56.692,69 | 0,97% |
| BA0580 | - da privato | 6.302.068,48 | 5.614.480,11 | 687.588,37 | 12,25% |
| 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 | 1.364.654,29 | 1.459.717,47 | - 95.063,18 | -6,51% |
| BA0620 | Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati | 4.937.414,19 | 4.154.762,64 | 782.651,55 | 18,84% |
| BA0630 | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | 1.075.818,89 | 1.246.977,50 | - 171.158,61 | -13,73% |
| | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA | 7.212.579,22 | 6.778.967,58 | 433.611,64 | 6,40% |
| 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) | 5.847.046,41 | 5.562.426,68 | 284.619,73 | 5,12% |
| BA0690 | - da privato (extraregionale) | 1.365.532,81 | 1.216.540,90 | 148.991,91 | 12,25% |
| | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA | 9.344.295,00 | 10.136.527,26 | - 792.232,26 | -7,82% |
| BA0710 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | |
| BA0720 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | 13.413,75 | - 13.413,75 | -100,00% |
| BA0730 | - da pubblico (Extraregione) | - | - | - | |
| BA0740 | - da privato | 9.344.295,00 | 10.123.113,51 | - 778.818,51 | -7,69% |
| | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA | 11.327.047,38 | 11.270.767,82 | 56.279,56 | 0,50% |
| BA0760 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | |
| BA0770 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | 2.834,14 | 2.733,10 | 101,04 | 3,70% |
| BA0780 | - da pubblico (Extraregione) | - | - | - | |
| BA0790 | - da privato | 11.324.213,24 | 11.268.034,72 | 56.178,52 | 0,50% |
| | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA | 196.353.874,75 | 200.977.252,94 | - 4.623.378,19 | -2,30% |
| BA0810 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 124.224.114,78 | 127.503.575,23 | - 3.279.460,45 | -2,57% |
| BA0820 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - | - | |
| BA0830 | - da pubblico (Extraregione) | 35.235.250,00 | 36.935.249,39 | - 1.699.999,39 | -4,60% |
| BA0840 | - da privato | 19.457.681,95 | 19.650.474,47 | - 192.792,52 | -0,98% |
| BA0850 | Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e | - | - | - | |

| | | | | | |
|--------|--|----------------------|----------------------|--------------|--------|
| | <i>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> | 10.534.884,71 | 10.692.136,47 | - 157.251,76 | -1,47% |
| BA0880 | <i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati</i> | 8.922.797,24 | 8.958.338,00 | - 35.540,76 | -0,40% |
| BA0890 | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | 17.436.828,02 | 16.887.953,85 | 548.874,17 | 3,25% |
| | ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE | 15.628.648,45 | 15.025.329,91 | 603.318,54 | 4,02% |
| BA0910 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | |
| BA0920 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - | - | |
| BA0930 | - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione | - | - | - | |
| BA0940 | - da privato (intraregionale) | 13.943.145,83 | 13.460.189,31 | 482.956,52 | 3,59% |
| BA0950 | - da privato (extraregionale) | 1.685.502,62 | 1.565.140,60 | 120.362,02 | 7,69% |
| | ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F | 23.992.259,69 | 24.515.727,61 | - 523.467,92 | -2,14% |
| BA0970 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | 22.127.056,69 | 22.450.524,70 | - 323.468,01 | -1,44% |
| BA0980 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - | - | |
| BA0990 | - da pubblico (Extraregione) | 1.865.203,00 | 2.065.202,91 | - 199.999,91 | -9,68% |
| BA1000 | - da privato (intraregionale) | - | - | - | |
| BA1010 | - da privato (extraregionale) | - | - | - | |
| BA1020 | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | - | - | - | |
| | ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE | 1.474.814,54 | 1.436.103,55 | 38.710,99 | 2,70% |
| BA1040 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | - | - | - | |
| BA1050 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - | - | |
| BA1060 | - da pubblico (Extraregione) | 720.529,00 | 720.528,79 | 0,21 | 0,00% |
| BA1070 | - da privato | 664.716,42 | 627.938,05 | 36.778,37 | 5,86% |
| BA1080 | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | 89.569,12 | 87.636,71 | 1.932,41 | 2,21% |

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

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI | Valore CE al 31/12/2015 | Valore CE al 31/12/2014 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| | ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO | 4.125.237,10 | 4.207.943,44 | - 82.706,34 | -1,97% |
| 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 | 277.840,16 | - 0,16 | 0,00% |
| BA1130 | - da privato | 3.847.397,10 | 3.930.103,28 | - 82.706,18 | -2,10% |
| | ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA | 28.518.720,13 | 27.764.851,27 | 753.868,86 | 2,72% |
| 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) | 27.071.987,60 | 26.250.596,78 | 821.390,82 | 3,13% |
| BA1190 | - da privato (extraregionale) | 1.446.732,53 | 1.514.254,49 | - 67.521,96 | -4,46% |
| | COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA) | 1.679.199,61 | 1.622.274,09 | 56.925,52 | 3,51% |
| | RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI | 2.160.230,06 | 2.239.215,95 | - 78.985,89 | -3,53% |
| BA1290 | Contributi ad associazioni di volontariato | 830.481,93 | 868.370,73 | - 37.888,80 | -4,36% |
| BA1300 | Rimborsi per cure all'estero | 786,20 | 1.914,26 | - 1.128,06 | -58,93% |
| BA1310 | Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione | - | - | - | |
| BA1320 | Contributo Legge 210/92 | 1.013.898,30 | 1.059.313,01 | - 45.414,71 | -4,29% |
| BA1330 | Altri rimborsi, assegni e contributi | 315.063,63 | 309.617,95 | 5.445,68 | 1,76% |
| BA1340 | Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - | - | |
| | CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE | 2.081.464,15 | 1.789.275,68 | 292.188,47 | 16,33% |

| | | | | | | |
|---------------|--|----------------------|----------------------|---|-------------------|-----------|
| BA1360 | Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | 17.650,33 | - | 17.650,33 | -100,00% |
| BA1370 | Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici | 106.335,80 | 116.359,99 | - | 10.024,19 | -8,61% |
| BA1380 | Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato | 1.790.179,95 | 1.533.770,62 | | 256.409,33 | 16,72% |
| BA1390 | Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000 | 295.499,80 | 145.475,80 | | 150.024,00 | 103,13% |
| BA1400 | Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato | 98.427,60 | - | | 98.427,60 | |
| BA1410 | Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato | - | - | | - | |
| BA1420 | Indennità a personale universitario - area sanitaria | 79.146,33 | 82.953,29 | - | 3.806,96 | -4,59% |
| BA1430 | Lavoro interinale - area sanitaria | 79.827,84 | 79.951,24 | - | 123,40 | -0,15% |
| BA1440 | Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria | 1.237.278,38 | 1.225.390,29 | | 11.888,09 | 0,97% |
| BA1450 | Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando | 184.948,40 | 121.494,74 | | 63.453,66 | 0,52 |
| 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 | 30.219,24 | 5.454,73 | | 24.764,51 | 454,00% |
| BA1480 | Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione) | 154.729,16 | 116.040,01 | | 38.689,15 | 33,34% |
| | ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA | 3.373.855,32 | 3.478.306,55 | - | 104.451,23 | -3,00% |
| BA1500 | Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 3.346.952,65 | 3.434.903,21 | - | 87.950,56 | -2,56% |
| 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) | 26.902,67 | 43.403,34 | - | 16.500,67 | -38,02% |
| BA1530 | Altri servizi sanitari da privato | - | - | | - | |
| BA1540 | Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva | - | - | | - | |
| BA1550 | COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC | - | - | | - | |
| | TOTALE | 41.938.706,37 | 41.101.866,98 | | 836.839,39 | 2% |

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 | 2015 | 252.163,81 | 252.163,81 | 252.163,81 | 252.163,81 | - | - | 252.163,81 |
| CASA DI CURA CLINICA LAMI | 039909 | 01517840540 | chirurgia ambulatoriale | 2015 | 141.443,94 | 141.443,94 | 141.443,94 | 141.443,94 | - | - | 141.443,94 |
| CASA DI CURA VILLA FIORITA | 039910 | 00494160542 | chirurgia ambulatoriale | 2015 | 13.454,35 | 13.454,35 | 13.454,35 | 13.454,35 | - | - | 13.454,35 |
| CASA DI CURA VILLA AURORA | 052401 | 03301860544 | chirurgia ambulatoriale | 2015 | 4.491,71 | 4.491,71 | 4.491,71 | 4.491,71 | - | - | 4.491,71 |
| CASA DI CURA PORTA SOLE | 039911 | 00455310540 | chirurgia ambulatoriale | 2015 | 478.741,49 | 478.741,49 | 478.741,49 | 478.741,49 | - | - | 478.741,49 |
| CENTRO MEDICO SPZIO SALUTE s.r.l. | 039947 | 02644400547 | fisiochinesiterapia | 2015 | 67.621,76 | 67.623,80 | 67.621,76 | 67.621,76 | - | - | 67.621,76 |
| STUDIO DOTT. GINESIO MARCHETTI | 039919 | 01206930545 | fisiochinesiterapia | 2015 | 84.407,43 | 84.386,85 | 84.407,43 | 84.407,43 | - | - | 84.407,43 |
| FISIONATURAL CENTER | 069936 | 02557710544 | fisiochinesiterapia | 2015 | 33.954,71 | 33.993,85 | 33.954,71 | 33.954,71 | - | - | 33.954,71 |
| STUDIO FISIOTERAPICO FISIOGAMA snc | 039944 | 02649000540 | fisiochinesiterapia | 2015 | 92.096,55 | 92.074,89 | 92.096,55 | 92.096,55 | - | - | 92.096,55 |
| CENTRO CHIROTERICICO UMBRO s.r.l. | 039920 | 00280190547 | fisiochinesiterapia | 2015 | 85.268,54 | 82.255,08 | 85.268,54 | 85.268,54 | - | - | 85.268,54 |
| SALUS 2000 | 069935 | 02322020542 | fisiochinesiterapia | 2015 | 18.334,13 | 29.258,56 | 18.334,13 | 18.334,13 | - | - | 18.334,13 |
| CASA DI CURA CLINICA LAMI | 039909 | 01517840540 | fisiochinesiterapia | 2015 | 107.788,65 | 107.840,00 | 107.788,65 | 107.788,65 | - | - | 107.788,65 |
| CASA DI CURA VILLA FIORITA | 039910 | 00494160542 | fisiochinesiterapia | 2015 | 69.257,02 | 77.626,74 | 69.257,02 | 69.257,02 | - | - | 69.257,02 |
| VILLA CECILIA s.r.l. | 069960 | 03134550544 | Riabilitazione | 2015 | 297.000,00 | 297.000,00 | 297.000,00 | 297.000,00 | - | - | 297.000,00 |
| STUDIO RADIOLOGICO MILANI | 039917 | 00645030545 | Radiologia | 2015 | 75.348,98 | 77.536,56 | 75.348,98 | 75.348,98 | - | - | 75.348,98 |
| STUDIO RADIOLOGICO LUCHERONI | 039931 | 02342750540 | Radiologia | 2015 | 6.944,47 | 29.009,03 | 6.944,47 | 6.944,47 | - | - | 6.944,47 |
| CHIROFISIOGEN CENTER s.r.l. | 039923 | 00729430546 | Radiologia | 2015 | 38.806,88 | 38.699,20 | 38.806,88 | 38.806,88 | - | - | 38.806,88 |
| CASA DI CURA LIOTTI spa | 039908 | 01678940543 | Radiologia | 2015 | 27.111,84 | 27.088,00 | 27.111,84 | 27.111,84 | - | - | 27.111,84 |
| CASA DI CURA CLINICA LAMI | 039909 | 01517840540 | Radiologia | 2015 | 22.213,44 | 22.858,00 | 22.213,44 | 22.213,44 | - | - | 22.213,44 |
| CHIROFISIOGEN CENTER s.r.l. | 039923 | 00729430546 | Rmn / Tac | 2015 | 1.721.405,00 | 1.721.556,54 | 1.721.405,00 | 1.721.405,00 | - | - | 1.721.405,00 |
| PROTOS SRL | 039930 | 00780350542 | Rmn / Tac | 2015 | 981.973,26 | 981.973,27 | 981.973,26 | 981.973,26 | - | - | 981.973,26 |
| CASA DI CURA LIOTTI spa | 039908 | 01678940543 | Tac | 2015 | 138.157,06 | 129.510,00 | 138.157,06 | 138.157,06 | - | - | 138.157,06 |
| CHIROFISIOGEN CENTER s.r.l. | 039923 | 00729430546 | Ecografia | 2015 | 112.494,87 | 112.658,14 | 112.494,87 | 112.494,87 | - | - | 112.494,87 |
| CASA DI CURA LIOTTI spa | 039908 | 01678940543 | Ecografia | 2015 | 31.888,46 | 32.447,00 | 31.888,46 | 31.888,46 | - | - | 31.888,46 |
| CASA DI CURA CLINICA LAMI | 039909 | 01517840540 | Ecografia | 2015 | 46.371,85 | 44.146,00 | 46.371,85 | 46.371,85 | - | - | 46.371,85 |
| STUDIO MEDICO DOTT.SSA PASCUCCI | 039912 | 00442440541 | Neurologia | 2015 | 40.940,08 | 45.599,00 | 40.940,08 | 40.940,08 | - | - | 40.940,08 |
| MINERVA snc | 039935 | 00259260545 | Laboratorio analisi | 2015 | 22.201,62 | 22.315,86 | 22.201,62 | 22.201,62 | - | - | 22.201,62 |
| LAB BASSI snc | 039937 | 01483590541 | Laboratorio analisi | 2015 | 22.318,88 | 22.314,73 | 22.318,88 | 22.318,88 | - | - | 22.318,88 |

| | | | | | | | | | | | |
|--|--------|-------------|-----------------------------------|------|------------|------------|------------|------------|---|---|------------|
| LABORATORIO ANALISI BIDIESTE SNC | 039939 | 01160830541 | Laboratorio analisi | 2015 | 22.311,60 | 22.314,72 | 22.311,60 | 22.311,60 | - | - | 22.311,60 |
| BIOLAB di Verducci Nadia | 079929 | 02673090540 | Laboratorio analisi | 2015 | 19.324,82 | 19.328,47 | 19.324,82 | 19.324,82 | - | - | 19.324,82 |
| CENTRO DIAGNOSTICO TRASIMENO | 069934 | 02097930545 | Laboratorio analisi | 2015 | 29.594,23 | 29.590,96 | 29.594,23 | 29.594,23 | - | - | 29.594,23 |
| CLINILAB s.r.l. | 039903 | 00618390546 | Laboratorio analisi | 2015 | 22.048,16 | 22.321,44 | 22.048,16 | 22.048,16 | - | - | 22.048,16 |
| GALENO srl | 039906 | 00450040548 | Laboratorio analisi | 2015 | 22.118,56 | 22.314,31 | 22.118,56 | 22.118,56 | - | - | 22.118,56 |
| LAB 2000 snc di Mangiabne Carla & C. | 049906 | 02359500549 | Laboratorio analisi | 2015 | 27.153,96 | 27.165,60 | 27.153,96 | 27.153,96 | - | - | 27.153,96 |
| L.A.B. Laboratorio analisi biologiche di Lupattelli F. snc | 079922 | 00437210545 | Laboratorio analisi | 2015 | 22.328,80 | 22.332,63 | 22.328,80 | 22.328,80 | - | - | 22.328,80 |
| L.A.R.I. - Laboratorio di analisi radio immunologiche srl | 039934 | 3301860544 | Laboratorio analisi | 2015 | 21.989,20 | 22.327,11 | 21.989,20 | 21.989,20 | - | - | 21.989,20 |
| SWISSLAB - PERUGIA CHECK UP | 039938 | 00259260545 | Laboratorio analisi | 2015 | 27.907,12 | 29.412,55 | 27.907,12 | 27.907,12 | - | - | 27.907,12 |
| LAB FLEMING SNC | 049905 | 00656980547 | Laboratorio analisi | 2015 | 22.000,16 | 22.325,04 | 22.000,16 | 22.000,16 | - | - | 22.000,16 |
| CASA DI CURA LIOTTI spa | 039908 | 01678940543 | Laboratorio analisi | 2015 | 22.550,95 | 22.540,02 | 22.550,95 | 22.550,95 | - | - | 22.550,95 |
| CASA DI CURA CLINICA LAMI | 039909 | 01517840540 | Laboratorio analisi | 2015 | 9.212,16 | 10.752,99 | 9.212,16 | 9.212,16 | - | - | 9.212,16 |
| L.A.R.I. - Laboratorio di analisi radio immunologiche srl | 039934 | 3301860544 | Laboratorio analisi extra regione | 2015 | 175,62 | 496,92 | 175,62 | 175,62 | - | - | 175,62 |
| CENTRO DIAGNOSTICO TRASIMENO | 069934 | 02097930545 | Laboratorio analisi extra regione | 2015 | 2.810,81 | 2.922,79 | 2.810,81 | 2.810,81 | - | - | 2.810,81 |
| MINERVA snc | 039935 | 00259260545 | Laboratorio analisi extra regione | 2015 | 1.310,72 | 1.968,53 | 1.310,72 | 1.310,72 | - | - | 1.310,72 |
| GALENO srl | 039906 | 00450040548 | Laboratorio analisi extra regione | 2015 | 2.934,08 | 2.934,83 | 2.934,08 | 2.934,08 | - | - | 2.934,08 |
| SWISSLAB - PERUGIA CHECK UP | 039938 | 00259260545 | Laboratorio analisi extra regione | 2015 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | - | - | 0,00 |
| CASA DI CURA LIOTTI spa | 039908 | 01678940543 | Laboratorio analisi extra regione | 2015 | 1.410,26 | 1.975,96 | 1.410,26 | 1.410,26 | - | - | 1.410,26 |
| CASA DI CURA CLINICA LAMI | 039909 | 01517840540 | Laboratorio analisi extra regione | 2015 | 87,84 | 498,94 | 87,84 | 87,84 | - | - | 87,84 |
| STUDIO RADIOLOGICO LUCHERONI | 039931 | 02342750540 | Radiologia extra regione | 2015 | 0,00 | 384,00 | 0,00 | 0,00 | - | - | 0,00 |
| CHIROFISIOGEN CENTER s.r.l. | 039923 | 00729430546 | Radiologia extra regione | 2015 | 405,52 | 487,37 | 405,52 | 405,52 | - | - | 405,52 |
| CASA DI CURA LIOTTI spa | 039908 | 01678940543 | Radiologia extra regione | 2015 | 222,18 | 942,00 | 222,18 | 222,18 | - | - | 222,18 |
| CASA DI CURA CLINICA LAMI | 039909 | 01517840540 | Radiologia extra regione | 2015 | 583,60 | 977,00 | 583,60 | 583,60 | - | - | 583,60 |
| CHIROFISIOGEN CENTER s.r.l. | 039923 | 00729430546 | Rmn / Tac extra regione | 2015 | 106.881,17 | 106.720,91 | 106.720,91 | 106.720,91 | - | - | 106.720,91 |
| CASA DI CURA LIOTTI spa | 039908 | 01678940543 | Rmn / Tac extra regione | 2015 | 1.289,61 | 16.766,00 | 1.289,61 | 1.289,61 | - | - | 1.289,61 |
| CASA DI CURA CLINICA LAMI | 039909 | 01517840540 | Ecografia extra regione | 2015 | 336,49 | 490,00 | 336,49 | 336,49 | - | - | 336,49 |
| PROTOS SRL | 039930 | 00780350542 | Rmn / Tac extra regione | 2015 | 169.770,30 | 169.787,69 | 169.770,30 | 169.770,30 | - | - | 169.770,30 |
| CHIROFISIOGEN CENTER s.r.l. | 039923 | 00729430546 | Ecografia extra regione | 2015 | 45,68 | 65,73 | 45,68 | 45,68 | - | - | 45,68 |
| STUDIO MEDICO DOTT.SSA | 039912 | 00442440541 | Neurologia extra regione | 2015 | 485,11 | 502,50 | 485,11 | 485,11 | - | - | 485,11 |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------------------|--------|-------------|---------------------------------------|------|---------------|--------------|--------------|--------------|---|---|--------------|
| PASCUCCI | | | | | | | | | | | |
| CASA DI CURA LIOTTI spa | 039908 | 01678940543 | chirurgia ambulatoriale extra regione | 2015 | 319.609,65 | 319.609,65 | 319.609,65 | 319.609,65 | - | - | 319.609,65 |
| CASA DI CURA CLINICA LAMI | 039909 | 01517840540 | chirurgia ambulatoriale extra regione | 2015 | 21.097,50 | 21.097,50 | 21.097,50 | 21.097,50 | - | - | 21.097,50 |
| CASA DI CURA VILLA FIORITA | 039910 | 00494160542 | chirurgia ambulatoriale extra regione | 2015 | 226.316,45 | 226.316,45 | 226.316,45 | 226.316,45 | - | - | 226.316,45 |
| CASA DI CURA PORTA SOLE | 039911 | 00455310540 | chirurgia ambulatoriale extra regione | 2015 | 220.046,50 | 220.046,50 | 220.046,50 | 220.046,50 | - | - | 220.046,50 |
| CASA DI CURA LIOTTI spa | 039908 | 01678940543 | Ricoveri residenti | 2015 | 3.127.250,54 | 3.177.939,77 | 3.126.224,54 | 3.126.224,54 | - | - | 3.126.224,54 |
| CASA DI CURA LIOTTI spa | 039908 | 01678940543 | Ricoveri extra regione | 2015 | 5.206.366,40 | 5.194.548,99 | 5.140.524,08 | 5.140.524,08 | - | - | 5.140.524,08 |
| CASA DI CURA CLINICA LAMI | 039909 | 01517840540 | ricoveri residenti | 2015 | 3.190.495,70 | 3.183.809,74 | 3.143.042,21 | 3.143.042,21 | - | - | 3.143.042,21 |
| CASA DI CURA CLINICA LAMI | 039909 | 01517840540 | Ricoveri extra regione | 2015 | 4.565.823,73 | 4.461.414,52 | 4.429.480,30 | 4.429.480,30 | - | - | 4.429.480,30 |
| CASA DI CURA VILLA FIORITA | 039910 | 00494160542 | ricoveri residenti | 2015 | 710.831,95 | 681.350,72 | 677.045,05 | 677.045,05 | - | - | 677.045,05 |
| CASA DI CURA VILLA FIORITA | 039910 | 00494160542 | Ricoveri extra regione | 2015 | 2.872.211,87 | 2.866.430,15 | 2.846.762,64 | 2.846.762,64 | - | - | 2.846.762,64 |
| CASA DI CURA PORTA SOLE | 039911 | 00455310540 | Ricoveri residenti | 2015 | 3.341.133,00 | 3.368.078,57 | 3.315.714,61 | 3.315.714,61 | - | - | 3.315.714,61 |
| CASA DI CURA PORTA SOLE | 039911 | 00455310540 | Ricoveri extra regione | 2015 | 5.020.061,00 | 5.098.662,61 | 5.020.061,00 | 5.020.061,00 | - | - | 5.020.061,00 |
| CASA DI CURA VILLA AURORA | 052401 | 03301860544 | Ricoveri residenti | 2015 | 276.944,00 | 276.286,73 | 272.858,30 | 272.858,30 | - | - | 272.858,30 |
| ISTITUTO PROSPERIUS TIBERINO | 018803 | 02309070544 | Ricoveri ed altre prestazioni | 2015 | 10.443.081,31 | 8.958.338,00 | 8.922.797,24 | 8.922.797,24 | - | - | 8.922.797,24 |

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

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

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

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

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

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

CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE E ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE - ANNO 2015

| TIPOLOGIA PRESTAZIONE | TIPOLOGIA RAPPORTO | OGGETTO DELL'INCARICO | COGNOME | NOME | IMPORTO A CARICO BILANCIO USL | Importo 2015 | 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 PSICHIATRIA | ATTADEMO | LUIGI | 14.275,78 | | |
| Collaborazione | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI MEDICHE DI ODONTOIATRIA | BAN | ELENA | 13.284,29 | | |
| Collaborazione | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI MEDICHE DI MEDICINA FISICA E RIABILITAZIONE | BELLAVITA | ALDO | 33.811,20 | | |
| Collaborazione | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI MEDICHE DI PSICHIATRIA | CIRRONIS | ANNA | | | 4.583,33 |
| Collaborazione | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI MEDICHE DI CHIRURGIA PLASTICA E RICOSTRUTTIVA | CURIC | LAURA MARIA | 20.286,69 | | |
| Collaborazione | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI MEDICHE DI NEUROLOGIA | GIANNANDREA | DAVID | | | 14.200,70 |
| Collaborazione | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI MEDICHE DI OFTALMOLOGIA | GIUSQUANI | FEDERICO | 15.637,68 | | |
| Collaborazione | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI MEDICHE DI NEUROLOGIA | MARANDO | CLAUDIA | | | 14.200,70 |
| Collaborazione | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI MEDICHE DI PSICHIATRIA | MARCHETTA | CLAUDIA | 11.833,92 | | |
| Collaborazione | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI MEDICHE DI CARDIOLOGIA - (MED. SPORTIVA) | MARINI | GIAMPAOLO | 40.573,44 | | |
| Collaborazione | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI MEDICHE DI DERMATOLOGIA | MATTEINI CHIARI | MICHELE | 13.524,48 | | |
| Collaborazione | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI MEDICHE DI ODONTOIATRIA | MORELLI | ANDREA | 15.778,56 | | |
| Collaborazione | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI MEDICHE DI GASTROENTEROLOGIA ED ENDOSCOPIA DIGESTIVA | ORTENZI | RITA | 16.717,76 | | 14.651,52 |
| Collaborazione | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI MEDICHE DI PSICHIATRIA | PEDROTTI | PAOLA | 14.275,84 | | |
| Collaborazione | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI MEDICHE DI ODONTOIATRIA | PEGIATI | VALENTINA | 22.540,80 | | |
| Collaborazione | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI MEDICHE DI DIAGNOSTICA VASCOLARE | PEZZUTO | DEBORA | 23.721,84 | | |
| Collaborazione | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI MEDICHE DI CARDIOLOGIA | POETA | FABRIZIO | 31.557,12 | | |
| Collaborazione | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI MEDICHE DI CARDIOLOGIA | QUINTAVALLE | ELISA | 9.321,69 | | |
| Collaborazione | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI MEDICHE DI MEDICINA INTERNA | RUSSO | SUSANNA | 22.071,20 | | |
| Collaborazione | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI MEDICHE DI MEDICINA FISICA E RIABILITAZIONE | SAMMARCO | COSTANZO | 19.488,40 | | |
| Collaborazione | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI MEDICHE DI MEDICO AUTORIZZATO ALLA RADIOPROTEZIONE | VOLPI | ROBERTO | 3.381,12 | | |
| Collaborazione | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI VETERINARIE DI SANITA' ANIMALE | COLLURA | CARMELO | | | 5.635,18 |
| Collaborazione | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI VETERINARIE DI SANITA' ANIMALE | COLLURA | CARMELO | | | 964,24 |
| Collaborazione | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI VETERINARIE DI SANITA' ANIMALE | CORDOVANI | ELISA | | | 2.488,88 |
| Collaborazione | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI VETERINARIE DI SANITA' ANIMALE | FIORETTI | DANILO | | | 5.635,18 |
| Collaborazione | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI VETERINARIE DI SANITA' ANIMALE | FIORETTI | DANILO | | | 964,24 |
| Collaborazione | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI VETERINARIE DI SANITA' ANIMALE | NUNZI | ALESSANDRO | | | 5.635,20 |

| | | | | | | | |
|---------------------|-----------------------------------|---|---|-------------|-------------------|----------|-------------------|
| Collaborazio- ne | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI VETERINARIE DI SANITA' ANIMALE | NUNZI | ALESSANDRO | | | 964,24 |
| Collaborazio- ne | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI VETERINARIE DI SANITA' ANIMALE | PAGGI | EMANUELE | | | 5.635,18 |
| Collaborazio- ne | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI VETERINARIE DI SANITA' ANIMALE | PAGGI | EMANUELE | | | 964,24 |
| Collaborazio- ne | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI VETERINARIE DI SANITA' ANIMALE | PERO | MICAELA | | | 5.635,20 |
| Collaborazio- ne | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI VETERINARIE DI SANITA' ANIMALE | PERO | MICAELA | | | 964,24 |
| Collaborazio- ne | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI VETERINARIE DI SANITA' ANIMALE | ROSSINI | CHIARA | | | 964,24 |
| Collaborazio- ne | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI VETERINARIE DI SANITA' ANIMALE | TOSTI | ISABELLA | | | 5.635,20 |
| Collaborazio- ne | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI VETERINARIE DI SANITA' ANIMALE | TOSTI | ISABELLA | | | 964,24 |
| Collaborazio- ne | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI DI PSICOLOGO | ALUNNI | SILVIA | | | 5.850,00 |
| Collaborazio- ne | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI DI PSICOLOGO | BRUNETTI | CHIARA | | | 10.332,96 |
| Collaborazio- ne | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI DI BIOLOGO | CESARINI | ELENA | | | 7.626,16 |
| Collaborazio- ne | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI DI FARMACISTA | GRECO | NICOLA | | | 6.762,30 |
| Collaborazio- ne | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI DI PSICOLOGO | MARCUCCI | DANIELA | | | 5.949,28 |
| Collaborazio- ne | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI DI PSICOLOGO | MENCARELLI | SABRINA | 28.566,96 | | 5.242,18 |
| Collaborazio- ne | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI DI FARMACISTA | MINCIARELLI | MICAELA | 33.816,96 | | |
| Collaborazio- ne | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI DI PSICOLOGO | MONACELLI | CECILIA | | | 5.636,16 |
| Collaborazio- ne | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI DI BIOLOGO | NARDI | BARBARA | | | 20.665,89 |
| Collaborazio- ne | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI DI PSICOLOGO | PASSERI | AGNESE | | | 35.580,26 |
| Collaborazio- ne | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI DI PSICOLOGO | PETTURITI | FRANCESCA | | | 9.307,88 |
| Collaborazio- ne | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI DI PSICOLOGO | RASPA | PAMELA | | | 1.666,64 |
| Collaborazio- ne | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI DI PSICOLOGO | SARGENTINI | ROBERTA | 35.695,68 | | |
| Collaborazio- ne | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI DI PSICOLOGO | SPADONI | LAURA | | | 8.181,50 |
| Collaborazio- ne | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI DI PSICOLOGO | TIBERINI | MARIA LUISA | 16.908,48 | | |
| Interinale | Contratto di somministrazione | SOMMINISTRAZIONE LAVORO TEMPORANEO (In- fermieri) | Agenzia per il Lavoro "Obiettivo Lavoro" | | 79.827,84 | | |
| TOTALE | | | | | 557.184,45 | - | 213.487,16 |

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI | Valore CE al 31/12/2015 | Valore CE al 31/12/2014 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| | SERVIZI NON SANITARI | 40.349.545,73 | 39.878.272,87 | 471.272,86 | 1,18% |
| BA1580 | Lavanderia | 4.816.823,87 | 4.542.560,14 | 274.263,73 | 6,04% |
| BA1590 | Pulizia | 5.132.863,09 | 4.946.820,35 | 186.042,74 | 3,76% |
| BA1600 | Mensa | 3.953.437,83 | 3.785.446,90 | 167.990,93 | 4,44% |
| BA1610 | Riscaldamento | 4.121.802,79 | 3.580.808,32 | 540.994,47 | 15,11% |
| BA1620 | Servizi di assistenza informatica | 3.370.967,07 | 4.183.647,02 | - 812.679,95 | -19,43% |
| BA1630 | Servizi trasporti (non sanitari) | 499.665,27 | 661.862,37 | - 162.197,10 | -24,51% |
| BA1640 | Smaltimento rifiuti | 722.237,02 | 654.908,10 | 67.328,92 | 10,28% |
| BA1650 | Utenze telefoniche | 1.298.995,46 | 1.643.899,09 | - 344.903,63 | -20,98% |
| BA1660 | Utenze elettricità | 5.049.292,80 | 5.166.355,50 | - 117.062,70 | -2,27% |
| BA1670 | Altre utenze | 1.603.591,73 | 1.827.463,85 | - 223.872,12 | -12,25% |
| BA1680 | Premi di assicurazione | 2.130.414,15 | 1.954.967,32 | 175.446,83 | 8,97% |
| BA1720 | Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Regione) | 5.947,50 | 141.108,60 | - 135.161,10 | -95,79% |
| BA1730 | Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici | 7.448,11 | - | 7.448,11 | |
| BA1740 | Altri servizi non sanitari da privato: | 7.636.059,04 | 6.788.425,31 | 847.633,73 | 12,49% |
| | Spese di rappresentanza | | | - | |
| | Spese di pubblicità | 56.321,18 | 35.725,25 | 20.595,93 | 57,65% |
| | Spese postali | - | 47.827,70 | - 47.827,70 | -100,00% |
| | Quote per spese condominiali | 112.333,30 | 116.587,15 | - 4.253,85 | -3,65% |
| | Spese legali | 119.377,63 | 8.589,44 | 110.788,19 | 1289,82% |
| | Abbonamenti, riviste e libri | 66.754,02 | 56.365,55 | 10.388,47 | 18,43% |
| | Altre spese generali e amministrative | 1.529.396,83 | 984.833,48 | 544.563,35 | 55,29% |
| | Rimborsi spese viaggi e soggiorno (anche del personale dipendente) | | | - | |
| | Vigilanza | | | - | |
| | Servizi di Tesoreria | | | - | |
| | Altri servizi non sanitari appaltati -da privato | 5.751.876,08 | 5.538.496,74 | 213.379,34 | 3,85% |
| | CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE | 2.366.593,24 | 2.205.630,82 | 160.962,42 | 7,30% |
| 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 | 1.086.348,37 | 1.008.579,18 | 77.769,19 | 7,71% |
| BA1790 | Consulenze non sanitarie da privato | 6.978,40 | 30.379,47 | - 23.401,07 | -77,03% |
| BA1800 | Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato | - | - | - | |
| BA1810 | Indennità a personale universitario - area non sanitaria | - | - | - | |
| BA1820 | Lavoro interinale - area non sanitaria | 1.008.593,08 | 930.349,61 | 78.243,47 | 8,41% |
| BA1830 | Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria | 70.776,89 | 47.850,10 | 22.926,79 | 47,91% |
| BA1840 | Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando | 96.948,25 | 94.236,23 | 2.712,02 | 2,88% |
| 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 | 96.948,25 | 94.236,23 | 2.712,02 | 2,88% |
| BA1870 | Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione) | - | - | - | |
| | FORMAZIONE | 154.158,50 | 174.837,78 | - 20.679,28 | -11,83% |
| BA1890 | Formazione (esternalizzata e non) da pubblico | 21.237,60 | 21.664,75 | - 427,15 | -1,97% |
| BA1900 | Formazione (esternalizzata e non) da privato | 132.920,90 | 153.173,03 | - 20.252,13 | -13,22% |
| | TOTALE | 42.870.297,47 | 42.258.741,47 | 611.556,00 | 1,45% |

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 2015

| TIPOLOGIA PRESTAZIONE | TIPOLOGIA RAPPORTO | OGGETTO DELL'IN-CARICO | COGNOME | NOME | IMPORTO A CARICO BILANCIO USL | Importo 2015 | IMPORTO A CARICO FINANZIAMENTI MINISTERIALI / ALTRO |
|-------------------------|--------------------------------|---|---------------|------------------|-------------------------------|--------------|---|
| Collaborazione | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI DI ASSISTENTE SOCIALE | RECCHI | KATIA | | | 423,83 |
| Collaborazione | Contratto libero professionale | PRESTAZIONI DI REVISORE CONTABILE "PROGETTO BIRTH" | ROSIGNOLI | MASSIMILIANO | | | 500,00 |
| Collaborazione | CO.CO.CO. | Prestazioni amministrative in materia economico-contabile | LEANDRI | LAURA | | | 20.146,23 |
| Collaborazione | CO.CO.CO. | Prestazioni amministrative in materia economico-contabile | DUCA | MICHELA | | | 878,46 |
| Prestazione occasionale | Lavoro autonomo occasionale | MEDIAZIONE CULTURALE | CHEN HSUEH-LI | SHELLY | 382,28 | | |
| Prestazione occasionale | Lavoro autonomo occasionale | MEDIAZIONE CULTURALE | NADYM | LAYLA | 1.012,50 | | 1.881,00 |
| Prestazione occasionale | Lavoro autonomo occasionale | MEDIAZIONE CULTURALE | ZHANGI | SUIJUAN | | | 2.181,00 |
| Prestazione occasionale | Lavoro autonomo occasionale | MEDIAZIONE CULTURALE | WEN | JEN-LAN | 1.730,50 | | 3.991,00 |
| Prestazione occasionale | Lavoro autonomo occasionale | MEDIAZIONE CULTURALE | JURMA | LUMINITA DIANA | 263,45 | | 1.651,00 |
| Prestazione occasionale | Lavoro autonomo occasionale | MEDIAZIONE CULTURALE | KURLOWICH | ALENA | | | 300,00 |
| Prestazione occasionale | Lavoro autonomo occasionale | MEDIAZIONE CULTURALE | BEKSHIU | LUNTURI | | | 611,00 |
| Prestazione occasionale | Lavoro autonomo occasionale | MEDIAZIONE CULTURALE | OANCEA | (GINGA) NICOLETA | | | 916,00 |
| Prestazione occasionale | Lavoro autonomo occasionale | MEDIAZIONE CULTURALE | IGIRANEZA | CONSOLEE | | | 543,00 |
| Prestazione occasionale | Lavoro autonomo occasionale | MEDIAZIONE CULTURALE | MUZHANI | LAURETA | 294,46 | | 1.957,00 |
| Prestazione occasionale | Lavoro autonomo occasionale | MEDIAZIONE CULTURALE | RADU | ALINA MIHAELA | | | 1.363,00 |
| Prestazione occasionale | Lavoro autonomo occasionale | MEDIAZIONE CULTURALE | SHARIF | BELIA | | | 1.833,00 |
| Prestazione occasionale | Lavoro autonomo occasionale | MEDIAZIONE CULTURALE | KESSOU | KHADIJA | 129,15 | | 982,00 |
| Prestazione occasionale | Lavoro autonomo occasionale | MEDIAZIONE CULTURALE | ARIBOU | LOUBNA | | | 591,00 |
| Prestazione occasionale | Lavoro autonomo occasionale | MEDIAZIONE CULTURALE | JONIKAITE | DAIVA | | | 1.240,00 |

| | | | | | | | |
|-------------------------|-------------------------------|---|--|-----------------|-------------------|------------|-------------------|
| Prestazione occasionale | Lavoro autonomo occasionale | MEDIAZIONE CULTURALE | KARAJ RESNIJAKU | ERMELEIDA | | 1.019,00 | |
| Prestazione occasionale | Lavoro autonomo occasionale | MEDIAZIONE CULTURALE | RANI | ASHA | 397,76 | 2.397,00 | |
| Prestazione occasionale | Lavoro autonomo occasionale | MEDIAZIONE CULTURALE | KURTULAJ | MERITA | | 1.163,00 | |
| Prestazione occasionale | Lavoro autonomo occasionale | MEDIAZIONE CULTURALE | CURCIC | SUZANA | | 338,00 | |
| Prestazione occasionale | Lavoro autonomo occasionale | MEDIAZIONE CULTURALE | TRESKA | ELONIA | | 1.084,00 | |
| Prestazione occasionale | Lavoro autonomo occasionale | MEDIAZIONE CULTURALE | MOUSSALIT | ASMAA | | 1.115,00 | |
| Prestazione occasionale | Lavoro autonomo occasionale | MEDIAZIONE CULTURALE | TAJOUITI | SALIMA | 108,48 | 1.281,00 | |
| Prestazione occasionale | Lavoro autonomo occasionale | MEDIAZIONE CULTURALE | EHIGIATOR | ADESUWA | 862,63 | 1.181,00 | |
| Prestazione occasionale | Lavoro autonomo occasionale | MEDIAZIONE CULTURALE | MOKHLISSE | LATIFA | 661,22 | 2.269,00 | |
| Prestazione occasionale | Lavoro autonomo occasionale | MEDIAZIONE CULTURALE | OVANDO | ELSA ADRIANA | | 747,00 | |
| Prestazione occasionale | Lavoro autonomo occasionale | MEDIAZIONE CULTURALE | SALAZAR PAREDES | MONICA PATRICIA | 1.477,40 | | |
| Prestazione occasionale | Lavoro autonomo occasionale | MEDIAZIONE CULTURALE | LEVKOVA | OLGA | 630,21 | | |
| Prestazione occasionale | Lavoro autonomo occasionale | MEDIAZIONE CULTURALE | WILKES | VERONIKA MARIA | 304,78 | | |
| Prestazione occasionale | Lavoro autonomo occasionale | MEDIAZIONE CULTURALE | DEMOSTHENOUS | LOUCIA | | 4.950,00 | |
| Inps su prest. Occ. | | | | | | 95,93 | |
| Inps su prest. occas | | | | | | 29,77 | |
| Interinale | Contratto di somministrazione | SOMMINISTRAZIONE LAVORO TEMPORANEO (Video-terminalisti) | Agenzia per il Lavoro "Obiettivo Lavoro" | | 889.658,87 | 118.934,16 | |
| TOTALE | | | | | 897.913,69 | - | 178.592,38 |

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 31/12/2015 | Valore CE al 31/12/2014 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---|-------------------------|-------------------------|---------------------|---------------|
| BA1920 | Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze | 4.547.732,40 | 4.632.435,25 | - 84.702,85 | -1,83% |
| BA1930 | Manutenzione e riparazione impianti e macchinari | | | | |
| BA1940 | Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche | 5.321.329,46 | 5.565.728,50 | - 244.399,04 | -4,39% |
| BA1950 | Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi | 289.902,06 | 308.929,14 | - 19.027,08 | -6,16% |
| BA1960 | Manutenzione e riparazione agli automezzi | 374.741,38 | 405.581,72 | - 30.840,34 | -7,60% |
| BA1970 | Altre manutenzioni e riparazioni | 322.400,41 | 280.726,51 | 41.673,90 | 14,85% |
| BA1980 | Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - | - | |
| | TOTALE | 10.856.105,71 | 11.193.401,12 | - 337.295,41 | -3,01% |

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE) | Valore CE al 31/12/2015 | TIPOLOGIA DI CONTRATTO | | % di incidenza multiservizio |
|----------------|--|-------------------------|------------------------|----------|------------------------------|
| | | | Multiservizio | Altro | |
| BA1580 | Lavanderia | 4.816.823,87 | | | 0,00% |
| BA1590 | Pulizia | 5.132.863,09 | | | 0,00% |
| BA1600 | Mensa | 3.953.437,83 | | | 0,00% |
| BA1610 | Riscaldamento | 4.121.802,79 | | | 0,00% |
| BA1620 | Servizi di assistenza informatica | 3.370.967,07 | | | 0,00% |
| BA1630 | Servizi trasporti (non sanitari) | 499.665,27 | | | 0,00% |
| BA1640 | Smaltimento rifiuti | 722.237,02 | | | 0,00% |
| BA1650 | Utenze telefoniche | 1.298.995,46 | | | 0,00% |
| BA1660 | Utenze elettricità | 5.049.292,80 | | | 0,00% |
| BA1670 | Altre utenze | 1.603.591,73 | | | 0,00% |
| BA1680 | Premi di assicurazione | 2.130.414,15 | | | 0,00% |
| BA1720 | Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 5.947,50 | | | 0,00% |
| BA1730 | Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici | 7.448,11 | | | 0,00% |
| BA1740 | Altri servizi non sanitari da privato: | 7.636.059,04 | - | - | 0,00% |
| | Spese di rappresentanza | | | | |
| | Spese di pubblicità | 56.321,18 | | | 0,00% |
| | Spese postali | - | | | |
| | Quote per spese condominiali | 112.333,30 | | | 0,00% |
| | Spese legali | 119.377,63 | | | 0,00% |
| | Abbonamenti, riviste e libri | 66.754,02 | | | 0,00% |
| | Altre spese generali e amministrative | 1.529.396,83 | | | 0,00% |
| | Rimborsi spese viaggi e soggiorno (anche del personale dipendente) | | | | |
| | Vigilanza | | | | |
| | Servizi di Tesoreria | | | | |
| | Altri servizi non sanitari appaltati -da privato | 5.751.876,08 | | | 0,00% |
| BA1890 | Formazione (esternalizzata e non) da pubblico | 21.237,60 | | | 0,00% |
| BA1900 | Formazione (esternalizzata e non) da privato | 132.920,90 | | | 0,00% |
| BA1910 | Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata): | 10.856.105,71 | 3.712.889,51 | - | 34,20% |
| BA1920 | Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze | 4.547.732,40 | | | 0,00% |
| BA1930 | Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari | - | | | |
| BA1940 | Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche | 5.321.329,46 | 3.712.889,51 | | 69,77% |
| BA1950 | Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi | 289.902,06 | | | 0,00% |
| BA1960 | Manutenzione e riparazione agli automezzi | 374.741,38 | | | 0,00% |
| BA1970 | Altre manutenzioni e riparazioni | 322.400,41 | | | 0,00% |
| BA1980 | Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | | | |
| | TOTALE | 51.359.809,94 | 3.712.889,51 | - | 7,23% |

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

20. Costi del personale

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE | Valore CE al 31/12/2015 | Valore CE al 31/12/2014 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| BA2090 | PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO | 162.498.439,92 | 167.858.777,04 | - 5.360.337,12 | -3,19% |
| BA2100 | Costo del personale dirigente ruolo sanitario | 81.787.271,92 | 81.145.993,87 | 641.278,05 | 0,79% |
| BA2110 | Costo del personale dirigente medico | 73.785.336,47 | 72.859.475,10 | 925.861,37 | 1,27% |
| BA2120 | <i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i> | 67.933.563,03 | 66.448.946,46 | 1.484.616,57 | 2,23% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 48.798.247,69 | 48.073.275,85 | 724.971,84 | 1,51% |
| | Retribuzione di posizione | | | - | |
| | Indennità di risultato | 1.572.307,50 | 1.085.597,67 | 486.709,83 | 44,83% |
| | Altro trattamento accessorio | 2.646.287,01 | 2.597.138,27 | 49.148,74 | 1,89% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 14.916.720,83 | 14.692.662,67 | 224.058,16 | 1,52% |
| | Altri oneri per il personale | - | 272,00 | - 272,00 | -100,00% |
| BA2130 | <i>Costo personale dirigente medico - tempo determinato</i> | 5.851.773,44 | 6.410.528,64 | - 558.755,20 | -8,72% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 4.129.093,01 | 4.501.802,78 | - 372.709,77 | -8,28% |
| | Retribuzione di posizione | | | - | |
| | Indennità di risultato | 56.397,18 | 59.027,32 | - 2.630,14 | -4,46% |
| | Altro trattamento accessorio | 269.021,22 | 305.785,73 | - 36.764,51 | -12,02% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 1.397.262,03 | 1.543.912,81 | - 146.650,78 | -9,50% |
| | Altri oneri per il personale | | | - | |
| BA2140 | <i>Costo del personale dirigente medico - altro</i> | | | | |
| BA2150 | Costo del personale dirigente non medico | 8.001.935,45 | 8.286.518,77 | - 284.583,32 | -3,43% |
| BA2160 | <i>Costo personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i> | 7.193.261,89 | 7.437.319,05 | - 244.057,16 | -3,28% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 5.139.495,74 | 5.361.060,96 | - 221.565,22 | -4,13% |
| | Retribuzione di posizione | | | - | |
| | Indennità di risultato | 442.928,76 | 319.266,12 | 123.662,64 | 38,73% |
| | Altro trattamento accessorio | 41.586,30 | 143.642,10 | - 102.055,80 | -71,05% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 1.569.251,09 | 1.613.349,87 | - 44.098,78 | -2,73% |
| | Altri oneri per il personale | | | - | |
| BA2170 | <i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i> | 808.673,56 | 849.199,72 | - 40.526,16 | -4,77% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 562.496,09 | 615.776,93 | - 53.280,84 | -8,65% |
| | Retribuzione di posizione | | | - | |
| | Indennità di risultato | 39.633,50 | 18.355,15 | 21.278,35 | 115,93% |
| | Altro trattamento accessorio | 11.259,72 | 8.209,89 | 3.049,83 | 37,15% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 195.284,25 | 206.857,75 | - 11.573,50 | -5,59% |
| | Altri oneri per il personale | | | - | |
| BA2180 | <i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i> | | | | |
| BA2190 | Costo del personale comparto ruolo sanitario | 80.711.168,00 | 86.712.783,17 | - 6.001.615,17 | -6,92% |
| BA2200 | <i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i> | 73.279.171,37 | 79.457.798,52 | - 6.178.627,15 | -7,78% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 52.011.644,16 | 56.184.317,49 | - 4.172.673,33 | -7,43% |
| | Straordinario e indennità personale | 766.866,64 | 845.178,74 | - 78.312,10 | -9,27% |
| | Retribuzione per produttività personale | 1.380.931,34 | 1.520.326,63 | - 139.395,29 | -9,17% |
| | Altro trattamento accessorio | 3.050.665,62 | 3.456.933,00 | - 406.267,38 | -11,75% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 16.069.063,61 | 17.451.042,66 | - 1.381.979,05 | -7,92% |
| | Altri oneri per il personale | | | - | |
| BA2210 | <i>Costo personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i> | 7.431.996,63 | 7.254.984,65 | 177.011,98 | 2,44% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 5.070.513,52 | 4.946.716,55 | 123.796,97 | 2,50% |
| | Straordinario e indennità personale | 60.255,66 | 54.040,28 | 6.215,38 | 11,50% |
| | Retribuzione per produttività personale | 108.747,86 | 122.619,23 | - 13.871,37 | -11,31% |
| | Altro trattamento accessorio | 435.282,70 | 409.468,78 | 25.813,92 | 6,30% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 1.757.196,89 | 1.722.139,81 | 35.057,08 | 2,04% |
| | 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 31/12/2015 | Valore CE al 31/12/2014 | Variazioni importo | Variazioni % |
|-----------------------|--|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------|---------------------|
| BA2230 | PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE | 1.035.765,91 | 986.327,83 | 49.438,08 | 5,01% |
| BA2240 | Costo del personale dirigente ruolo professionale | 913.403,71 | 887.273,84 | 26.129,87 | 2,94% |
| BA2250 | <i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i> | 679.074,06 | 653.231,16 | 25.842,90 | 3,96% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 476.120,41 | 476.123,89 | - 3,48 | 0,00% |
| | Retribuzione di posizione | | | - | |
| | Indennità di risultato | 63.925,00 | 39.041,69 | 24.883,31 | 63,74% |
| | Altro trattamento accessorio | 3.088,33 | 3.078,00 | 10,33 | 0,34% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 135.940,32 | 134.987,58 | 952,74 | 0,71% |
| | Altri oneri per il personale | | | - | |
| BA2260 | <i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i> | 234.329,65 | 234.042,68 | 286,97 | 0,12% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 164.985,58 | 164.985,58 | - | 0,00% |
| | Retribuzione di posizione | | | - | |
| | Indennità di risultato | 22.029,77 | 20.597,42 | 1.432,35 | 6,95% |
| | Altro trattamento accessorio | | | - | |
| | Oneri sociali su retribuzione | 47.314,30 | 48.459,68 | - 1.145,38 | -2,36% |
| | Altri oneri per il personale | | | - | |
| BA2270 | <i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i> | | | - | |
| BA2280 | Costo del personale comparto ruolo professionale | 122.362,20 | 99.053,99 | 23.308,21 | 23,53% |
| BA2290 | <i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i> | 122.362,20 | 99.053,99 | 23.308,21 | 23,53% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 95.195,87 | 76.515,90 | 18.679,97 | 24,41% |
| | Straordinario e indennità personale | | | - | |
| | Retribuzione per produttività personale | | | - | |
| | Altro trattamento accessorio | | | - | |
| | Oneri sociali su retribuzione | 27.166,33 | 22.538,09 | 4.628,24 | 20,54% |
| | Altri oneri per il personale | | | - | |
| BA2300 | <i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</i> | - | - | - | |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | | | - | |
| | Straordinario e indennità personale | | | - | |
| | Retribuzione per produttività personale | | | - | |
| | Altro trattamento accessorio | | | - | |
| | Oneri sociali su retribuzione | | | - | |
| | Altri oneri per il personale | | | - | |
| BA2310 | <i>Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</i> | | | - | |

Tab. 67– Costi del personale – ruolo professionale

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE | Valore CE al 31/12/2015 | Valore CE al 31/12/2014 | Variazioni importo | Variazioni % |
|-----------------------|--|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------|---------------------|
| BA2320 | PERSONALE DEL RUOLO TECNICO | 20.592.585,45 | 13.553.660,97 | 7.038.924,48 | 51,93% |
| BA2330 | Costo del personale dirigente ruolo tecnico | 309.323,82 | 312.024,84 | - 2.701,02 | -0,87% |
| <i>BA2340</i> | <i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i> | 190.994,55 | 177.160,82 | 13.833,73 | 7,81% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 132.792,01 | 132.599,50 | 192,51 | 0,15% |
| | Retribuzione di posizione | | | - | |
| | Indennità di risultato | 19.177,50 | 6.652,53 | 12.524,97 | 188,27% |
| | Altro trattamento accessorio | | | - | |
| | Oneri sociali su retribuzione | 39.025,04 | 37.908,79 | 1.116,25 | 2,94% |
| | Altri oneri per il personale | | | - | |
| <i>BA2350</i> | <i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i> | 118.329,27 | 134.864,02 | - 16.534,75 | -12,26% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 83.569,97 | 83.569,97 | - | 0,00% |
| | Retribuzione di posizione | | | - | |
| | Indennità di risultato | 9.972,30 | 4.804,86 | 5.167,44 | 107,55% |
| | Altro trattamento accessorio | - | 22.392,08 | - 22.392,08 | -100,00% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 24.787,00 | 24.097,11 | 689,89 | 2,86% |
| | Altri oneri per il personale | | | - | |
| <i>BA2360</i> | <i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i> | | | - | |
| BA2370 | Costo del personale comparto ruolo tecnico | 20.283.261,63 | 13.241.636,13 | 7.041.625,50 | 53,18% |
| <i>BA2380</i> | <i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i> | 17.687.121,69 | 12.179.732,23 | 5.507.389,46 | 45,22% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 12.352.578,43 | 8.371.793,74 | 3.980.784,69 | 47,55% |
| | Straordinario e indennità personale | 187.694,52 | 168.255,95 | 19.438,57 | 11,55% |
| | Retribuzione per produttività personale | 366.291,26 | 407.477,72 | - 41.186,46 | -10,11% |
| | Altro trattamento accessorio | 788.214,59 | 548.338,90 | 239.875,69 | 43,75% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 3.992.342,89 | 2.683.865,92 | 1.308.476,97 | 48,75% |
| | Altri oneri per il personale | | | - | |
| <i>BA2390</i> | <i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i> | 2.596.139,94 | 1.061.903,90 | 1.534.236,04 | 144,48% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 1.728.763,94 | 667.584,47 | 1.061.179,47 | 158,96% |
| | Straordinario e indennità personale | 32.104,76 | | 32.104,76 | |
| | Retribuzione per produttività personale | 37.560,00 | 52.840,78 | - 15.280,78 | -28,92% |
| | Altro trattamento accessorio | 189.893,53 | 92.385,69 | 97.507,84 | 105,54% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 607.817,71 | 249.092,96 | 358.724,75 | 144,01% |
| | Altri oneri per il personale | | | - | |
| <i>BA2400</i> | <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 31/12/2015 | Valore CE al 31/12/2014 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| BA2410 | PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO | 11.870.694,23 | 12.197.366,14 | - 326.671,91 | -2,68% |
| BA2420 | Costo del personale dirigente ruolo amministrativo | 713.479,42 | 765.691,55 | - 52.212,13 | -6,82% |
| BA2430 | <i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i> | 222.363,47 | 289.783,71 | - 67.420,24 | -23,27% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 148.040,59 | 217.744,05 | - 69.703,46 | -32,01% |
| | Retribuzione di posizione | | | - | |
| | Indennità di risultato | 31.962,50 | 10.839,98 | 21.122,52 | 194,86% |
| | Altro trattamento accessorio | | | - | |
| | Oneri sociali su retribuzione | 42.360,38 | 61.199,68 | - 18.839,30 | -30,78% |
| | Altri oneri per il personale | | | - | |
| BA2440 | <i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato</i> | 491.115,95 | 475.907,84 | 15.208,11 | 3,20% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 340.376,38 | 340.376,38 | - | 0,00% |
| | Retribuzione di posizione | | | - | |
| | Indennità di risultato | 51.140,00 | 36.734,90 | 14.405,10 | 39,21% |
| | Altro trattamento accessorio | | | - | |
| | Oneri sociali su retribuzione | 99.599,57 | 98.796,56 | 803,01 | 0,81% |
| | Altri oneri per il personale | | | - | |
| BA2450 | <i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</i> | | | - | |
| BA2460 | Costo del personale comparto ruolo amministrativo | 11.157.214,81 | 11.431.674,59 | - 274.459,78 | -2,40% |
| BA2470 | <i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i> | 11.157.214,81 | 11.431.674,59 | - 274.459,78 | -2,40% |
| | Voci di costo a carattere stipendiale | 8.452.955,20 | 8.462.336,92 | - 9.381,72 | -0,11% |
| | Straordinario e indennità personale | 11.274,02 | 17.304,79 | - 6.030,77 | -34,85% |
| | Retribuzione per produttività personale | 233.347,57 | 404.030,55 | - 170.682,98 | -42,25% |
| | Altro trattamento accessorio | 19.073,66 | 55.719,59 | - 36.645,93 | -65,77% |
| | Oneri sociali su retribuzione | 2.440.564,36 | 2.492.282,74 | - 51.718,38 | -2,08% |
| | 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 un incremento di € 1.401.353,53, di cui € 925.861,37 per i costi deli dirigenti medici rispetto all’esercizio precedente. Si precisa inoltre che il costo del personale del comparto ruolo sanitario è diminuito di € 6.001.615,17 rispetto a quello del 2014 ed il costo del personale del comparto ruolo tecnico è aumentato di € 6.790.473,93 a seguito, prevalentemente, della rettifica dell’allocazione del costo degli Operatori Socio Sanitari dal ruolo sanitario (dove era erroneamente imputato) al ruolo tecnico a decorrere dalle retribuzioni del mese di novembre 2014. |
|------------------|---|

| | IMPORTO FONDO AL 31/12/2010 | IMPORTO FONDO AL 01/01/2015 | PERSONALE PRESENT E AL 01/01/2015 | PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2015 | PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2015 | PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2015 | IMPORTO FONDO AL 31/12/2015 | VARIAZIONE FONDO ANNO 2014 VS FONDO ANNO 2010 | VARIAZIONE FONDO ANNO 2015 VS FONDO INZIALE ANNO 2015 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|---|---|
| | (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6)=(3)+(4)-(5) | (7) | (8)=(7)-(1) | (9)=(7)-(2) |
| MEDICI E VETERINARI | 16.351.726,77 | 16.351.726,77 | 732 | 38 | 43 | 727 | 16.349.370,20 | - 2.356,57 | - 2.356,57 |
| - Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento | 12.930.807,16 | 12.930.807,16 | | | | | 12.928.450,59 | - 2.356,57 | - 2.356,57 |
| - 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 | 1.936.839,30 | 109 | 2 | 1 | 110 | 1.924.538,99 | -147.582,62 | - 12.300,31 |
| - Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento | 1.772.739,00 | 1.648.805,35 | | | | | 1.636.505,04 | -136.233,96 | - 12.300,31 |
| - 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 | 20.961.122,36 | 2.915 | 145 | 160 | 2.900 | 21.007.484,51 | 46.362,15 | 46.362,15 |
| - Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica | 13.592.006,95 | 13.592.006,95 | | | | | 13.631.921,32 | 39.914,37 | 39.914,37 |
| - 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 | 1.569.465,15 | | | | | 1.575.912,93 | 6.447,78 | 6.447,78 |
| TOTALE | 39.384.970,74 | 39.249.688,43 | 3.756 | 185 | 204 | 3.737 | 39.281.393,70 | -103.577,04 | 31.705,27 |

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

In riferimento alla tabella n. 70 che precede si precisa che la legge 190/2014 (Legge finanziaria 2015), pur prorogando il blocco dei rinnovi contrattuali, non ha riproposto, per il 2015, i dettami contenuti nell’art. 9, com-

ma 2 bis del D.L. n. 78/2010, convertito con Legge 122 del 30/7/2010, e pertanto, non sono più operanti, rispettivamente, il limite del superamento della consistenza dei fondi per l'anno 2010 e il limite della riduzione dei fondi in misura proporzionale alla riduzione di personale in servizio.

L'art. 1 – comma 456 della Legge 147/2013, dispone che “a decorrere dal 1° gennaio 2015, le 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 devono essere decurtate permanentemente di un importo pari alle riduzioni operate con riferimento all'anno 2014 per effetto di quanto previsto dal primo periodo del richiamato articolo 9 , comma 2 bis”.

Conseguentemente la Circolare n. 8 del 2015 del Ministero dell'Economia e delle Finanze e Ragioneria Generale dello Stato ha ribadito che “non operano più, a partire dal 1° gennaio 2015, sulle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale, il limite soglia del 2010 e l'automatica riduzione delle stesse collegata alla diminuzione del personale in servizio”.

Il Ministero dell'Economia e delle Finanze, con la Circolare n. 20 dell'8/05/2015 ha espresso criteri di omogeneità cui attenersi per la costituzione dei fondi delle risorse decentrate a partire dal 1/01/2015.

Sono stati presi, pertanto, a base di riferimento i fondi contrattuali consolidati nell'ammontare risultante al 31/12/2014; integrati, in regime di prorogatio, dalle voci contrattualmente previste e decurtati ai sensi delle DD.G.R. n. 1777/2012 e n. 1084/2015, conseguentemente alla riduzione delle strutture semplici.

21. Oneri diversi di gestione

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE | Valore CE al 31/12/2015 | Valore CE al 31/12/2014 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| BA2510 | Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES) | 1.274.722,60 | 1.315.743,04 | - 41.020,44 | -3,12% |
| BA2520 | Perdite su crediti | - | - | - | |
| BA2540 | Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale: | 355.598,46 | 242.481,32 | 113.117,14 | 46,65% |
| | Indennità, rimborso spese e oneri sociali del Direttore Generale | 153.169,28 | 151.742,58 | 1.426,70 | 0,94% |
| | Indennità, rimborso spese e oneri sociali del Direttore Amministrativo | 134.050,60 | 33.624,03 | 100.426,57 | 298,67% |
| | Indennità, rimborso spese e oneri sociali del Direttore Sanitario | 133.989,96 | 135.616,50 | - 1.626,54 | -1,20% |
| | Indennità, rimborso spese e oneri sociali ai membri del Collegio dei Revisori | 87.557,90 | 73.240,79 | 14.317,11 | 19,55% |
| | Indennità, rimborso spese e oneri sociali del Direttore Sociale | | | - | |
| | Indennità, rimborso spese e oneri sociali altri organi istituzionali | | | - | |
| BA2550 | Altri oneri diversi di gestione: | 1.277.393,31 | 1.268.432,46 | 8.960,85 | 0,71% |
| | Indennità e oneri sociali per commissioni varie | 1.277.393,31 | 1.267.798,06 | 9.595,25 | 0,76% |
| | Contravvenzioni | | | - | |
| | Spese per liti, arbitraggi e risarcimenti | - | 634,40 | - 634,40 | -100,00% |
| | Svalutazione scorte sanitarie | | | - | |
| | Svalutazione scorte non sanitarie | | | - | |
| | Altre svalutazioni | | | - | |
| | TOTALE | 2.907.714,37 | 2.826.656,82 | 81.057,55 | 0,03 |

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 | |

22. Accantonamenti

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACCANTONAMENTI | Valore CE al 31/12/2015 | Valore CE al 31/12/2014 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| | Accantonamenti per rischi: | 400.000,00 | 843.517,98 | - 443.517,98 | -52,58% |
| 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 | - | 0,00% |
| BA2750 | Altri accantonamenti per rischi: | - | 443.517,98 | - 443.517,98 | -100,00% |
| | <i>Accantonamenti per rischi RC professionale</i> | | | - | |
| | <i>Accantonamenti per rischi su liti e arbitraggi</i> | | | - | |
| | <i>Accantonamenti al fondo equo indennizzo</i> | | | - | |
| | <i>Altri accantonamenti per rischi</i> | - | 443.517,98 | - 443.517,98 | -100,00% |
| BA2760 | Accantonamenti per premio di operosità (SUMA) | 400.000,00 | 400.000,00 | - | 0,00% |
| | Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati: | 58.036,58 | 671.166,33 | - 613.129,75 | -91,35% |
| BA2780 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | - | 506.966,27 | - 506.966,27 | -100,00% |
| BA2790 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati | 24.400,00 | 131.677,86 | - 107.277,86 | -81,47% |
| BA2800 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca | - | - | - | |
| BA2810 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati | 33.636,58 | 32.522,20 | 1.114,38 | 3,43% |
| | Altri accantonamenti: | 6.890.252,50 | 3.595.507,57 | 3.294.744,93 | 91,64% |
| BA2830 | Accantonamenti per interessi di mora | 100.000,00 | 200.000,00 | - 100.000,00 | -50,00% |
| BA2840 | Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA | 550.000,00 | 400.145,60 | 149.854,40 | 37,45% |
| BA2850 | Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai | | | | |
| BA2860 | Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica | | | | |
| BA2870 | Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica | - | - | - | |
| BA2880 | Acc. Rinnovi contratt.: comparto | | | | |
| BA2890 | Altri accantonamenti: | 6.240.252,50 | 2.995.361,97 | 3.244.890,53 | 108,33% |
| | <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> | 263.530,97 | 272.764,15 | - 9.233,18 | |
| | <i>Altri accantonamenti</i> | 5.976.721,53 | 2.722.597,82 | 3.254.123,71 | 119,52% |
| | TOTALE | 7.748.289,08 | 5.510.191,88 | 2.238.097,20 | 40,62% |

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, comunicati dai competenti Servizi, per prestazioni in favore assistiti extraregionali presso Prosperius (€ 1.520.284,07), per adeguamenti ISTAT ed incrementi tariffe, per complessivi € 960.000, per quote inutilizzate di concorsi rimborsi e recuperi da Regione € 1.081.234,73; € 45.175,06, per fondo ricerca da sperimentazioni; € 770.027,67 per contributi arretrati legge 210/1992 e rimborso visite fiscali; € 600.000 per interventi urgenti ed imprevisti di manutenzione ordinaria ; € 1.000.000 per copertura assicurativa fallimento FARO. |

23. Proventi e oneri finanziari

OF01 – Proventi e oneri finanziari

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|--|
| OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | SI | Come di seguito illustrato si registra un peggioramento del saldo, sempre negativo, tra i proventi e gli oneri finanziari, dovuto, in particolare, all'aumento degli interessi passivi sui mutui, a seguito della contrazione di nuovi prestiti. |
| 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 31/12/2015 | Valore CE al 31/12/2014 | Variazioni importo | Variazioni % |
|---------------|--|-------------------------|-------------------------|---------------------|----------------|
| CA0010 | Interessi attivi | 9.156,65 | 20.372,72 | - 11.216,07 | -55,05% |
| CA0020 | Interessi attivi su c/tesoreria unica | 759,74 | 13.626,91 | - 12.867,17 | -94,42% |
| CA0030 | Interessi attivi su c/c postali e bancari | 270,22 | 41,86 | 228,36 | 545,53% |
| CA0040 | Altri interessi attivi | 8.126,69 | 6.703,95 | 1.422,74 | 21,22% |
| 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 | 9.156,65 | 20.372,72 | - 11.216,07 | -55,05% |
| CA0110 | Interessi passivi | 759.471,33 | 560.529,66 | 198.941,67 | 35,49% |
| CA0120 | Interessi passivi su anticipazioni di cassa | - | - | - | |
| CA0130 | Interessi passivi su mutui | 759.471,33 | 560.529,66 | 198.941,67 | 35,49% |
| CA0140 | Altri interessi passivi | - | - | - | |
| CA0150 | Altri oneri | - | - | - | |
| CA0160 | Altri oneri finanziari | - | - | - | |
| CA0170 | Perdite su cambi | - | - | - | |
| | TOTALE ONERI | 759.471,33 | 560.529,66 | 198.941,67 | 35,49% |
| CZ9999 | TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI | - 750.314,68 | - 540.156,94 | - 210.157,74 | 38,91% |

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 € 759.471,33 è riferito agli oneri finanziari sui mutui, citati in dettaglio tra i debiti, e precisamente :

- € 14.777,96 per il mutuo contratto con la Banca Toscana;

- € 293.522,59 per i mutui contratti con C.R. Foligno;
- € 131.866,72 per il mutuo con la Banca di Credito Cooperativo di Spello
- € 55.149,56 per il mutuo con Banca CA.RI.GE
- € 264.154,50 per il mutuo con Crediumbria

Nell'esercizio 2015 sono pervenute fatture per interessi moratori da parte di fornitori, ma le stesse sono state formalmente contestate e pertanto non sono state 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 provveduto ad accantonare a fondo rischi la somma di € 100.000.

INTERESSI ATTIVI

L'importo iscritto per interessi attivi pari a € 9.156,65 è riferito:

- € 759,74 per interessi attivi sul conto corrente di Tesoreria;
- € 270,22 per interessi attivi sul conto corrente postale;
- € 8.126,69 per interessi attivi vari

La voce di ricavo "interessi attivi vari" ricomprende interessi attivi incassati nell'anno 2015 a seguito dell'attività di recupero dei crediti.

24. 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 | |

25. 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 minusvalenze per complessivi € 351.532,54, contabilizzate al conto 500.300.100 "altre minusvalenze", generate sia a seguito della dismissioni di beni effettuata nell'esercizio in corso, € 40.236,34, sia a seguito di alienazione terreni per € 311.296,20;

Le minusvalenze sono riferibili:

- Per € 3.168,40 a beni acquistati con mutuo (€ 3.124,30) e risorse proprie (€44,10);
- Per € 348.364,14 sia a beni ricevuti in donazione, € 31.788,76 che a beni acquisiti con fondi regionali, € 316.575,38; pertanto, per l'importo pari ad € 348.364,14 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 118/2011.

PROVENTI STRAORDINARI

Si illustra di seguito la composizione dei proventi straordinari iscritti sul bilancio d'esercizio 2015 per ricavi sopravvenuti nel 2015, che non erano stati registrati, per i diversi motivi esplicitati per ciascuna voce, negli esercizi di competenza, per complessivi € 1.140.472,80, con una diminuzione di € 1.340.431,98 rispetto a quelli di € 2.363.943,21 iscritti nel 2014.

– Sopravvenienze attive

| | DETTAGLIO SOPRAVVENIENZE ATTIVE | Valore CE al 31/12/2015 |
|--------|--|-------------------------|
| EA0050 | E.1.B.2) Sopravvenienze attive | 778.913,27 |
| EA0060 | E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - |
| EA0070 | E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi | 778.913,27 |
| 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 | 10.796,23 |
| EA0140 | E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi: | 768.117,04 |
| | <i>Proventi contabilizzati nel corso dell'esercizio riferiti ad anni precedenti</i> | |
| | <i>Mancata contabilizzazione nell'esercizio di competenza di rimborsi relativi al personale comandato</i> | |
| | <i>Medicina penitenziaria 2013 - Sopravvenienza Attiva per Intesa 16.10.2014</i> | |
| | <i>Medicina penitenziaria - Sopravvenienza Attiva contabilizzata dalle Aziende Sanitarie e corrispondente alla Sopr. Passiva della GSA</i> | |
| | <i>Superamento OPG - Sopravvenienza Attiva per contributo 2012 (Delibera CIPE 143/2012) non contabilizzato negli esercizi precedenti</i> | |
| | <i>Altro (vedi di seguito nota integrativa)</i> | 768.117,04 |

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 € 10.796,23 per maggior ricavi effettivi per l'insussistenza di diversi debiti verso fornitori per fatture anni precedenti ;

conto 680/10/180 “sopravvenienze attive v/terzi” - risulta iscritto l'importo complessivo di € 473.863,37 di cui di seguito si evidenziano le poste più rilevanti :

- € 84.256,33 quota non commerciale dei dividendi anno 2014 della società partecipata Prosperius;
- € 3.861,41 recupero su controlli autocertificazioni tickets anno 2011 bilancio d'esercizio 2012;
- € 126.450,66 contributo regionale legge 210/1992 riferito ad anni precedenti ;
- € 182.903,77 rimborso Comune di Città di Castello anni 2014 e precedenti

conto 680/10/182 “altre sopravvenienze attive v/terzi attività commerciale” - risulta iscritto l'importo di € 294.253,67 per la quota commerciale dei dividendi della società partecipata Prosperius anno 2013 ai sensi del D.Lgs n. 344/2003;

–Insussistenze attive (del Passivo)

| | DETTAGLIO INSUSSISTENZE ATTIVE (DEL PASSIVO) | Valore CE al 31/12/2015 |
|--------|---|------------------------------------|
| EA0150 | E.1.B.3) Insussistenze attive | 13.142,84 |
| EA0160 | E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | |
| EA0170 | E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi | 13.142,84 |
| 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 | 7.966,32 |
| EA0240 | E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi: | 5.176,52 |
| | <i>Minori debiti relativi ad anni precedenti</i> | 5.176,52 |
| | <i>Altro</i> | |

Tab. 75 – Dettaglio Insussistenze attive (del Passivo)

Si illustra di seguito la composizione delle “insussistenze del passivo” iscritte sul bilancio d'esercizio 2015 in quanto si è rilevata l'erronea e/o sovrastimata iscrizione, negli esercizi precedenti, di alcuni costi, e dei correlati debiti, rispetto a diversi conti di bilancio:

conto 680/40/17 “Altre insussistenze attive v/terzi per acquisto beni e servizi” - risulta iscritto l'importo complessivo di € 7.966,32 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 € 5.176,52 per eliminazione debiti generati da tre fatture passive stornate.

-ALTRI PROVENTI STRAORDINARI

conto 680/60/10 “Altri proventi straordinari”- risulta iscritto l’importo di € 348.364,14 (vedasi quanto specificato al punto PS01 – Plusvalenze/Minusvalenze).

Tra i proventi straordinari risultano anche le seguenti poste: **conto 680/20/10, “arrotondamenti attivi”** - risulta iscritto l’importo di € 1,90 per arrotondamenti attivi effettuati nell’esercizio; **conto 680/30/10, “sconti e abbuoni”** - risulta iscritto l’importo di € 50,65.

Tutti i proventi straordinari per sopravvenienze attive iscritti a bilancio risultano incassati.

ONERI STRAORDINARI

Si illustra di seguito la composizione degli oneri straordinari iscritti sul bilancio d’esercizio 2015 per costi sopravvenuti nel 2015, che non erano stati registrati, per i diversi motivi esplicitati per ciascuna voce, negli esercizi di competenza, per complessivi € 789.130,94, con un decremento di € 1.340.431,98 rispetto a quelli del 2014.

-Sopravvenienze passive

| | DETTAGLIO SOPRAVVENIENZE PASSIVE | Valore CE al 31/12/2015 |
|--------|---|-------------------------|
| EA0310 | E.2.B.3) Sopravvenienze passive | 414.501,18 |
| EA0320 | E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 187.507,18 |
| EA0330 | E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale | 187.507,18 |
| EA0340 | E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche Regione | - |
| EA0350 | E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi | 226.994,00 |
| 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 | 226.994,00 |
| 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 | 6.150,00 |
| EA0450 | E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi: | 220.844,00 |
| | <i>Medicina penitenziaria - Quota contabilizzata dalla GSA a compensazione Sopravvenienze attive iscritte dalle Aziende Sanitarie</i> | |
| | <i>Altro (vedi di seguito)</i> | 220.844,00 |

Tab. 76 – Dettaglio Sopravvenienze Passive

conto 570/20/11, "sopravvenienze passive v/ ASL AO per mobilità regionale" - risulta iscritto l'importo complessivo di € 187.507,18 per costi per prestazioni sanitarie rese dall'Azienda Ospedaliera di Perugia nell'esercizio 2014, ma fatturati nel 2015; al fine dell'equilibrio dei costi e dei ricavi infragrupo, per disposizione regionale, i suddetti costi devono essere iscritti a bilancio nello stesso anno in cui l'altra Azienda Sanitaria Regionale iscrive i ricavi;

conto 570/20/20, "sopravvenienze passive per beni e servizi" - risulta iscritto l'importo di € 6.150,00 per l'iscrizione di costi degli esercizi precedenti.

conto 570/20/21, "sopravvenienze passive v/terzi" - risulta iscritto l'importo di € 220.844,00 per rate TARI e TARSU anni 2008/2012 Ospedale di Città di Castello.

Insussistenze passive

| | DETTAGLIO INSUSSISTENZE PASSIVE (DELL'ATTIVO) | Valore CE al 31/12/2015 |
|--------|--|--------------------------------|
| EA0460 | E.2.B.4) Insussistenze passive | 23.095,82 |
| EA0470 | E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 18.763,64 |
| EA0480 | E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi | 4.332,18 |
| 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 | 4.332,18 |
| | <i>Insussistenze per crediti prescritti</i> | |
| | <i>Altro</i> | 4.332,18 |

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

Si illustra di seguito la composizione delle "insussistenze passive" iscritte sul bilancio d'esercizio 2015 :

conto 570/60/11, "insussistenze verso aziende sanitarie regionali" - risulta iscritto l'importo di € 18.763,64 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 € 4.332,18 per diverse insussistenze di crediti, debitamente azionati, risultanti in dettaglio dalle scritture contabili.

Tra gli oneri straordinari, per completezza, risultano iscritti al **conto 570/30/10, "arrotondamenti passivi"** - anche i € 1,40 per arrotondamenti passivi effettuati nell'esercizio ed € 351.532,54 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 2015 E ANNO 2014)

Servizio Sanitario Nazionale
Regione Umbria

**RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE
BILANCIO DI ESERCIZIO
AL 31/12/2015**

1. Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione

La presente relazione sulla gestione, che correda il bilancio di esercizio 2015, è stata predisposta 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.

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 2015.

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, Piegaro, Tuoro, Citerna, Città di Castello, Lisciano Niccone, Monte Santa Maria Tiberina, Montone, Pietralunga, San Giustino, Umbertide, Costacciaro, Fossato di Vico, Gualdo Tadino, Gubbio, Scheggia e Pascelupo, Sigillo).



Ha una popolazione residente che, complessivamente, ammonta **505.891** abitanti (Fonte dati: Modello FLS 11), la cui distribuzione per fasce di età è la seguente:

Popolazione residente al 01/01/2015 (Mod. FLS 11)

| Fasce d'età | USL Umbria n.1 |
|---------------|----------------|
| 0 - 13 aa | 59.587 |
| 14 - 64 aa | 320.781 |
| 65 - 74 aa | 55.569 |
| > 75 aa | 69.954 |
| TOTALE | 505.891 |

La popolazione esente da ticket, nell'esercizio 2015, è pari a **314.456** unità.

Popolazione esente ticket al 01/01/2015 (Mod. FLS 11)

| ESENTI TICKET | USL Umbria n.1 |
|------------------|----------------|
| per Età | 118.684 |
| per Altri Motivi | 195.772 |
| TOTALE | 314.456 |

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

| | |
|--|---|
| MODELLO FLS 11 Anno 2015 (01/01/2015) | 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 2015 (01/01/2015) | 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 01/01/2015 per sesso

| Sesso | N° | % |
|---------------|----------------|---------------|
| Maschi | 242.754 | 47,99 |
| Femmine | 263.137 | 52,01 |
| TOTALE | 505.891 | 100,00 |

L'Azienda, nel corso del 2015, ha consolidato il processo di unificazione proseguendo nel percorso di riorganizzazione dei servizi.

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, Controllo e Sistema Informativo; Sviluppo Qualità e Comunicazione; Sicurezza Aziendale; Risk Management; Formazione del Personale e Sviluppo Risorse; Servizio Infermieristico, Tecnico, Riabilitativo e Ostetrico (S.I.T.R.O.); Farmaceutica Ospedaliera Aziendale e Territoriale Area Nord; Farmaceutica Territoriale Aziendale; Assistenza Sociale; Fisica Sanitaria.

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 ed Informatiche; Patrimonio; Contabilità Economico Finanziaria; Certificazione revisione bilancio; R.U. Trattamento Giuridico Personale Dipendente; R.U. Trattamento Economico Personale Dipendente - Gestione Personale Convenzionato e Strutture Convenzionate; Acquisti Beni e Servizi; Area Economale.

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

- Distretti Socio-Sanitari;
- Dipartimento di Prevenzione;
- 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, Sigillo, Fossato di Vico;
- **Distretto Alto Tevere**, comprendente i Comuni di Città di Castello, Citerna, Monte Santa Maria Tiberina, S.Giustino, Lisciano Niccone, Montone, Pietralunga, Umbertide.

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

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.**

Sono stati, inoltre, istituiti due **Dipartimenti funzionali** territoriali: **Dipartimento delle Dipendenze, Dipartimento per la Salute Mentale.**

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, dislocate nel territorio dei sei Distretti, 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 da case di cura convenzionate della città di Perugia, che svolgono funzioni di "nicchia" (es.. chirurgia programmata, riabilitazione, ecc.).

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, daysurgery 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, daysurgery 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 (CO-RI). Gli Ospedali afferenti al POU sono individuati dalla vigente programmazione regionale come Ospedali di Territorio.

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

Le Case di Cura 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 **728, di cui 617 di Ospedali a gestione diretta e 111 PL dell'Istituto di riabilitazione Prosperius Tiberino**, sperimentazione gestionale della Regione Umbria soprascriptificata. 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 01/01/2015 (Mod. HSP 11)

| Codice struttura | Sub codice | DESCRIZIONE | Degenza ordinaria | Day Hospital | Day Surgery | Totale |
|------------------|------------|------------------------------------|-------------------|--------------|-------------|------------|
| 100801 | 01 | Ospedale Città di Castello | 151 | 13 | 15 | 179 |
| 100801 | 02 | Ospedale Umbertide | 121 | 11 | 14 | 146 |
| 100801 | | P.O. Alto Tevere | 272 | 24 | 29 | 325 |
| 100803 | 04 | Ospedale Assisi | 35 | 5 | 8 | 48 |
| 100803 | 01 | Ospedale Castiglione del Lago | 38 | 3 | 10 | 51 |
| 100803 | 02 | Ospedale Città della Pieve | 27 | 3 | 0 | 30 |
| 100803 | 07 | Ospedale M.V.T. | 82 | 15 | 11 | 108 |
| 100803 | 03 | Cori Passignano | 30 | 2 | 0 | 32 |
| 100803 | | P.O. Unificato | 212 | 28 | 29 | 269 |
| 100810 | | P.O. Gubbio – Gualdo Tadino | 113 | 3 | 18 | 134 |

Posti letto convenzionati al 01/01/2015 (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 2015 (01/01/2015) | 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 2015 (01/01/2015) | I dati relativi ai posti letto dei presidi a gestione diretta sono coerenti con quelli riportati nel Modello HSP 12 |
| MODELLO HSP 13 Anno 2015 (01/01/2015) | 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 2015, l'obiettivo prioritario è stato quello di consolidare il processo di revisione dell'assetto organizzativo aziendale a seguito della unificazione delle ex USL n.1 e n.2 dell'Umbria, come specificato al punto 2. E' stato inoltre indispensabile continuare a revisionare e unificare tutte le proce-

ture gestionali delle due ex USL 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 **176** presidi a gestione diretta e **75** 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 01/01/2015 (Mod. STS11)

| Tipo di struttura | Tipo assistenza | | | | | | | | | |
|----------------------------|-----------------|---------------------------------|------------------|------------------|-------------------|--------------------------|--------------|----------------------|------------------------|-----------------------|
| | Att. Clinica | Diagnost. Strum. e per immagini | Att. Laboratorio | Att. Consultorio | Ass. Psichiatrica | Ass. tossicodip/alcoldip | Ass. Anziani | Ass. Disabili fisici | Ass. Disabili psichici | Ass. Malati terminali |
| Ambulatorio Laboratorio | 53 | 11 | 9 | | | | | | | |
| Struttura residenziale | | | | | 20 | 1 | 11 | 2 | 1 | 1 |
| Struttura semiresidenziale | | | | | 9 | 1 | 9 | 7 | 7 | |
| Altro tipo di struttura | 1 | | | 24 | 21 | 9 | | | | 1 |

Strutture convenzionate al 01/01/2015 (Mod. STS11)

| Tipo di struttura | Tipo assistenza | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|-----------------|---------------------------------|------------------|-------------------|--------------------------|--------------|----------------------|------------------------|-----------------------|-----------|------------------|--|
| | Att. Clinica | Diagnost. Strum. e per immagini | Att. Laboratorio | Ass. Psichiatrica | Ass. tossicodip/alcoldip | Ass. Anziani | Ass. Disabili fisici | Ass. Disabili psichici | Ass. Malati terminali | Ass. AIDS | Ass. Idrotermale | |
| Ambulatorio Laboratorio | 10 | 7 | 14 | | | | | | | | | |
| Struttura residenziale | | | | 13 | 3 | 15 | 1 | 4 | | 1 | | |
| Struttura semiresidenziale | | | | 1 | 1 | 2 | 2 | 4 | | | | |
| 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 **163** posti letto semiresidenziali.

Istituti o centri di riabilitazione convenzionati ex art.26 L.833/78 al 01/01/2015 (Mod. RIA 11)

| Codice struttura | Denominazione struttura | Posti letto - Assistenza residenziale | Posti letto - Assistenza semiresidenziale |
|------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|---|
| 100A01 | Comunità Capodarco Residenziale | 20 | 0 |
| 100A03 | Comunità Capodarco Semiresidenziale | 0 | 8 |
| 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 **419** medici di base, che assistono complessivamente una popolazione pari a **436.620** unità e **68** pediatri, che assistono complessivamente una popolazione pari a **56.836** unità.

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

| | |
|--|---|
| MODELLO STS 11 Anno 2015 (01/01/2015) | 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 2015 (01/01/2015) | 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 2015 (01/01/2015) | 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 2015, l’obiettivo prioritario è stato quello di consolidare il processo di revisione dell’assetto organizzativo aziendale a seguito della unificazione delle ex USL n.1 e n.2 dell’Umbria, come specificato al punto 2. E’ stato inoltre indispensabile continuare a revisionare e unificare tutte le procedure gestionali delle due ex USL 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 afferiscono: U.O.C. Igiene e Sanità Pubblica (I.S.P.), U.O.S.D. Epidemiologia.

Alla macroarea Prevenzione nei Luoghi di Lavoro afferiscono: U.O.C. Prevenzione e Sicurezza degli Ambienti di Lavoro (P.S.A.L.) Area Nord, U.O.C. Prevenzione e Sicurezza degli Ambienti di Lavoro (P.S.A.L.) Area Sud.

Alla macroarea Sanità Pubblica Veterinaria afferiscono: U.O.C. Sanità Animale (S.A.) Area Nord, U.O.C. Sanità Animale (S.A.) Area Sud, 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.) Area Nord, U.O.C. Igiene degli Alimenti di Origine Animale (I.A.O.A.) Area Sud, U.O.S.D. 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.

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

Nel corso dell'anno 2015, l'obiettivo prioritario è stato quello di consolidare il processo di revisione dell'assetto organizzativo aziendale a seguito della unificazione delle ex USL n.1 e n.2 dell'Umbria, come specificato al punto 2. E' stato inoltre indispensabile continuare a revisionare e unificare tutte le procedure gestionali delle due ex USL 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 2015, 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 2015 per le macrostrutture aziendali.

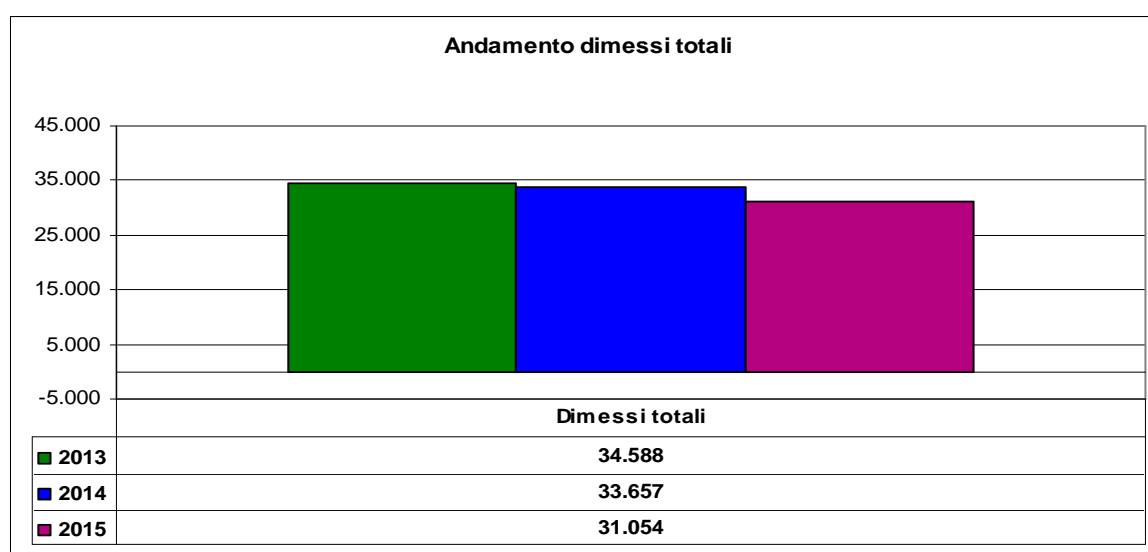
Nello specifico del ciclo programmatico, per l'anno 2015, sono stati attuati due livelli di contrattazione del budget:

- 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.

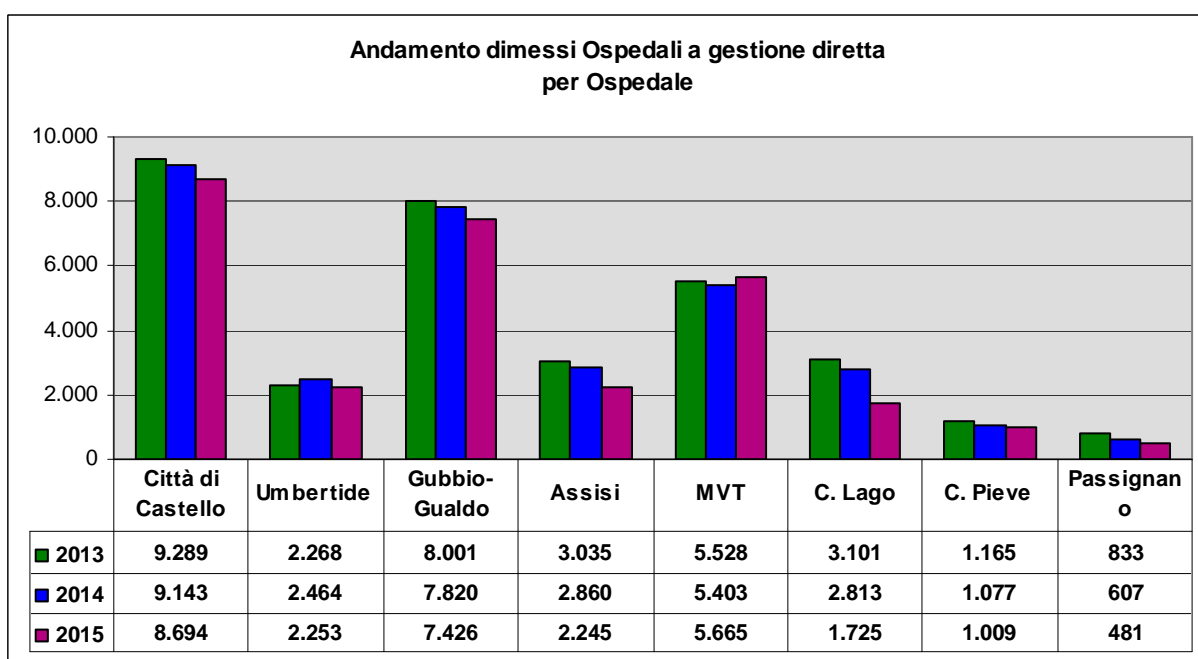
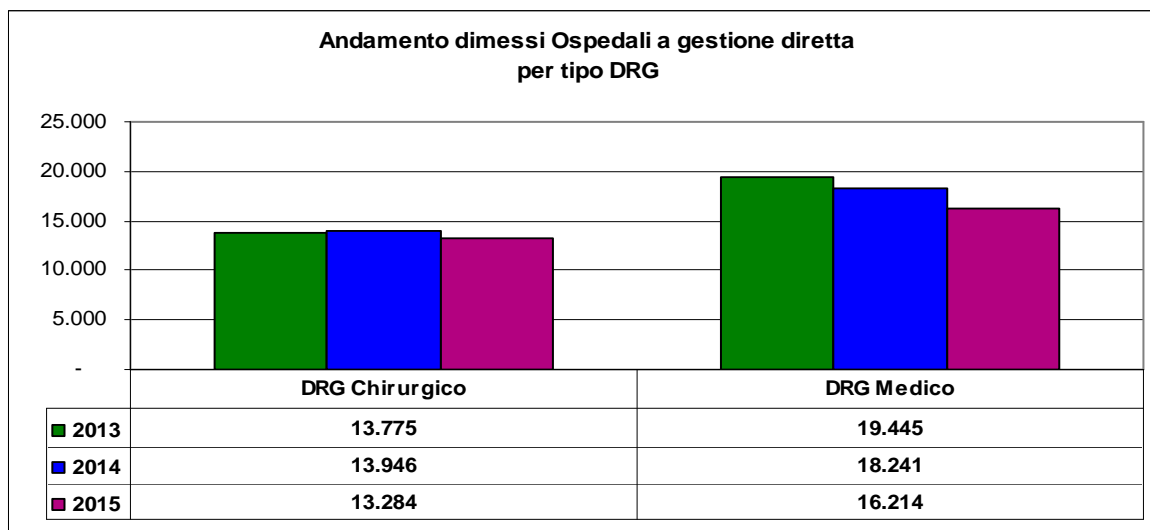
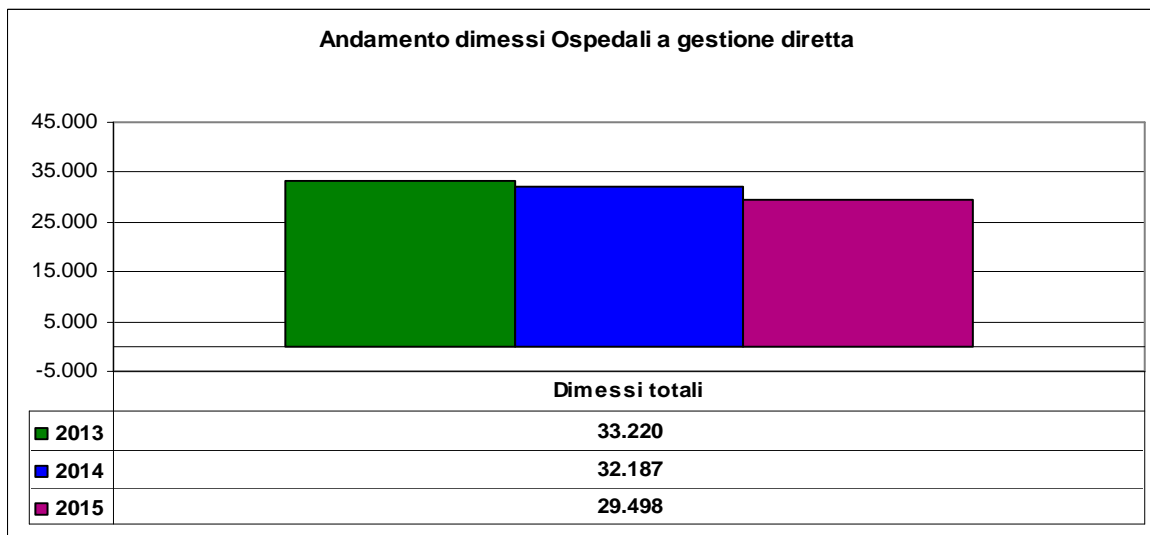
Il processo ha avuto inizio nel mese di settembre 2014 e si è concluso con la negoziazione avvenuta nel mese di dicembre 2014 e la conseguente assegnazione degli obiettivi di Budget 2015 e delle risorse necessarie ai Dipartimenti Ospedalieri e ai Distretti Socio-Sanitari (Delibera n. 81 del 30/01/2015).

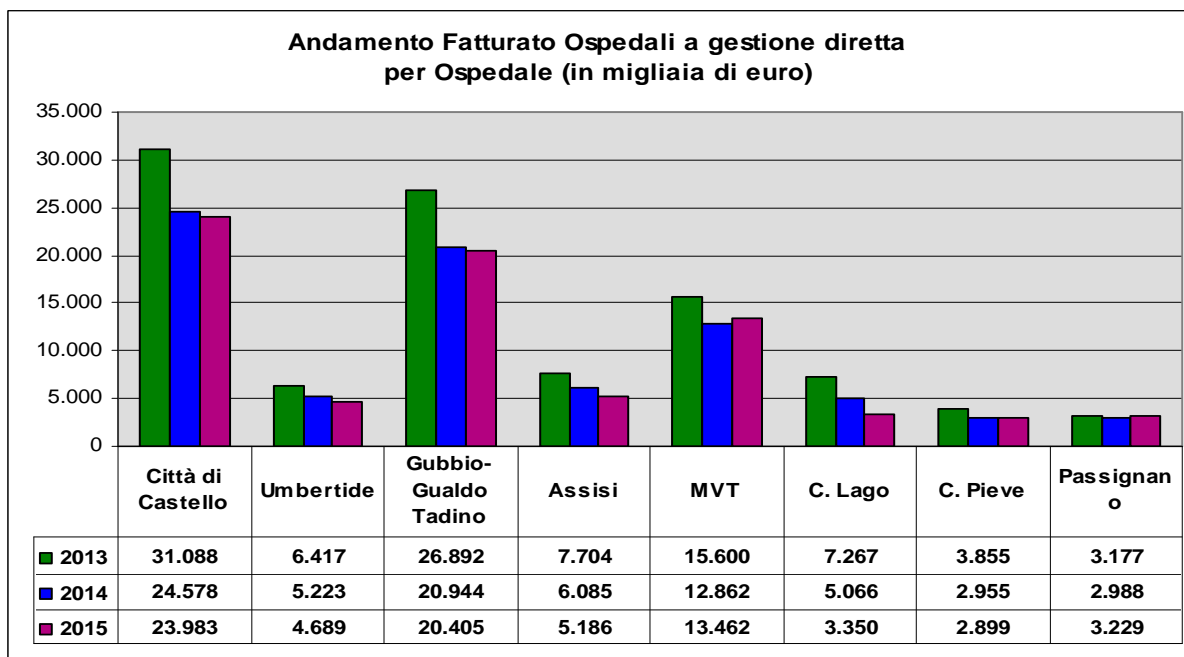
4.1 ASSISTENZA OSPEDALIERA

A) Confronto Dati di Attività degli Esercizi 2013 – 2014 -2015

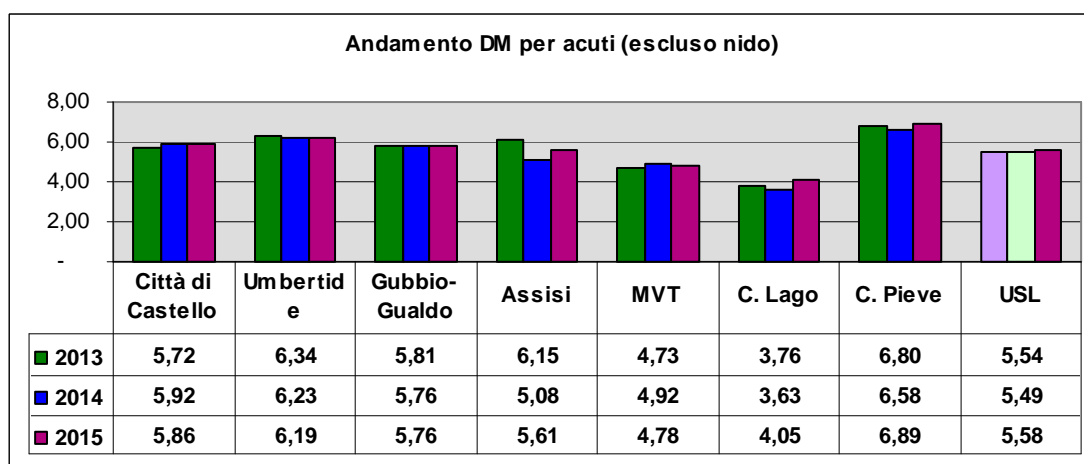
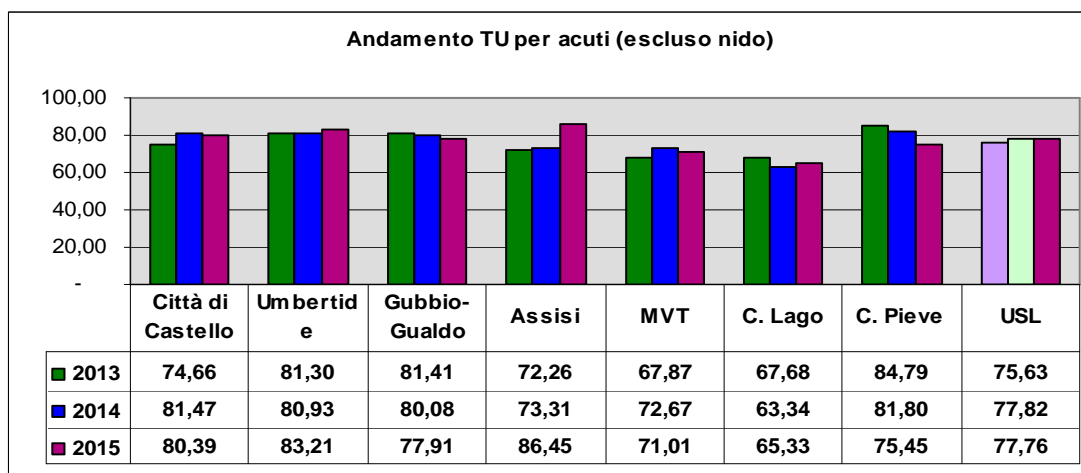


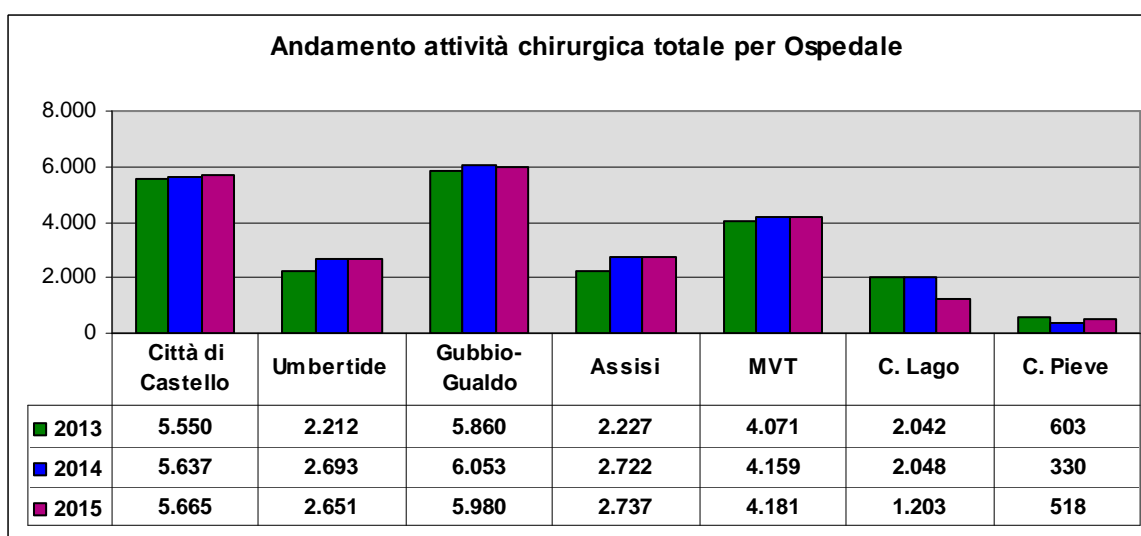
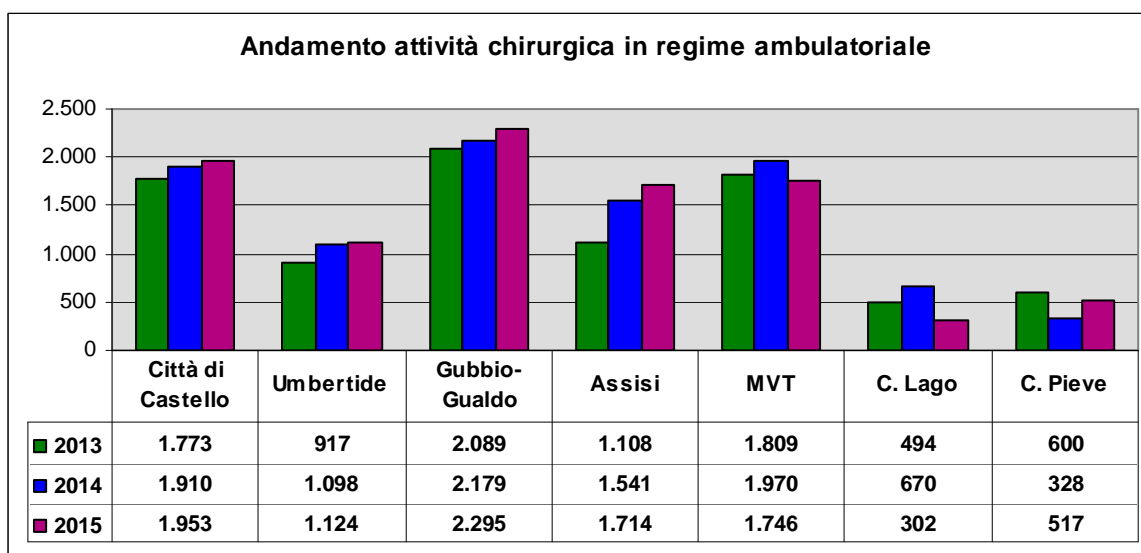
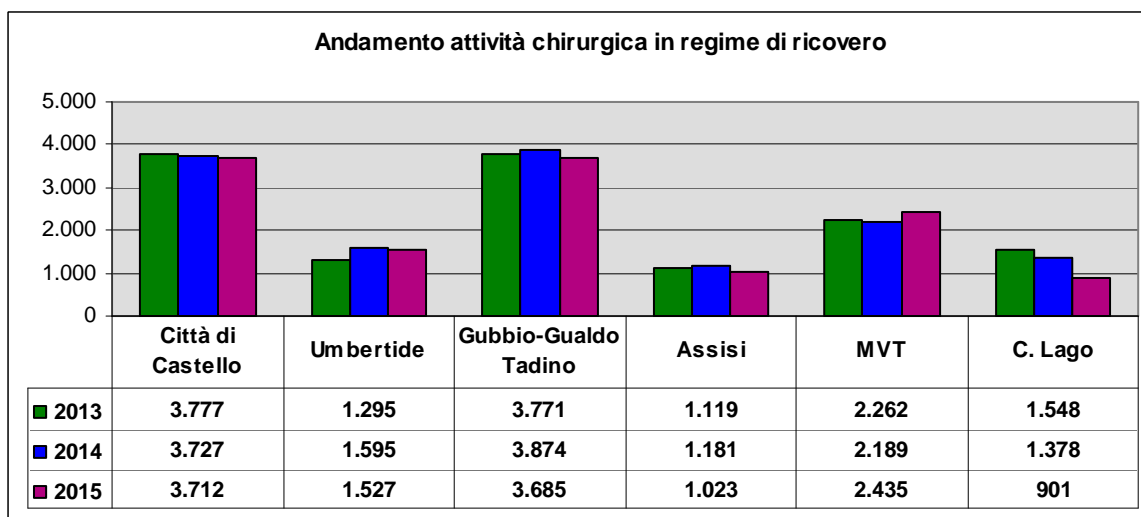
N.B.: Attività complessiva di ricovero (Ospedali a gestione diretta e Istituto Prosperius)

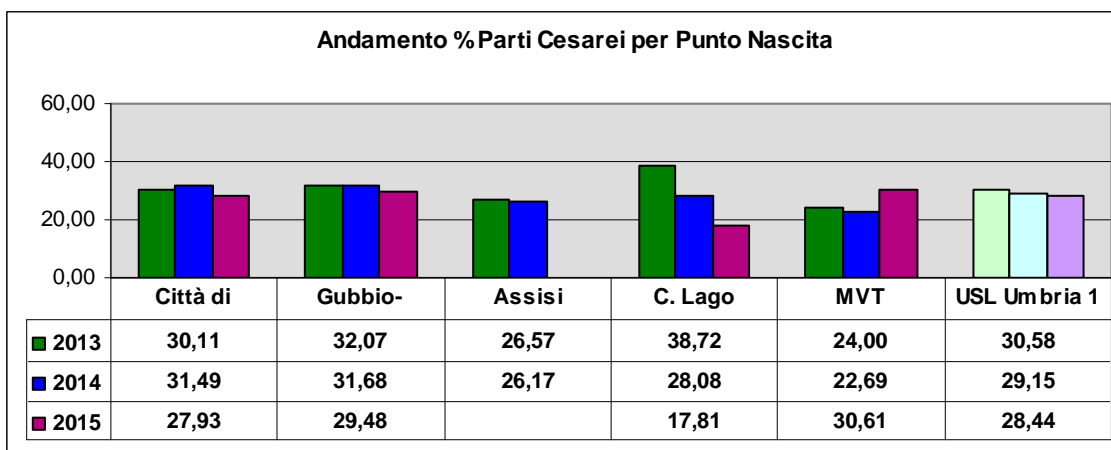
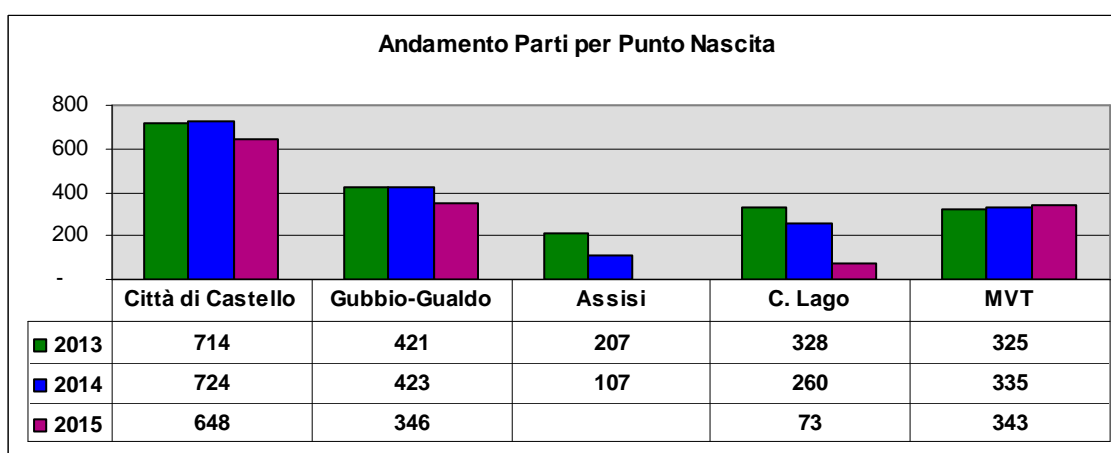
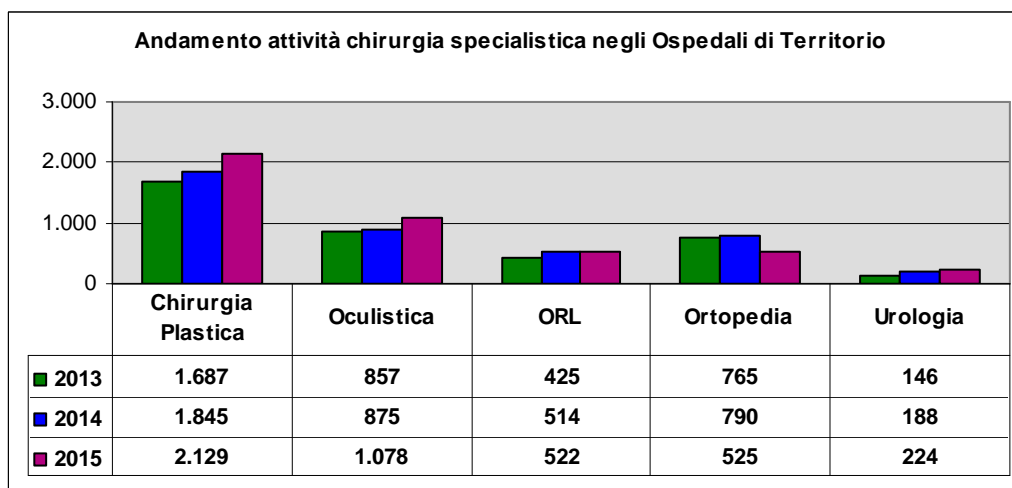




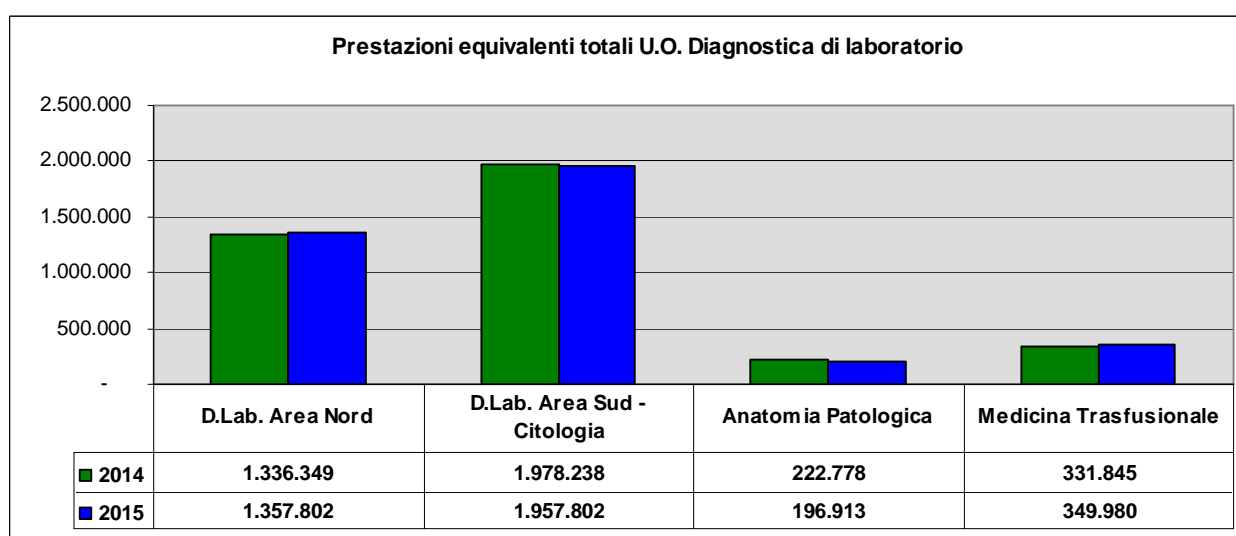
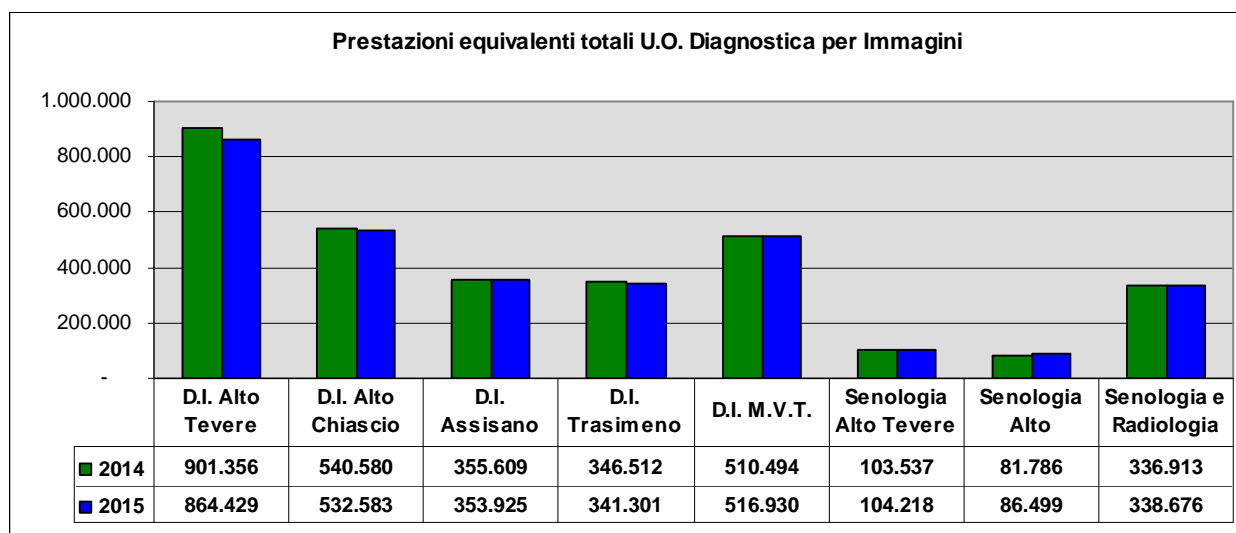
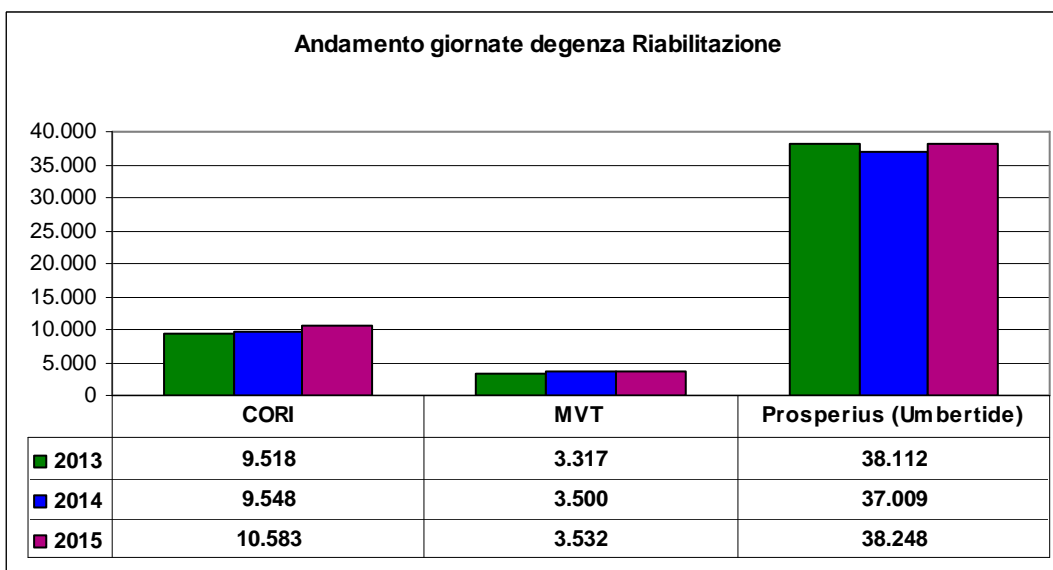
N.B.: Nella valutazione dell'andamento del fatturato va tenuto conto del nuovo tariffario regionale che determina un fatturato medio inferiore di circa il 28% rispetto a quello prodotto dal precedente tariffario in vigore fino a settembre 2013.

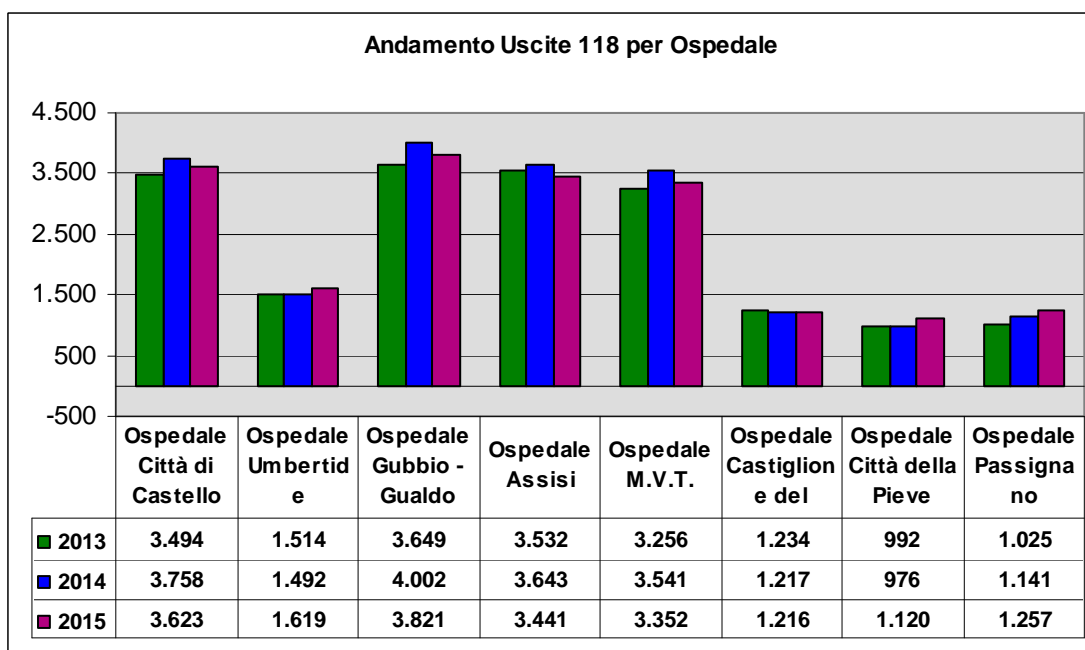
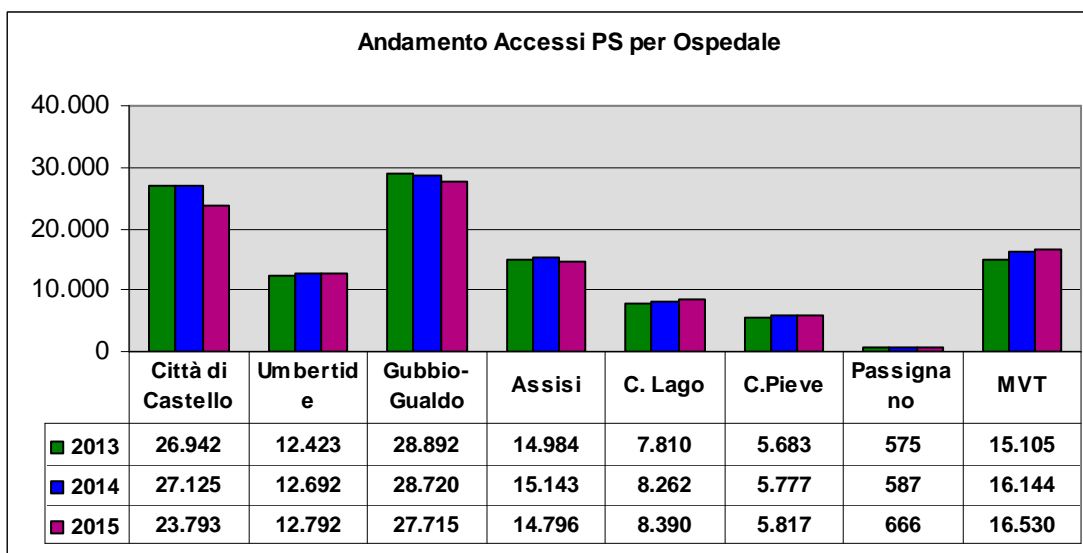






N.B.: I Punti Nascita di Assisi e Castiglione del Lago hanno cessato l'attività rispettivamente dal mese di settembre 2014 e dal mese di settembre 2015





B) Obiettivi di Attività dell'esercizio 2015

Per l'anno 2015, 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;
- 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;
- consolidare le attività di anatomia patologica attraverso il mantenimento di standard prestazionali anche 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;
- 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;
- garantire un approccio assistenziale interdisciplinare e multiprofessionale per la diagnosi e la cura delle patologie mammarie, assicurando la presa in carico globale della paziente;
- 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;
- favorire l'integrazione Ospedale-Territorio, la presa in carico e la continuità assistenziale nel Percorso Nascita;
- 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;

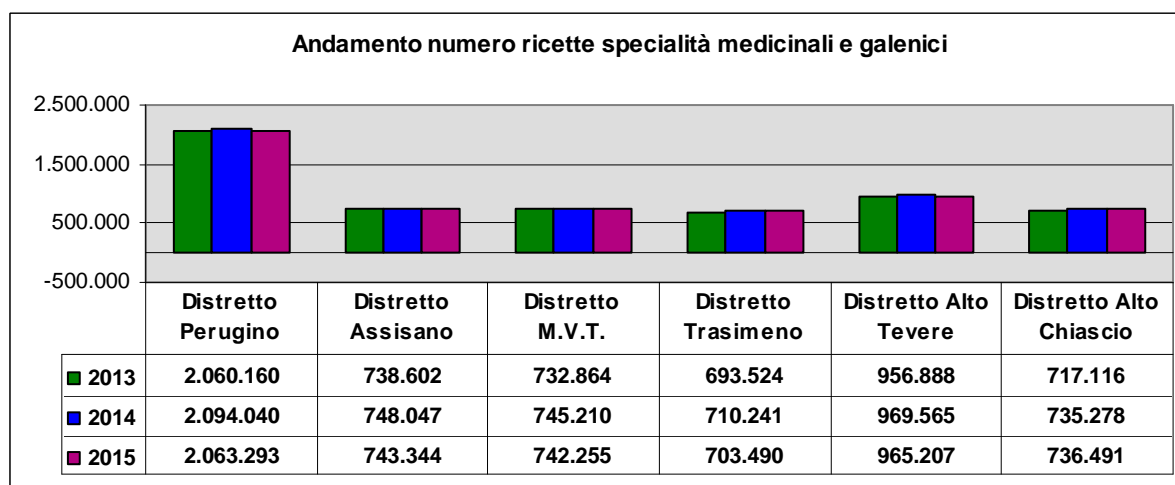
- promuovere cultura e prassi di Risk Management anche attraverso il miglioramento dell'informazione al paziente, la corretta compilazione della documentazione sanitaria, e l'adesione a procedure di miglioramento della qualità e gestione del rischio clinico;
- promuovere l'appropriatezza prescrittiva 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.

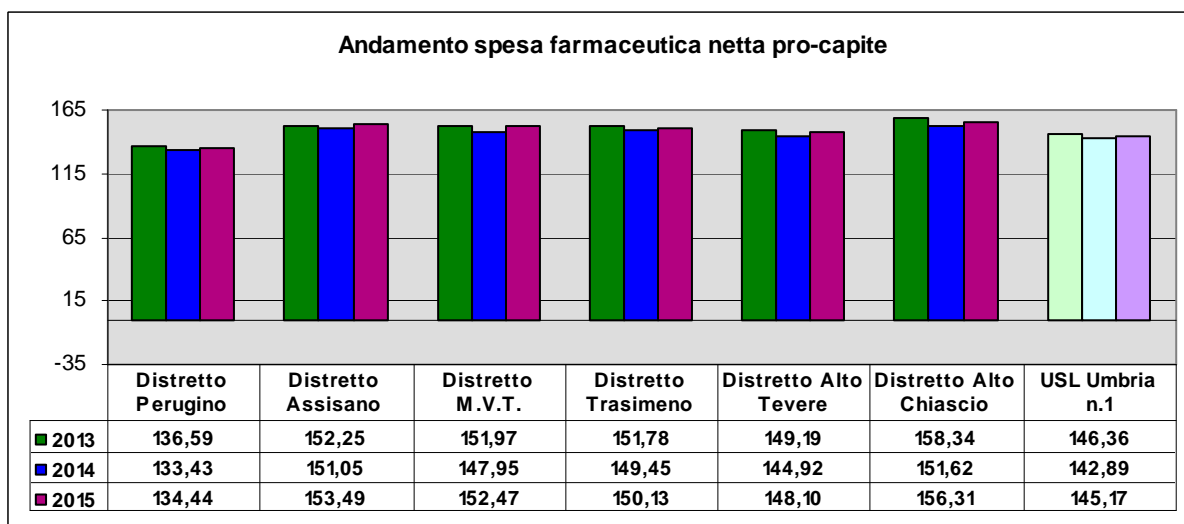
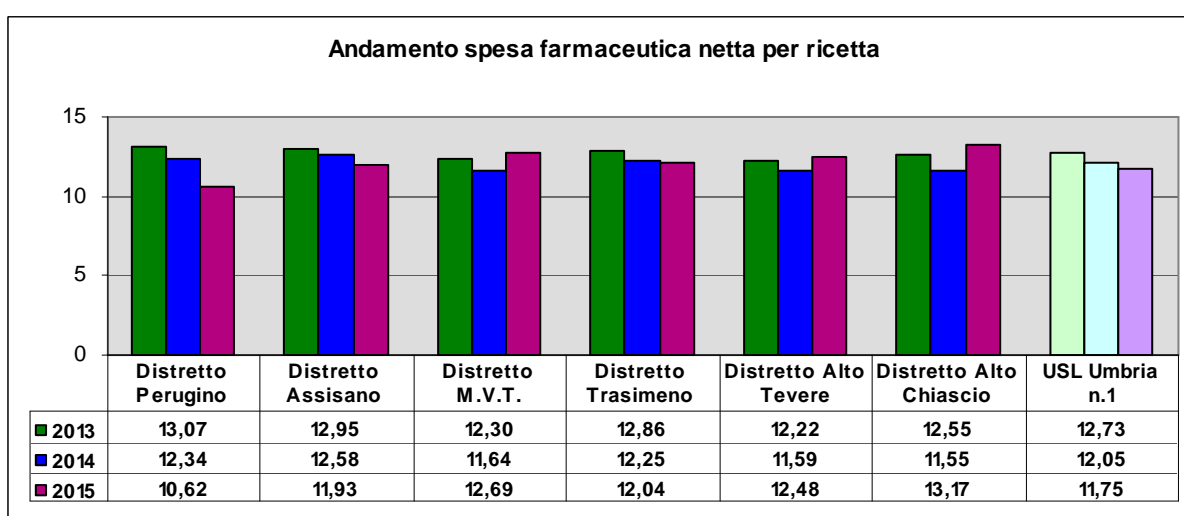
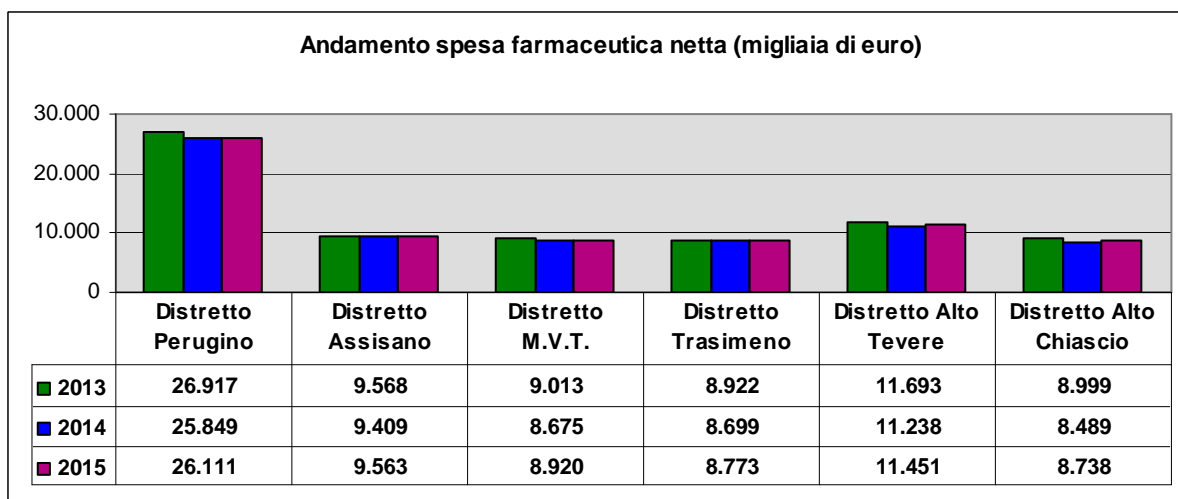
La valutazione finale del grado di raggiungimento degli obiettivi (performance organizzativa) dei Dipartimenti, nel 2015, ha fatto registrare risultati ottimali:

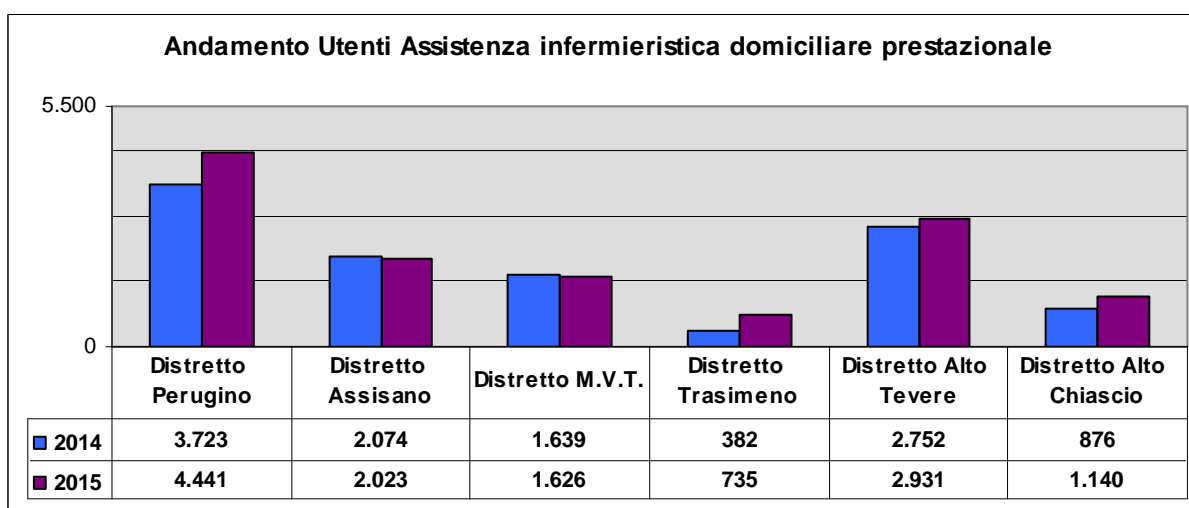
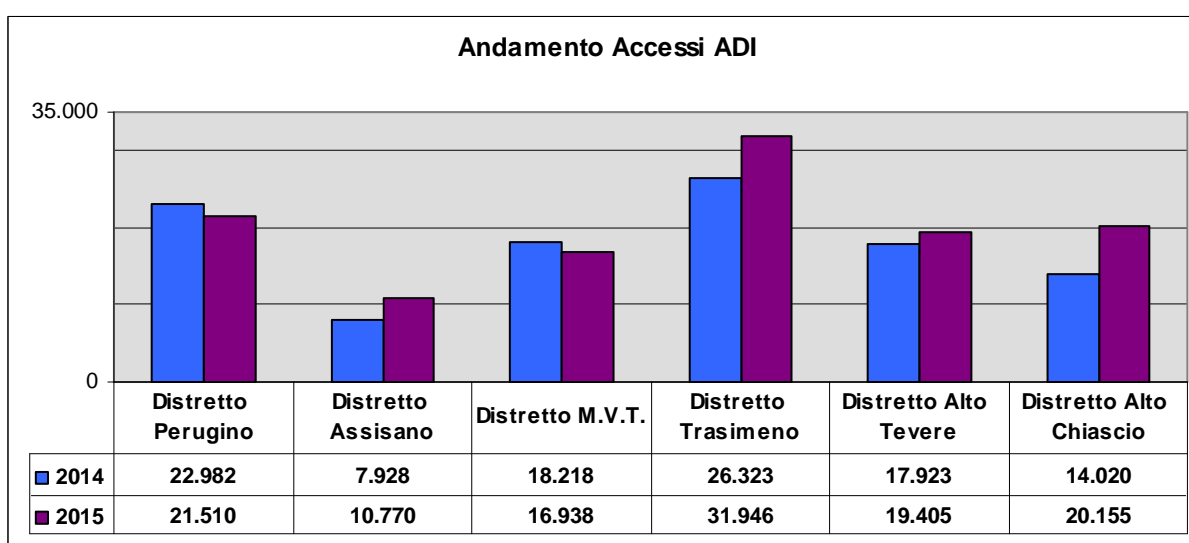
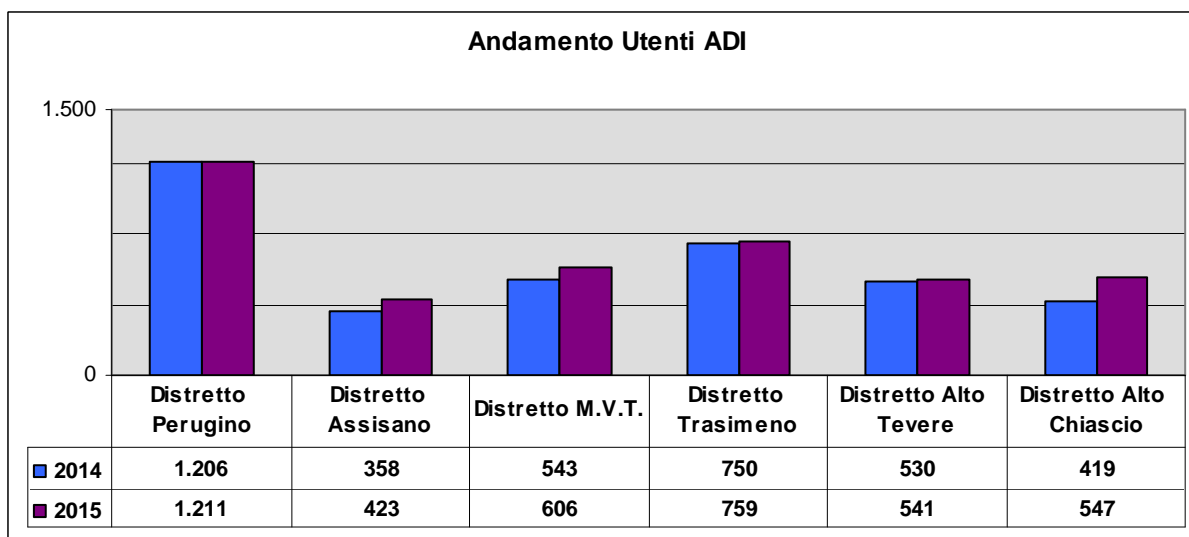
- Dipartimento di Chirurgia Generale 91,65%;
- Dipartimento di Chirurgia Specialistica 90,73%;
- Dipartimento Medico e Oncologico 90,53%;
- Dipartimento di Medicine Specialistiche 92,30%;
- Dipartimento Materno-Infantile 83,07%;
- Dipartimento di Emergenza e Accettazione 94,65%;
- Dipartimento dei Servizi 91,16%.

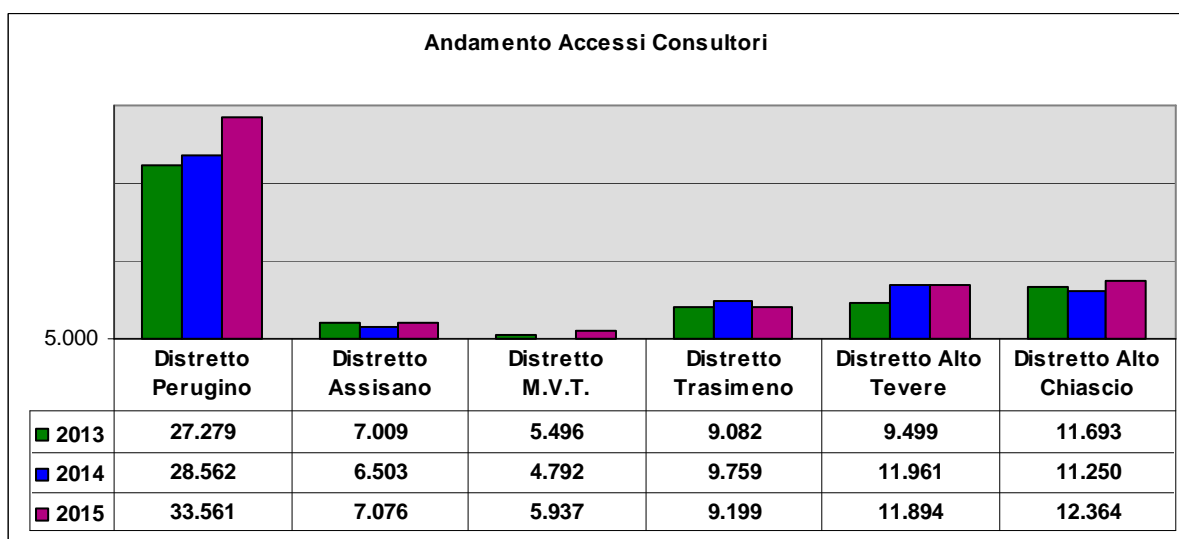
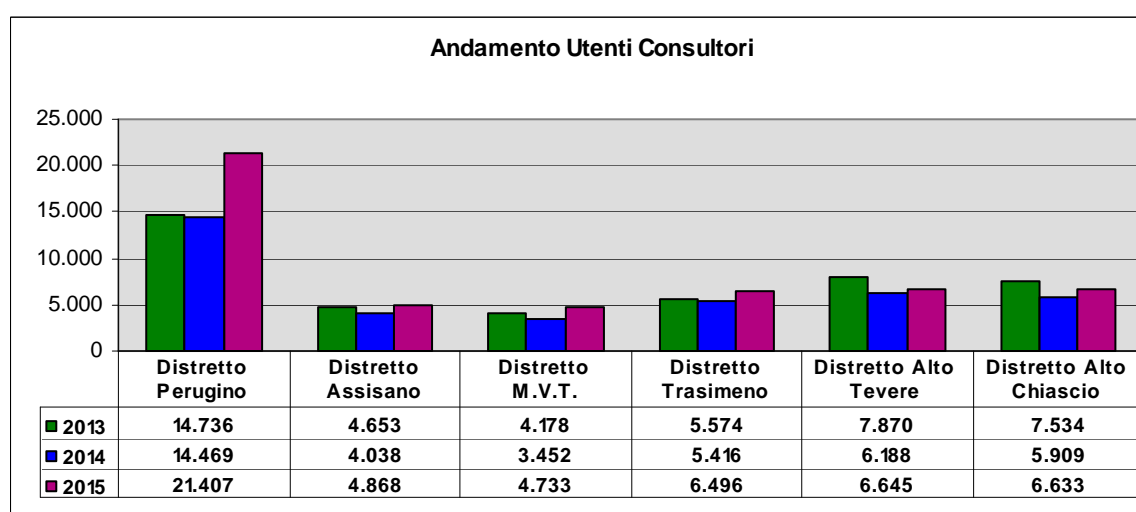
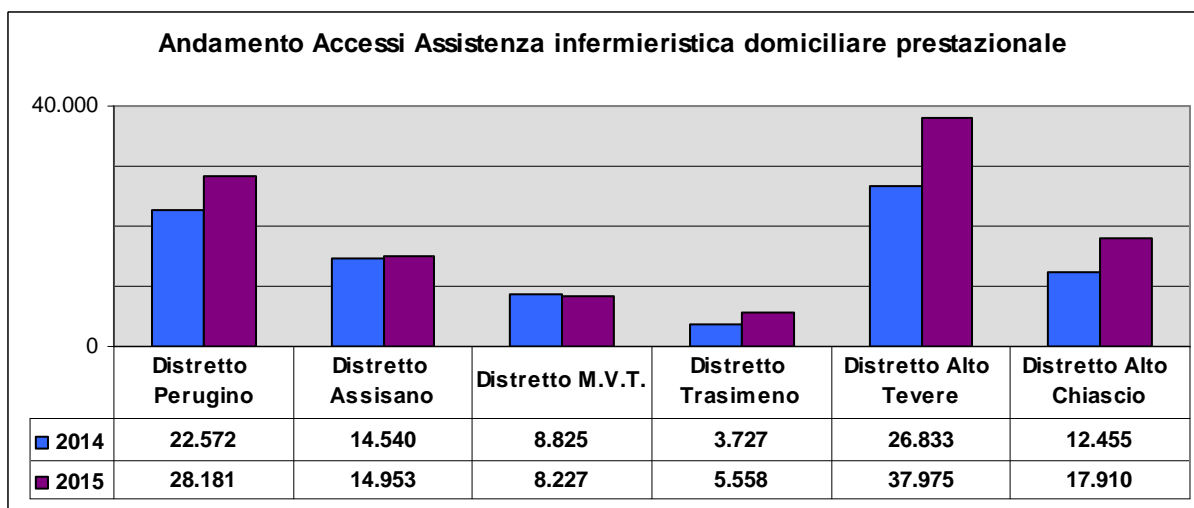
4.2 ASSISTENZA TERRITORIALE

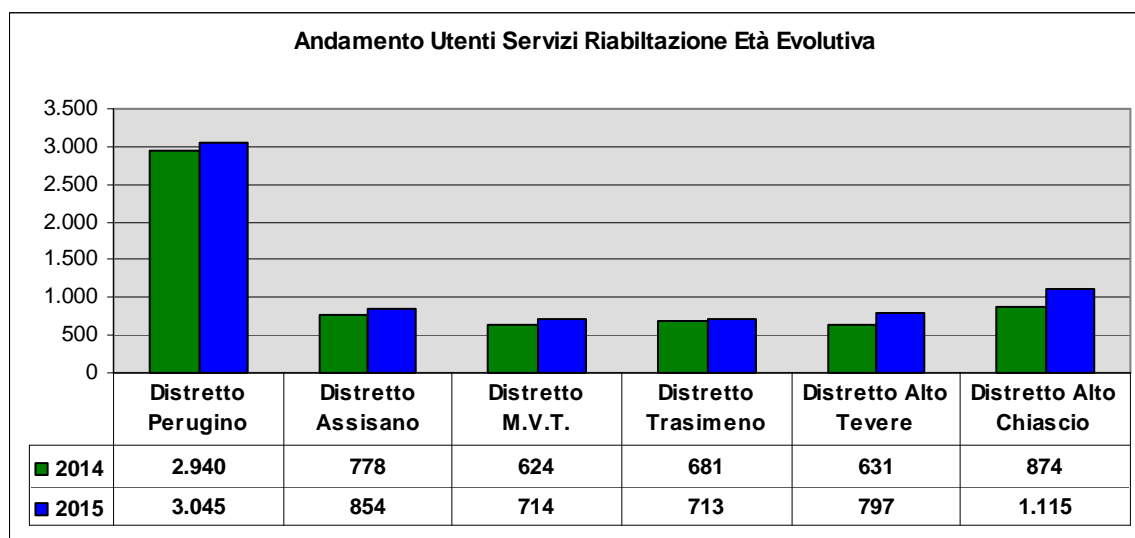
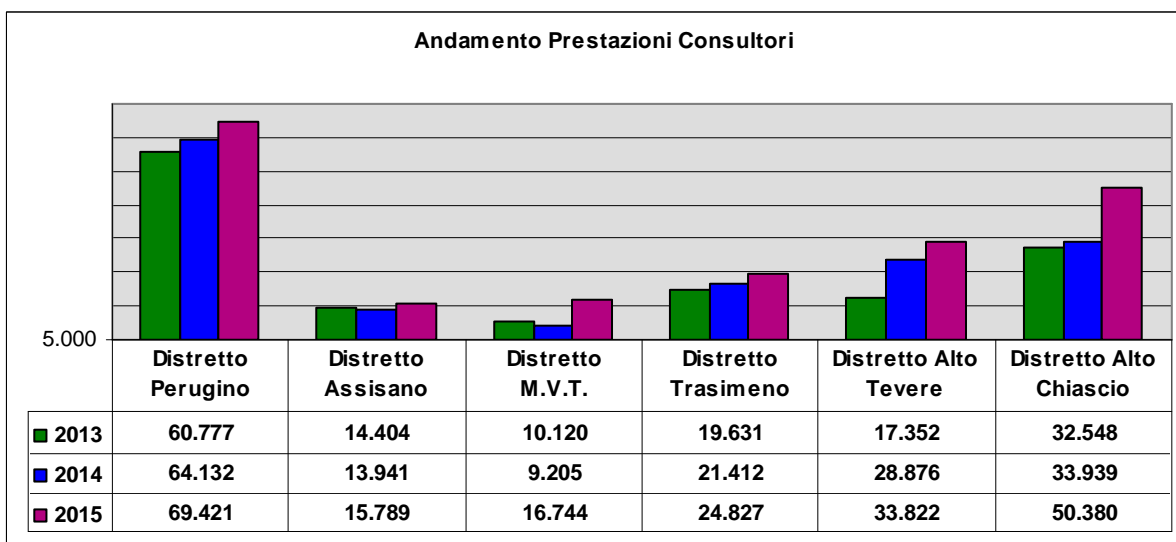
A) Confronto Dati di Attività degli Esercizi 2013 – 2014 -2015











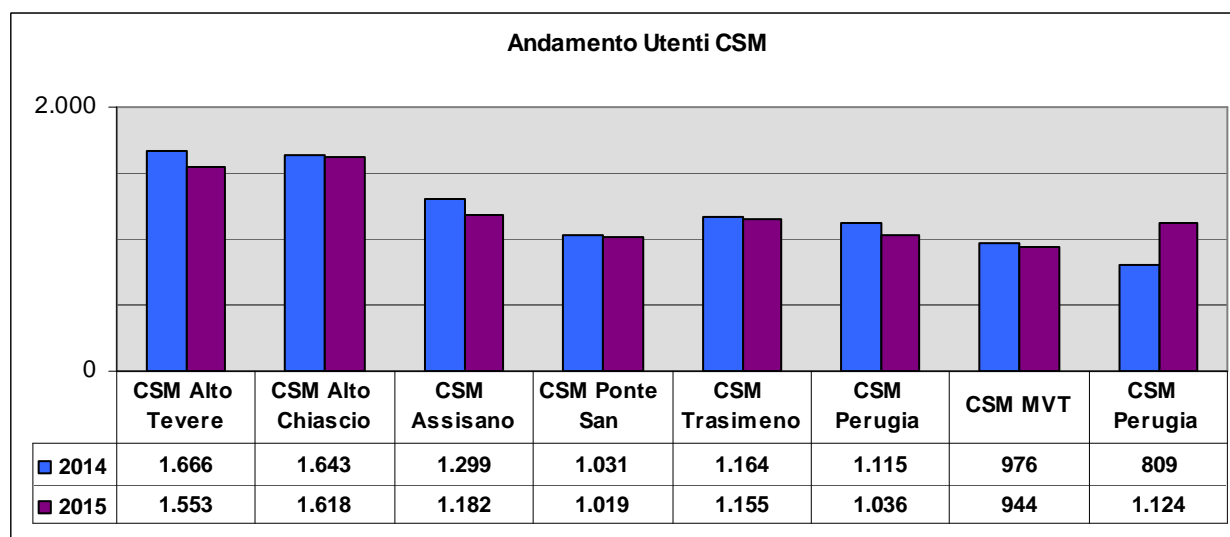
Attività Specialistica Ambulatoriale (Fonte CUP)

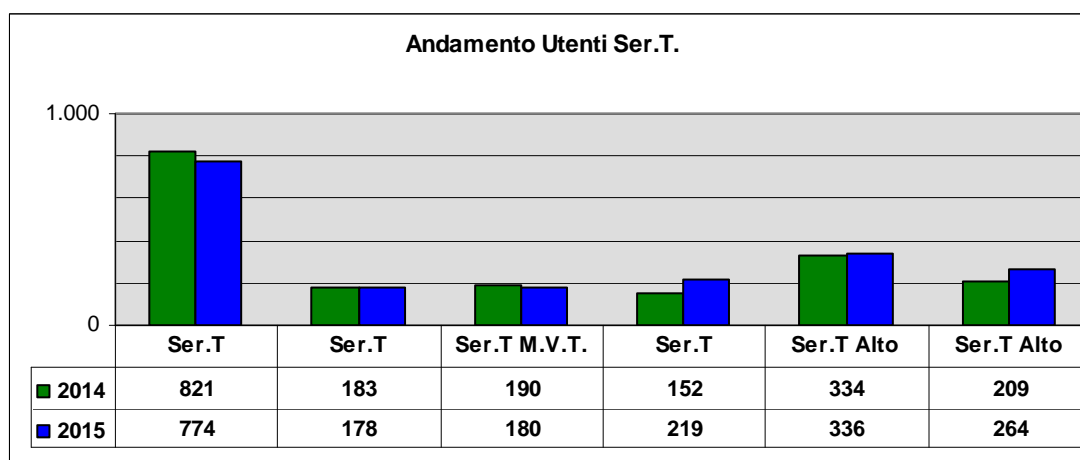
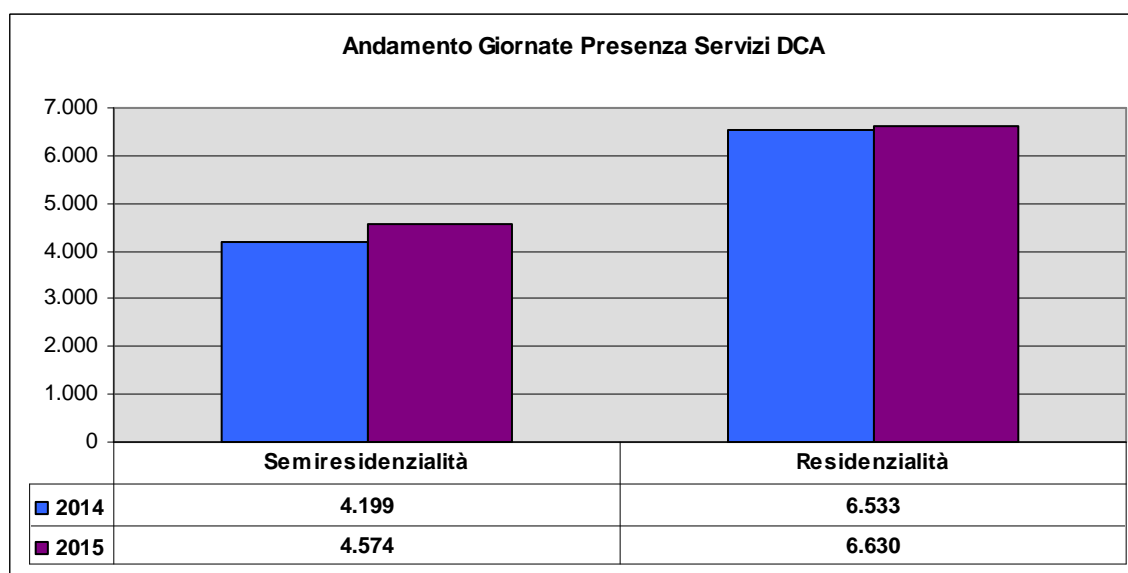
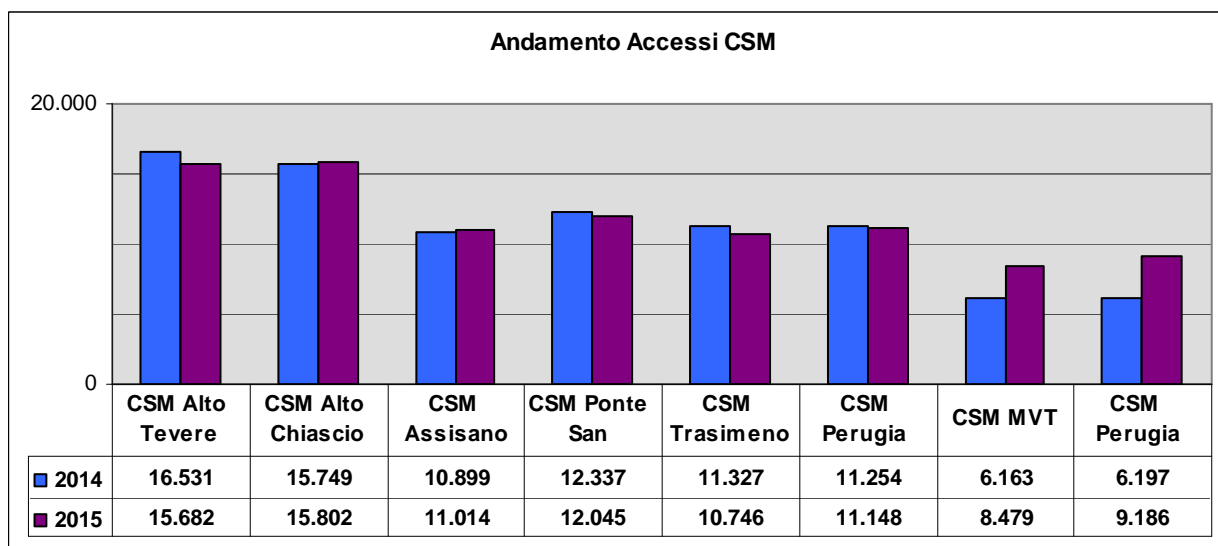
| Branca Specialistica | 2014 | | 2015 | |
|---|------------------|----------------------|------------------|----------------------|
| | Prestazioni | Fatturato | Prestazioni | Fatturato |
| Azienda USL Umbria n.1 | 5.462.898 | 57.518.701,78 | 5.602.721 | 60.656.874,06 |
| Lab. Analisi - Anat. e Ist. Patol. - Genet. - Immunoemat. e Trasn | 4.264.010 | 15.126.908,30 | 4.330.892 | 15.605.854,40 |
| Diagnostica per Immagini: Radiologia Diagnostica | 280.016 | 12.174.617,38 | 284.686 | 12.549.109,06 |
| Nefrologia | 81.778 | 8.169.416,80 | 69.321 | 8.105.853,90 |
| Cardiologia | 107.506 | 3.747.000,90 | 121.043 | 4.197.436,90 |
| Oculistica | 71.236 | 3.598.041,40 | 72.523 | 3.799.532,20 |
| Chirurgia Vascolare - Angiologia | 34.147 | 1.445.325,20 | 71.811 | 2.748.588,40 |
| Prestazioni Interdisciplinari | 122.784 | 2.059.040,70 | 123.637 | 2.051.887,60 |
| Radioterapia | 15.404 | 1.970.639,30 | 16.800 | 1.985.764,60 |
| Gastroenterologia - Chirurgia ed Endoscopia Digestiva | 21.212 | 1.240.945,80 | 22.783 | 1.283.782,40 |
| Medicina Fisica e Riabilitazione | 107.170 | 1.219.725,10 | 98.060 | 1.158.431,30 |
| Ortopedia E Traumatologia | 32.684 | 1.000.577,50 | 33.632 | 1.000.616,50 |
| Otorinolaringoiatria | 43.099 | 744.305,80 | 43.593 | 753.166,40 |

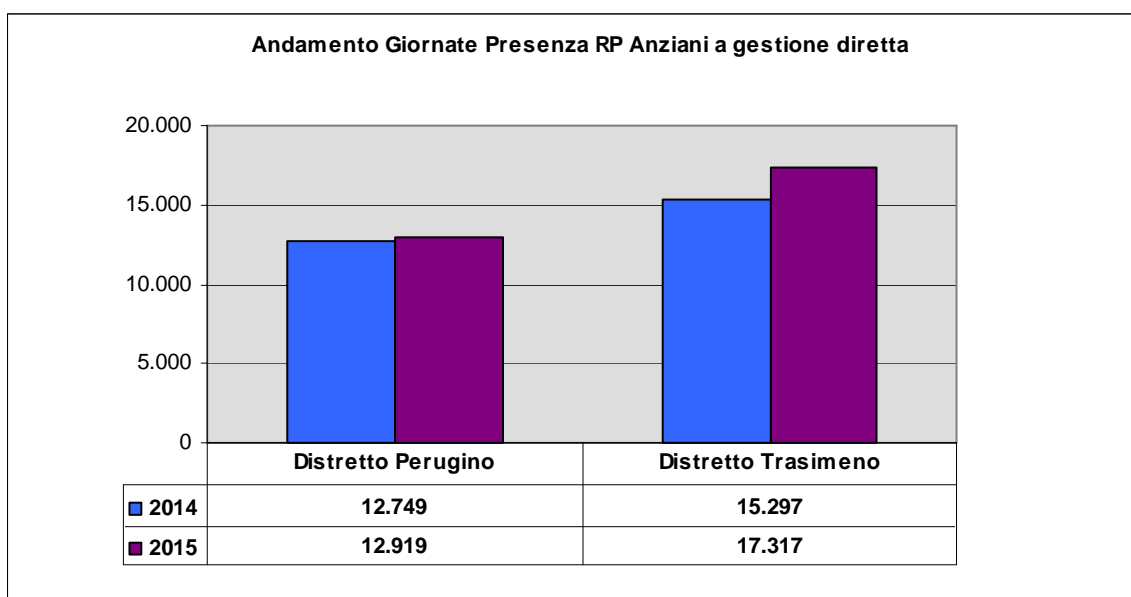
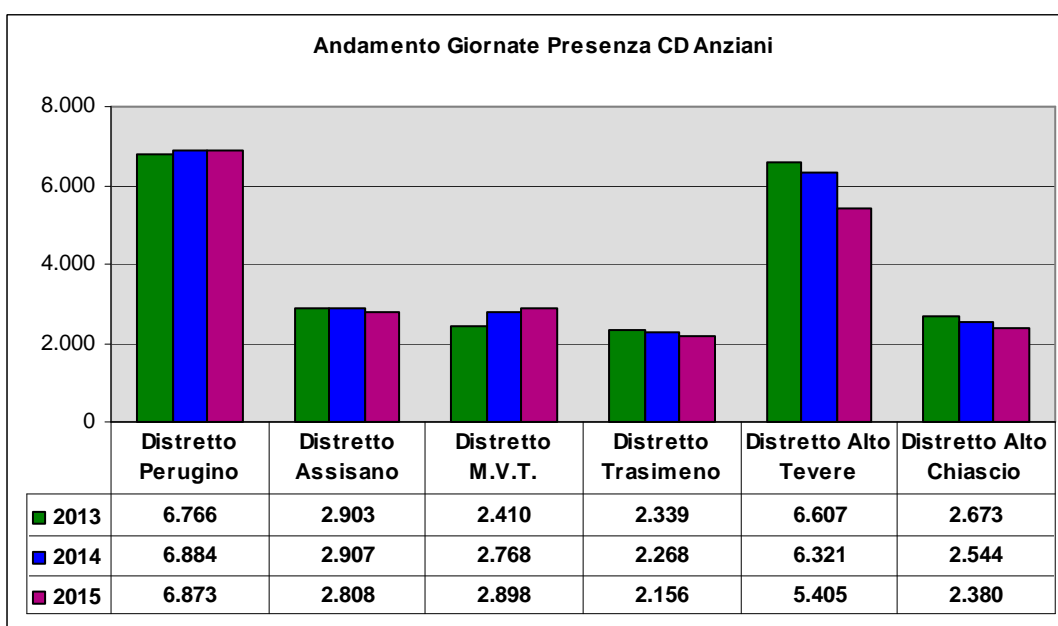
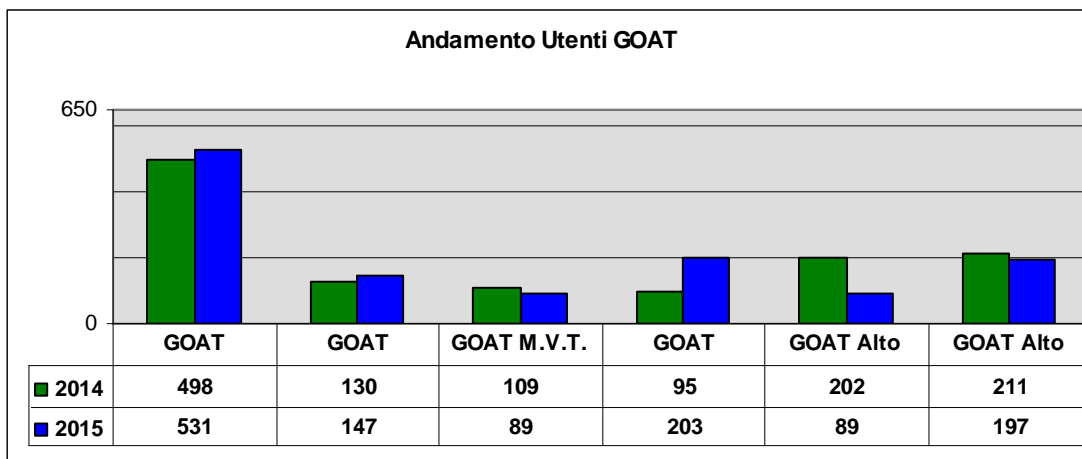
| | | | | |
|---|--------|------------|--------|------------|
| Dermosifilopatia | 38.849 | 721.388,20 | 39.679 | 749.390,50 |
| Neurologia | 33.275 | 554.253,10 | 40.699 | 658.943,10 |
| Chirurgia Generale | 61.702 | 588.413,00 | 70.317 | 653.962,70 |
| Endocrinologia | 35.590 | 601.756,00 | 37.513 | 632.744,00 |
| Oncologia | 32.815 | 441.423,60 | 41.842 | 538.890,20 |
| Ostetricia e Ginecologia | 20.000 | 496.587,60 | 18.527 | 467.106,10 |
| Odontostomatologia - Chirurgia Maxillo Facciale | 14.748 | 425.573,00 | 16.469 | 477.332,40 |
| Anestesia | 7.821 | 318.192,50 | 8.055 | 331.503,90 |
| Urologia | 14.112 | 322.066,10 | 14.953 | 287.679,30 |
| Pneumologia | 9.185 | 241.882,70 | 10.598 | 274.808,80 |
| Chirurgia Plastica | 7.859 | 209.306,60 | 8.760 | 231.135,20 |
| Psichiatria | 5.894 | 101.028,60 | 6.521 | 112.355,60 |
| Diagnostica per Immagini: Medicina Nucleare | 1 | 173,00 | 5 | 865,00 |
| Neurochirurgia | 1 | 113,60 | 2 | 133,60 |

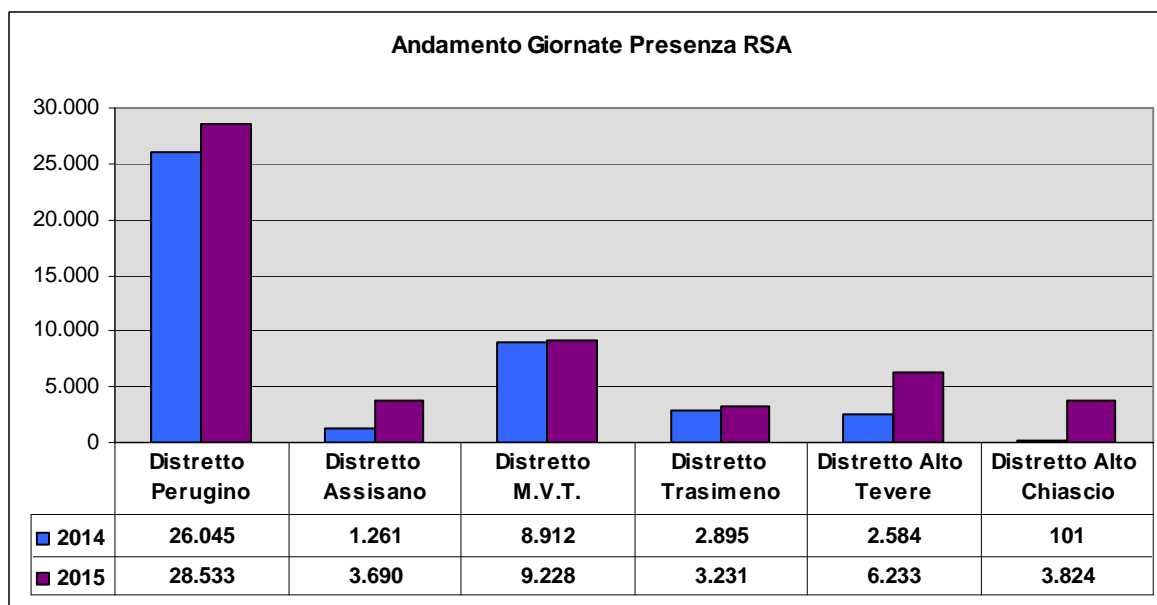
Monitoraggio Tempi di Attesa – Anno 2015 (Fonte CUP)

| Strutture \ Indicatori | % prestazioni RAO classe U erogate entro i giorni stabiliti | % prestazioni RAO classe B erogate entro i giorni stabiliti | % prestazioni RAO classe D erogate entro i giorni stabiliti | % prestazioni RAO classe P erogate entro i giorni stabiliti |
|---|---|---|---|---|
| (Liv 1) Azienda USL Umbria n.1 | 99,34 | 99,39 | 99,69 | 79,64 |
| (Liv 3) Dipartimento di Prevenzione | | | 100,00 | 100,00 |
| (Liv 3) Distretto della Media Valle Tevere | 96,15 | 99,90 | 99,91 | 98,01 |
| (Liv 3) Distretto del Trasimeno | 99,57 | 99,82 | 99,94 | 99,43 |
| (Liv 3) Distretto dell'Assisano | 99,61 | 99,96 | 99,87 | 99,30 |
| (Liv 3) Distretto del Perugino | 99,78 | 99,87 | 99,79 | 91,30 |
| (Liv 3) Distretto Alto Chiascio | 97,85 | 99,04 | 99,18 | 100,00 |
| (Liv 3) Distretto Alto Tevere | 98,02 | 99,54 | 99,31 | 94,31 |
| (Liv 3) Servizi comuni Presidio Ospedaliero Unificato | 100,00 | 99,87 | 100,00 | 89,24 |
| (Liv 3) Dipartimento di Chirurgia Generale | 99,49 | 99,81 | 99,86 | 85,21 |
| (Liv 3) Dipartimento di Chirurgia Specialistica | 99,13 | 98,63 | 99,17 | 82,49 |
| (Liv 3) Dipartimento Medico e Oncologico | 99,34 | 99,54 | 99,49 | 70,54 |
| (Liv 3) Dipartimento Medicine Specialistiche | 99,07 | 99,88 | 99,28 | 77,36 |
| (Liv 3) Dipartimento Materno Infantile | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 99,02 |
| (Liv 3) Dipartimento dei Servizi | 99,29 | 98,59 | 99,65 | 56,72 |









B) Obiettivi di Attività dell'esercizio 2014

Per l'anno 2015, 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;
- Riquilibrare 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;
- Potenziare, in stretta collaborazione con le Equipe Territoriali, il Sistema delle Cure Domiciliari anche garantendo la continuità assistenziale sui 7 giorni e la corretta e completa registrazione dei dati nel sistema informativo;
- Migliorare l'assistenza ai malati terminali assicurando una veloce ed appropriata presa in carico da parte della rete aziendale delle Cure Palliative;
- 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;
- 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;
- 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 Distretti, nel 2015, ha fatto registrare risultati ottimali:

- Distretto del Perugino 95,50%;
- Distretto dell'Assisano 94,23%;
- Distretto della Media Valle del Tevere 90,43%;
- Distretto del Trasimeno 95,79%;
- Distretto dell'Alto Tevere 88,27%;
- Distretto dell'Alto Chiascio 86,84%.

4.3 PREVENZIONE

A) Confronto Dati di Attività degli Esercizi 2013 – 2014 - 2015

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) | | |
|-------------------------|---|--------------|--------------|--|--------------|--------------|--|--------------|--------------|--|--------------|--------------|
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2013 | 2014 | 2015 | 2013 | 2014 | 2015 | 2013 | 2014 | 2015 |
| Distretto Perugino | 96,75 | 96,06 | 94,40 | 94,72 | 94,42 | 92,70 | 92,49 | 90,16 | 89,01 | 89,04 | 88,19 | 88,65 |
| Distretto Assisano | 96,42 | 94,44 | 92,39 | 95,03 | 93,52 | 91,75 | 94,23 | 89,12 | 87,74 | 92,84 | 89,35 | 87,74 |
| Distretto M.V.T. | 97,59 | 95,40 | 89,29 | 96,38 | 93,72 | 86,90 | 94,46 | 85,56 | 81,67 | 92,05 | 85,15 | 80,95 |
| Distretto Trasimeno | 96,30 | 95,20 | 95,42 | 95,47 | 91,67 | 91,11 | 90,53 | 88,38 | 91,11 | 88,68 | 86,36 | 87,87 |
| Distretto Alto Tevere | 95,42 | 96,77 | 93,02 | 88,73 | 92,52 | 88,96 | 94,44 | 92,18 | 87,18 | 91,01 | 88,44 | 84,58 |
| Distretto Alto Chiascio | 98,05 | 93,36 | 90,80 | 91,73 | 81,28 | 79,35 | 90,99 | 77,25 | 76,37 | 90,27 | 77,49 | 77,86 |
| USL Umbria n.1 | 96,67 | 95,52 | 93,04 | 93,78 | 92,21 | 89,68 | 92,83 | 88,18 | 86,54 | 90,24 | 86,61 | 85,72 |

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) | | |
|-------------------------|--|--------------|--------------|---|--------------|--------------|--|--------------|--------------|
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2013 | 2014 | 2015 | 2013 | 2014 | 2015 |
| Distretto Perugino | 93,56 | 94,29 | 90,82 | 80,29 | 82,31 | 82,40 | 82,68 | 84,63 | 77,30 |
| Distretto Assisano | 93,66 | 91,92 | 91,37 | 68,91 | 84,69 | 76,20 | 84,96 | 76,50 | 83,20 |
| Distretto M.V.T. | 93,18 | 91,98 | 89,35 | 81,73 | 76,21 | 85,94 | 79,55 | 80,19 | 75,11 |
| Distretto Trasimeno | 93,68 | 91,21 | 91,49 | 80,12 | 81,04 | 81,06 | 82,40 | 77,13 | 79,90 |
| Distretto Alto Tevere | 93,56 | 91,10 | 92,54 | 79,70 | 81,52 | 76,04 | 89,54 | 84,46 | 84,87 |
| Distretto Alto Chiascio | 85,71 | 87,16 | 87,40 | 68,42 | 68,41 | 76,75 | 77,77 | 78,83 | 85,64 |
| USL Umbria n.1 | 92,69 | 92,05 | 90,64 | 75,48 | 80,10 | 80,23 | 83,14 | 81,73 | 79,75 |

Campagna vaccinazione antinfluenzale

| Strutture \ indicatori | Vaccinazione antinfluenzale | | |
|-------------------------|-----------------------------|--------------|--------------|
| | 2013 | 2014 | 2015 |
| Distretto Perugino | 63,88 | 60,76 | 60,94 |
| Distretto Assisano | 66,34 | 66,97 | 61,83 |
| Distretto M.V.T. | 66,54 | 65,48 | 64,50 |
| Distretto Trasimeno | 69,15 | 65,18 | 64,63 |
| Distretto Alto Tevere | 61,47 | 55,90 | 57,18 |
| Distretto Alto Chiascio | 58,25 | 54,44 | 54,42 |
| USL Umbria n.1 | 64,08 | 60,15 | 60,56 |

Screening mammografico: Adesione per Distretto- Anno 2015

| Distretto di residenza | % aderenti | % esaminate* |
|------------------------|--------------|--------------|
| Perugino | 67.0% | 67.5% |
| Assisano | 63.9% | 64.9% |
| Media Valle del Tevere | 69.8% | 71.7% |
| Trasimeno | 61.8% | 62.8% |
| Alto Tevere | 68.4% | 71.6% |
| Alto Chiascio | 71.6% | 75.3% |
| USL Umbria n.1 | 66.9% | 68.6% |

*invitate + spontanee

Screening cervice uterina: Adesione per Distretto- Anno 2015

| Distretto di residenza | % aderenti | % esaminate* |
|------------------------|--------------|--------------|
| Perugino | 61.9% | 63.4% |
| Assisano | 65.1% | 66.6% |
| Media Valle del Tevere | 69.1% | 70.6% |
| Trasimeno | 67.4% | 68.8% |
| Alto Tevere | 61.8% | 63.7% |
| Alto Chiascio | 72.0% | 73.7% |
| USL Umbria n.1 | 64.5% | 66.1% |

*invitate + spontanee

Screening colon retto: Adesione per Distretto- Anno 2015

| Distretto di residenza | % aderenti |
|------------------------|--------------|
| Perugino | 54,6% |
| Assisano | 52,5% |
| Media Valle del Tevere | 50,3% |
| Trasimeno | 52,8% |
| Alto Tevere | 45,4% |
| Alto Chiascio | 48,7% |
| USL Umbria n.1 | 51,2% |

Sorveglianza sulla qualità delle acque potabili

| Indicatori | 2013 | 2014 | 2015 |
|---|-------|-------|-------|
| n° campioni su captazione di acque destinate al consumo umano effettuati | 157 | 184 | 166 |
| N° campioni su manufatti di trattamento/accumulo di acque destinate al consumo umano effettuati | 22 | 28 | 24 |
| n° sopralluoghi effettuati c/o punti di captazione e manufatti di trattamento/accumulo | 43 | 21 | 55 |
| n° punti di prelievo in distribuzione | 1.127 | 1.127 | 1.127 |
| n° campioni acque potabili effettuati in distribuzione | 1.966 | 1.962 | 2.010 |
| n° campioni acque potabili in distrib. superamento valori param. d.leg.vo 31/01 all.1 - parti A e B | 61 | 54 | 34 |
| % campioni acque potabili in distrib. superamento valori param. d.leg.vo 31/01 all.1 - parti A e B | 3,10 | 2,75 | 1,69 |
| n° campioni acque potabili in distrib. superamento valori param. d.leg.vo 31/01 all.1 - parte C | 97 | 94 | 74 |
| % campioni acque potabili in distrib. superamento valori param. d.leg.vo 31/01 all.1 - parte C | 4,93 | 4,79 | 3,68 |
| n° provv. amm.vi per acque potabili | 4 | - | - |
| n° comunicazioni per superamento valori di parametro (d.leg.vo 31/01, all.1) | 165 | 142 | 105 |

Attività di vigilanza nei luoghi di lavoro: Edilizia

| Indicatori | 2013 | 2014 | 2015 |
|---|-------|-------|-------|
| n° complessivo di cantieri ispezionati | 847 | 832 | 881 |
| di cui non a norma | 91 | 68 | 56 |
| % di cantieri ispezionati su quelli notificati | 24,57 | 26,30 | 30,22 |
| % di cantieri ispezionati non a norma | 10,74 | 8,17 | 6,36 |
| n° aziende con dipendenti oggetto di ispezione (comp. part. edilizia) | 1.288 | 1.026 | 1.043 |
| n° sopralluoghi complessivamente effettuati | 1.330 | 1.076 | 1.149 |
| n° totale verbali | 139 | 62 | 76 |
| n° piani bonifica (ex art.59 dlgs 257/06) | 555 | 521 | 441 |
| n° cantieri ispezionati per amianto | 223 | 205 | 246 |

Attività di vigilanza nei luoghi di lavoro: Agricoltura

| Indicatori | 2013 | 2014 | 2015 |
|---|------|------|------|
| n° aziende agrarie con dipendenti oggetto di ispezione | 164 | 178 | 125 |
| n° sopralluoghi complessivamente effettuati nelle aziende agrarie | 209 | 247 | 153 |
| N° medio sopralluoghi | 1,27 | 1,39 | 1,22 |
| n° totale verbali | 25 | 16 | 9 |

Attività di vigilanza nei luoghi di lavoro: Altri comparti

| Indicatori | 2013 | 2014 | 2015 |
|---|------|------|------|
| n° aziende con dipendenti oggetto di ispezione (altri comparti) | 610 | 591 | 606 |
| n° sopralluoghi complessivamente effettuati (altri comparti) | 855 | 884 | 693 |
| N° medio sopralluoghi | 1,40 | 1,50 | 1,14 |
| n° totale verbali | 150 | 117 | 125 |

Servizi IAN: Controllo Industrie Alimentari

| Indicatori | 2015 |
|--|-------|
| N° aziende del settore alimentare controllate | 1.305 |
| N° sopralluoghi/ispezioni effettuati | 2.155 |
| N° aziende del settore alimentare non a norma | 479 |
| % aziende del settore alimentare non a norma | 36,71 |
| N° notifiche di inizio attività registrate | 2.457 |
| N° campioni alimenti prelevati | 349 |
| N° campioni alimenti non regolamentari | 9 |
| % campioni alimenti non regolamentari | 2,58 |
| N° provvedimenti amministrativi e giudiziari adottati per la sicurezza alimentare | 495 |
| N° segnalazioni del sistema d'allerta | 78 |
| N° sopralluoghi effettuati per vigilanza straordinaria per la gestione del sistema d'allerta | 241 |

N.B.: Dati non confrontabili con anni precedenti per modifica sistema registrazione attività

Servizi IAOA: Attività di Ispezione Produzioni Primarie

| Indicatori | 2013 | 2014 | 2015 |
|---|---------|---------|---------|
| n° totale di animali posti a visita sanitaria in stabilimenti di macellazione carni rosse | 365.878 | 354.173 | 365.292 |
| n° esami trichinoscopici effettuati | 322.698 | 324.906 | 336.974 |
| n° campioni alimenti di origine animale effettuati (piani controllo/sorveglianza) | 230 | 267 | 484 |
| n° campioni alimenti di origine animale non idonei (piani controllo/sorveglianza) | 1 | 4 | 15 |
| % campioni alimenti di origine animale non idonei (piani controllo/sorveglianza) | 0,43 | 1,50 | 3,10 |

Servizi IAOA: Controllo Stabilimenti riconosciuti

| Indicatori | 2013 | 2014 | 2015 |
|--|--------|--------|--------|
| n° controlli effettuati aziende di lavorazione, trasformazione, deposito di alimenti di origine animale soggette a controllo sistematico | 12.713 | 1.949 | 1.156 |
| tonnellate di alimenti di origine animale controllati negli stabilimenti riconosciuti | 95.857 | 67.813 | 93.138 |
| n° tonnellate di alimenti di origine animale sequestrate negli stabilimenti riconosciuti | 16 | 13 | 1 |
| n° campioni alimenti di origine animale effettuati | 40 | 44 | 62 |
| n° campioni alimenti di origine animale non idonei | 1 | 3 | 3 |
| % campioni alimenti di origine animale non idonei | 2,50 | 6,82 | 4,84 |

Servizi IAOA: Attività di Vigilanza Aziende registrate

| Indicatori | 2013 | 2014 | 2015 |
|--|-------|-------|-------|
| N° aziende produz./trasformaz./confez./distribuz./s omministr. alimenti/bevande controllate | 1.420 | 1.471 | 961 |
| n° aziende di produzione, trasformazione, confezionamento, distribuzione e somministrazione di alimenti e bevande sottoposte a vigilanza non a norma | 398 | 380 | 277 |
| % aziende di produzione, trasformazione, confezionamento, distribuzione e somministrazione di alimenti e bevande sottoposte a vigilanza non a norma | 28,03 | 25,83 | 28,82 |
| n° sopralluoghi effettuati | 1.683 | 1.789 | 1.431 |
| n° campioni alimenti di origine animale effettuati (vigilanza programmata) | 237 | 140 | 80 |
| n° campioni alimenti di origine animale non idonei (vigilanza programmata) | 4 | - | 5 |
| % campioni alimenti di origine animale non idonei (vigilanza programmata) | 1,69 | - | 6,25 |

Servizi IAPZ: Sicurezza Alimentare Settore Lattiero-Caseario

| Indicatori | 2013 | 2014 | 2015 |
|---|-------|-------|-------|
| N° allevamenti da latte (produzione primaria) controllati | 83 | 105 | 111 |
| n° allevamenti da latte non a norma | 27 | 21 | 19 |
| % allevamenti da latte non a norma | 32,53 | 20,00 | 17,12 |
| n° sopralluoghi effettuati negli allevamenti da latte | 138 | 135 | 140 |
| n° aziende di produzione/trasformazione/distribuzione di latte e suoi derivati controllate | 45 | 42 | 47 |
| n° aziende di produzione/trasformazione/distribuzione di latte e suoi derivati non a norma | 14 | 8 | 12 |
| % aziende di produzione/trasformazione/distribuzione di latte e suoi derivati non a norma | 31,11 | 19,05 | 25,53 |
| N° sopralluoghi effettuati in aziende produz./trasformaz./distribuz. di latte e suoi derivati | 132 | 120 | 99 |
| n° campioni di latte e prodotti lattiero caseari effettuati | 123 | 92 | 65 |
| n° campioni di latte e prodotti lattiero caseari non idonei | 4 | 3 | |
| % campioni di latte e prodotti lattiero caseari non idonei | 3,25 | 3,26 | |

Servizi IAPZ: Farmacosorveglianza e Farmacovigilanza

| Indicatori | 2013 | 2014 | 2015 |
|--|-------|--------|-------|
| N° aziende di produzione, deposito e commercializ. del farmaco veterinario controllate | 29 | 40 | 39 |
| N° ditte di produzione, deposito e commercializzazione del farmaco veterinario non a norma | 2 | | |
| % ditte di prod., depos. e commercializz. farmaco veterinario non a norma | 6,90 | | |
| n° allevamenti controllati per corretto uso farmaco veterinario | 563 | 529 | 503 |
| n° allevamenti controllati per corretto uso farmaco veterinario non a norma | 39 | 22 | 7 |
| % allevamenti controllati per corretto uso farmaco veterinario non a norma | 6,93 | 4,16 | 1,39 |
| n° sopralluoghi effettuati per sorveglianza farmaco veterinario | 649 | 705 | 574 |
| n° ambulatori veterinari controllati | 14 | 51 | 35 |
| n° ambulatori veterinari controllati non a norma | | 6 | 3 |
| % ambulatori veterinari controllati non a norma | | 11,76 | 8,57 |
| n° prescrizioni sanitarie pervenute | 7.462 | 10.786 | 8.867 |
| n° prescrizioni sanitarie controllate | 3.730 | 4.741 | 3.711 |
| % prescrizioni sanitarie controllate | 49,99 | 43,96 | 41,85 |
| n° campioni per ricerca residui ambientali e di farmaco effettuati | 146 | 55 | 58 |
| n° campioni per ricerca residui ambientali e di farmaco non idonei | | 1 | 1 |
| % campioni per ricerca residui ambientali e di farmaco non idonei | | 1,82 | 1,72 |

Servizi IAPZ: Alimentazione zootecnica

| Indicatori | 2013 | 2014 | 2015 |
|---|-------|------|-------|
| N°aziende produzione e commerc. di alimenti zootecnici controllate | 70 | 74 | 99 |
| N°aziende produzione e commerc. di alimenti zootecnici non a norma | 11 | 3 | 10 |
| % aziende produzione e commerc. di alimenti zootecnici non a norma | 15,71 | 4,05 | 10,10 |
| N°allevamenti controllati per il corretto utilizzo di alimenti zootecnici | 486 | 527 | 503 |
| N°allevamenti controllati per il corretto utilizzo di alimenti zootecnici non a norma | | 8 | |
| % allevamenti controllati per corretto utilizzo alimenti zootecnici non a norma | | 1,52 | |
| n° sopralluoghi effettuati per sorveglianza alimenti zootecnici | 524 | 808 | 694 |
| n° campioni alimenti zootecnici effettuati | 250 | 228 | 360 |
| n° campioni alimenti zootecnici non idonei | 6 | 4 | 5 |
| % campioni alimenti zootecnici non idonei | 2,40 | 1,75 | 1,39 |

Servizi IAPZ: Tutela del Benessere Animale

| Indicatori | 2013 | 2014 | 2015 |
|--|------|-------|------|
| n° allevamenti/ricoveri/stabulari controllati | 487 | 553 | 511 |
| n° allevamenti/ricoveri/stabulari controllati non a norma | 48 | 61 | 16 |
| % allevamenti, ricoveri ed aziende trasporto non a norma | 9,86 | 11,03 | 3,13 |
| n° impianti di trasporto animale, stalle di sosta, mercati ..controllati | 107 | 146 | 68 |
| n° impianti di trasporto animale, stalle di sosta, mercati ..controllati non a norma | 5 | 13 | 2 |
| % impianti di trasporto animale, stalle di sosta, mercati ..controllati non a norma | 4,67 | 8,90 | 2,94 |
| n° comunicazioni iniziali inizio sperimentazione su gli animali pervenute | 22 | 27 | 29 |
| n° comunicazioni iniziali inizio sperimentazione su gli animali controllate | 1 | 17 | |
| % comunicazioni iniziali inizio sperimentazione sugli animali controllate | 4,55 | 62,96 | |
| n° sopralluoghi effettuati per la tutela del benessere animale | 714 | 687 | 631 |
| n° autorizzazioni al trasporto animali rilasciate | 79 | 55 | |

Servizi SA: Attività di profilassi

| Indicatori | 2015 |
|---|-------|
| N° allevamenti bovini e bufalini riproduzione | 736 |
| N° allevamenti bovini e bufalini ingrasso | 1.085 |
| Allevamenti bovini e bufalini controllati per TBC | 387 |
| % allevamenti bovini controllati per TBC | 21,25 |
| Allevamenti bovini e bufalini controllati per BRUC/LEB | 236 |
| % allevamenti bovini controllati per BRUC/LEB | 12,96 |
| N° allevamenti suini riproduzione | 194 |
| N° allevamenti suini ingrasso (escluso allev. familiari) | 293 |
| Allevamenti suini controllati per MVS / PSC / Auj | 367 |
| % allevamenti suini controllati per MVS / PSC / Auj | 75,36 |
| N° allevamenti ovini + caprini | 1.540 |
| Allevamenti ovi - caprini controllati per Brucellosi | 435 |
| % allevamenti ovi-caprini controllati per Brucellosi | 28,25 |
| N° allevamenti di equidi | 2.469 |
| Allevamenti di equidi controllati per Anemia infettiva equina | 111 |
| % allevamenti di equidi controllati per Anemia infettiva equina | 4,50 |
| N° allevamenti avicoli e selvaggina avicola allevata | 134 |
| Allevamenti avicoli e selvaggina avicola allevata controllati per Influenza Aviaria | 68 |
| % allevamenti avicoli e selvaggina avicola allevata controllati per Influenza Av | 55,28 |
| N° allevamenti avicoli e selvaggina avicola allevata controllati per Salmonella | 31 |
| % allevamenti avicoli e selvaggina avicola allevata controllati per Salmonella | 23,13 |
| N° allevamenti altre specie | 19 |

N.B.: Dati non confrontabili con anni precedenti per modifica sistema registrazione attività

Servizi SA: Attività di vigilanza permanente

| Indicatori | 2015 |
|--|-------|
| N°interventi c/o allevamenti bovini e bufalini per Vigilanza permanente | 1.402 |
| N°interventi c/o allevamenti equidi per Vigilanza permanente | 212 |
| N°interventi c/o allevamenti suini per Vigilanza permanente | 1.459 |
| N°interventi c/o allevamenti ovi - caprini per Vigilanza permanente | 422 |
| N°interventi c/o allevamenti avicoli e selvaggina avicola per Vigilanza permanente | 234 |

N.B.: Dati non confrontabili con anni precedenti per modifica sistema registrazione attività

B) Obiettivi di Attività dell'esercizio 2015

Per l'anno 2015, i principali obiettivi per il Dipartimento di Prevenzione sono stati:

- 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;
- 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;
- Assicurare la prevenzione del rischio infettivo attraverso un'adeguata attività di disinfezione, disinfestazione, derattizzazione nelle strutture sanitarie dell'Azienda;
- Controllare la qualità delle acque da destinare al consumo umano attraverso un'attività integrata con Ente Gestore, Comuni, ATO ed ARPA;
- Promuovere la salute negli ambienti di vita e di lavoro attraverso interventi di promozione della salute secondo standard di qualità condivisi;
- 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);
- 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;
- 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;
- Promuovere un'attività motoria salubre attraverso l'accertamento della idoneità all'attività sportiva;
- 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;
- Mantenere l'attività di profilassi ordinaria per l'eradicazione delle zoonosi;
- 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 Naz.li di ricerca e dei Piani Az.li;
- Tutelare il benessere animale, anche ai fini della qualità delle produzioni, coordinando ed indirizzando le attività di vigilanza;
- 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 **97,85%**, 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 2015, confrontato con quello dell'esercizio 2014.

Valore Produzione

| Tipologia Ricavo | Consuntivo 2015 | | Consuntivo 2014 | | differenza 2015/2014 |
|---|--------------------|------------|--------------------|------------|-------------------------|
| | Importo | % | Importo | % | |
| Contributi c/esercizio | 799.247.616 | 90,66 | 797.578.799 | 91,82 | 1.668.817 |
| Rettifica contributi c/esercizio per destinazione a investimenti | -6.500.000 | - 0,74 | -11.150.000 | - 1,28 | 4.650.000 |
| Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | 636.926 | 0,07 | 35.976 | 0,00 | 600.950 |
| Ricavi per prestazioni socio-sanitarie | 48.450.153 | 5,50 | 49.382.203 | 5,69 | -932.050 |
| concorsi, recuperi, rimborsi | 19.455.986 | 2,21 | 13.225.315 | 1,52 | 6.230.671 |
| Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie | 11.354.733 | 1,29 | 10.923.792 | 1,26 | 430.941 |
| altri ricavi e proventi | 784.582 | 0,09 | 836.205 | 0,10 | -51.623 |
| Contributi conto capitale imputati all'esercizio | 8.198.230 | 0,93 | 7.756.138 | 0,89 | 442.092 |
| TOTALE VALORE PRODUZIONE | 881.628.226 | 100 | 868.588.428 | 100 | 13.039.798 |

Come risulta dalla tabella che precede il livello di finanziamento dei contributi in conto esercizio nell'anno 2015 è rimasto pressochè invariato, con un incremento minimo di € 1.668.817, pari allo 0,21%, al lordo della quota di finanziamento corrente destinato agli investimenti, esposta, con segno negativo, alla voce "Rettifica contributi c/esercizio per destinazione a investimenti", in conformità alle vigenti disposizioni.

Una notevole diminuzione mostrano invece le risorse di parte corrente che la Regione Umbria, in considerazione dell'andamento della gestione economica del Servizio Sanitario Regionale, ha assegnato nel 2015 per il finanziamento degli investimenti, in conformità all'art. 29, comma 1, lettera b) del D.Lgs. n 118/2011. Queste, infatti, nel 2015 sono state pari ad € 2.500.000, mentre nel 2014 erano ammontate ad € 6.950.000.

Si è mantenuta invece costante la quota di contributi in conto esercizio che questa USL, nel rispetto delle disposizioni della Regione Umbria e del D.Lgs 118/2011, che prevedono la possibilità per ciascuna Azienda Sanitaria di finanziare l'acquisto di immobilizzazioni, sempre salvaguardando l'equilibrio economico della gestione, ha potuto destinare ad investimenti, pari ad € 4.000.000 (nel 2014 erano € 4.200.000).

Tale operazione è stata resa possibile, oltre che da una attenta e rigorosa gestione delle risorse, anche in considerazione del fatto che questa Azienda non ha perdite pregresse da ripianare.

Tra ricavi propri aziendali registra un consistente incremento, per complessivi € 6.230.671 la voce del Valore della Produzione A5), "Concorsi Recupero Rimorsi" a seguito della 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. Inoltre sempre sulla stessa voce, nel rispetto delle disposizioni regionali, sono stati iscritti i finanziamenti assegnati dalla Regione Umbria a rimborso delle spese per le visite fiscali effettuate in favore delle altre pubbliche amministrazioni, per complessivi € 1.486.173..

Costi Produzione

| Tipologia Costo | Bilancio di esercizio 2015 | | Bilancio di esercizio 2014 | | differenza 2015/2014 |
|---|----------------------------|---------------|----------------------------|---------------|-------------------------|
| | Importo | % | Importo | % | |
| Acquisti di beni | 91.825.426 | 10,59 | 81.184.231 | 9,50 | 10.641.195 |
| Acquisti di servizi sanitari | 501.294.174 | 57,81 | 502.701.475 | 58,82 | - 1.407.301 |
| Acquisti di servizi non sanitari | 41.687.001 | 4,81 | 41.155.926 | 4,82 | 531.075 |
| Manutenzione e riparazione | 10.856.106 | 1,25 | 11.193.401 | 1,31 | - 337.295 |
| Godimento di beni di terzi | 3.600.500 | 0,42 | 4.099.062 | 0,48 | - 498.562 |
| Costi del personale | 195.997.485 | 22,60 | 194.596.132 | 22,77 | 1.401.353 |
| Oneri diversi di gestione | 3.060.884 | 0,35 | 2.978.399 | 0,35 | 82.485 |
| Ammortamenti | 9.983.011 | 1,15 | 9.568.672 | 1,12 | 414.339 |
| Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti | 1.400.000 | 0,16 | 400.000 | 0,05 | 1.000.000 |
| Variazione delle rimanenze | -282.499 | - 0,03 | 1.216.617 | 0,14 | - 1.499.116 |
| Accantonamenti | 7.748.289 | 0,89 | 5.510.192 | 0,64 | 2.238.097 |
| TOTALE COSTI PRODUZIONE | 867.170.377 | 100,00 | 854.604.107 | 100,00 | 12.566.270 |

I costi della produzione dell'esercizio 2015, come risulta dalla tabella che precede, hanno subito, complessivamente un incremento di € 12.566.270 rispetto all'anno 2014, pari al 1,5% in termini percentuali. Tale aumento è stato generato, in via principale, dall'incremento di € 10.900.176 della spesa per l'acquisto di prodotti sanitari e dall'aumento di € 1.821.226 della spesa per la farmaceutica convenzionata. Tali voci di costo saranno dettagliate nei successivi paragrafi dedicati alla rendicontazione dei limiti di spesa della farmaceutica. Una significativa diminuzione dei costi, per € 4.623.378, si registra alla voce B)2 g) "Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera" a seguito della riduzione del global budget della mobilità passiva regionale, per € 2.735.196 e di una risuddivisione dei costi tra ricoveri e specialisti-

ca ambulatoriale; inoltre anche i costi per ricoveri in mobilità extraregionale hanno subito una diminuzione di € 1.700.000 rispetto al 2014.

I costi del personale hanno registrato un incremento complessivo di € 1.401.353, di cui € 925.861,37 per i costi dei dirigenti medici rispetto all'esercizio precedente. In particolare si rappresenta che la legge 23.12.2014, n. 190 ha determinato lo sblocco dei meccanismi contrattuali di incremento delle retribuzioni, con conseguente aumento della spesa per le dinamiche connesse all'erogazione dell'Indennità di Esclusività a favore della Dirigenza Sanitaria, nonché all'incremento dei fondi contrattuali connesso alla R.I.A. del personale cessato.

Si evidenzia inoltre che la diminuzione del costo del personale del comparto ruolo sanitario, per i € 6.001.615, rispetto a quello del 2014 ed il correlato incremento del costo del personale del comparto ruolo tecnico per € 6.790.473,93 è da attribuire, prevalentemente, alla rettifica dell'allocazione del costo degli Operatori Socio Sanitari dal ruolo sanitario (dove era erroneamente imputato) al ruolo tecnico, a decorrere dalle retribuzioni del mese di novembre 2014.

Una significativa diminuzione di costi, pari al 12,2%, € 498.562 in termini assoluti, si registra anche alla voce B 5) "Godimento beni di terzi", dovuta, prevalentemente, alla diminuzione dei costi dei canoni di locazione passiva.

oneri/proventi finanziari, straordinari, imposte, risultato esercizio

| CONTO ECONOMICO | Bilancio di esercizio 2015 | Bilancio di esercizio 2014 | differenza 2015/2014 |
|---|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|
| DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE | 14.457.849 | 13.984.321 | 473.528 |
| PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | | |
| Interessi attivi ed altri proventi finanziari | 9.157 | 20.373 | -11.216 |
| Interessi passivi ed altri oneri finanziari | 759.471 | 560.530 | 198.941 |
| Totale | -750.314 | -540.157 | -210.157 |
| RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | |
| Rivalutazioni | - | - | - |
| Svalutazioni | - | - | - |
| Totale | - | - | - |
| PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | | | |
| Proventi straordinari | 1.140.473 | 2.363.943 | -1.223.470 |
| Oneri straordinari | 789.131 | 2.129.563 | -1.340.432 |
| Totale | 351.342 | 234.380 | 116.962 |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE | 14.058.877 | 13.678.544 | 380.333 |
| IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO | | | |
| IRAP | 13.375.642 | 13.115.077 | 260.565 |
| IRES | 644.562 | 413.143 | 231.419 |
| Accantonamento a fondo imposte | - | - | |
| Totale | 14.020.204 | 13.528.220 | 491.984 |
| UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO | 38.673 | 150.324 | -111.651 |

La gestione finanziaria presenta un lieve peggioramento per l'incremento degli interessi passivi sui mutui che sono gli unici oneri finanziari che gravano su questa Azienda.

Il risultato della gestione straordinaria rimane pressochè invariato in quanto sono diminuiti sia gli oneri che i proventi straordinari .

Le imposte sul reddito dell'esercizio risultano notevolmente aumentate per la parte che grava sugli utili delle società partecipate, in particolare di quelli di importo abbastanza rilevante dell'Istituto Prosperius. Con la Legge di Stabilità 2015, infatti, il legislatore è intervenuto sul regime di tassazione dei dividendi percepiti dagli Enti non commerciali, modificando, con effetto retroattivo, l'art. 4 del D.lgs 344/2003.

In particolare il comma 655 ha stabilito che gli utili percepiti dagli Enti non commerciali, a far data dal 1° gennaio 2014 non saranno più tassati nella misura del 5% del loro ammontare, ma il loro ammontare fiscalmente rilevante sarà pari al 77,74% , incrementando così sensibilmente la tassazione degli Enti non commerciali, equiparandola a quella delle persone fisiche.

L'utile dell'esercizio è diminuito rispetto a quello dell'esercizio precedente, in quanto, avendo garantito l'equilibrio economico della gestione ed in assenza di perdite pregresse, si è direttamente provveduto a destinare ad investimento la somma di € 4.000.000, stornandola dai finanziamenti correnti, nel rispetto dei principi e delle direttive nazionali e regionali.

Si relazione di seguito in merito ai limiti 2015 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. 1383 del 03.11.2014 "Indirizzi Vincolanti alle Aziende Sanitarie Regionali per la predisposizione del Bilancio di previsione per l'esercizio 2015", 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 2015 che è risultata pari ad € 173.846.826,92, 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 € 1.042.867,64. Tali costi, peraltro, non hanno contribuito alla definizione del tetto di riferimento, in quanto, nell'anno 2004, erano a carico del Ministero di Grazia e Giustizia.

A fronte di una spesa riferita all'anno 2004 di € 176.465.314,28 (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 € 173.994.799,88, 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 € 147.972,96, attuando le indicazioni e gli obiettivi posti dalle norme nazionali e regionali.

Quanto sopra, nonostante le previsioni della legge 23.12.2014, n. 190 abbiano determinato lo sblocco dei meccanismi contrattuali di incremento delle retribuzioni, con conseguente aumento della spesa per le dinamiche connesse all'erogazione dell'Indennità di Esclusività a favore della Dirigenza Sanitaria, nonché all'incremento dei fondi contrattuali connesso alla R.I.A. del personale cessato, per circa complessivi € 850.000,00.

Per quanto riguarda gli altri due obiettivi stabiliti dalla Regione Umbria, per il personale dipendente, alla tabella n. 6 allegata alla DGRU 1383 del 3/11/2014 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;
- 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 complessivo di € 103.500,83.

- 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). Si precisa che con riferimento ad uno specifico caso di un dipendente già collocato in quiescenza, si è dovuta liquidare la somma pari ad € 20.967,60 a titolo di risarcimento in attuazione della Sentenza n. 417/2015 del Tribunale di Perugia – Sezione Lavoro.

Peraltro, rispetto a tale fattispecie in merito alle pretese avanzate, è ancora pendente un secondo grado di giudizio dinanzi alla Corte d' Appello di Perugia – Sezione lavoro.

- ***Personale Convenzionato***

Nell'anno 2015, per il personale convenzionato, la competente U.O. ha attestato con nota prot. 22547 del 15/2/2016, 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. . 1383 del 03.11.2014, in sede di emanazione di indirizzi vincolanti alle Aziende Sanitarie per la predisposizione del bilancio preventivo 2015 , aveva stabilito per questa Azienda il limite complessivo della spesa farmaceutica in € 117.249.390, di cui € 17.811.621 per la Ospedaliera ed € 99.437.769 per quella Territoriale. La successiva delibera di Giunta 951 del 3/8/2015 ha aumentato di € 4.796.567 il limite complessivo, portandolo ad € 122.045.957, aumentando quello della Farmaceutica Territoriale di € 4.257.406, ed assestandolo così in € 103.695.175, ed incrementando quello della Ospedaliera di € 539.161, stabilendolo in € 18.350.782.

- ***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 € 103.695.175, 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 2015 | | | | |
|--|---|--|--------------------------------|---|
| conto costo | Descrizione | RIPARTIZIONE Limite regionale DGRU 951 del 3/8/2015 | bilancio esercizio 2015 | Diff. Bilancio esercizio 2015/ limite DGR 951/2015 |
| 340/30/17 | file f mobilità A.O. (senza classe H) (dati flusso File F) | 4.072.547 | 4.286.863,74 | - 214.316,74 |
| 280/10/10 | convenzione assist. farmaceutica | 72.893.503 | 73.597.076,11 | - 703.573,11 |
| 240/10/85 | Ossigeno con AIC DISTRIBUZIONE PER CONTO | 3.600.000 | 3.830.528,49 | - 230.528,49 |
| 240/10/74 | Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale DISTRIBUZIONE DIRETTA CLASSE A | 14.000.000 | 18.769.855,89 | - 4.769.855,89 |
| | note di credito anno 2016 per rimborsi AIFA su farmaci D.D. classe A anno 2015 | | - 928.401,00 | 928.401,00 |
| | Finanziamento farmaci innovativi fondo art.1,c. 593 legge 190/2014- DGRU 1569/2015 e DGRU 378/2016 | | - 2.751.596,00 | 2.751.596,00 |
| 240/10/76 (budget Farm. Osp) | Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale DISTRIBUZIONE PER CONTO | 9.129.125 | 9.878.613,15 | - 749.488,15 |
| | Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale DISTRIBUZIONE PER CONTO- diminuzione costo per incremento scorte al 31/12/2015 | | - 308.081,00 | 308.081,00 |
| Totale costi farmaceutica territoriale 2015 | | 103.695.175 | 106.374.859,38 | - 2.679.684,38 |

La spesa per la Farmaceutica Territoriale dell'USL 1, come risulta dalla nota prot. 59055 del 28/4/2016 della competente U.O., acquisita agli atti di bilancio, è stata di € 106.374.859,38, superiore al limite assegnato dalla Regione Umbria per € 2.679.684,38, per le motivazioni che vengono di seguito illustrate, così come evidenziato nella nota della competente U.O. prot. 59055/2016, che si riporta testualmente per estratto.

“L'aumento principale generante lo sfondamento del tetto di spesa assegnato per la farmaceutica territoriale è dovuto alla Distribuzione Diretta, con l'utilizzo di nuove terapie farmacologiche, quali principalmente il trattamento dell'Epatite cronica C, la terapia anti-trombotica con l'utilizzo dei nuovi anticoagulanti orali e, non ultimo, l'introduzione dei nuovi farmaci oncologici orali che man mano vanno a sostituire sempre di più le terapie tradizionali molto meno complianti per il paziente.

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 attuazione del predetto Decreto, il Ministero della Salute ha provveduto a riconoscere alle Regioni, in via provvisoria, i relativi importi a titolo di acconto; importo che è stato oggetto di assegnazione in favore delle Aziende regionali con DGR n. 1569 del 21-12-2015 e DGR n.378 del 11.04.2016 (€ 2.751.596 Farmaci Innovativi-quota FSN-USL 1).

Inoltre, è opportuno precisare che a tutt'oggi sono pervenute dalle ditte farmaceutiche, per l'anno 2015, note di credito, a storno di fatture, per i rimborsi AIFA, per un valore di € 928.401 (farmaci in Distribuzione Diretta fascia A); si presume che in corso d'anno continueranno detti rimborsi .

La spesa farmaceutica convenzionata netta nell'anno 2015 cresce del 1,66%, pur mantenendo il valore di pro capite assoluto (€ 145,17) più basso a livello regionale (€ 147,33).

Prendendo in considerazione alcuni indicatori quali il numero di ricette, il costo medio per ricetta e la spesa pro capite, nel 2015 rispetto al 2014, si è avuta una diminuzione prescrittiva del -0,80% a fronte di un costo medio per ricetta di € 12,35 pari ad un aumento del 2,48% .

L'aumento della spesa farmaceutica (+1,66%) a fronte di una riduzione prescrittiva (-0,80%) propende per una ridotta implementazione della prescrizione di farmaci a brevetto scaduto, valutabile anche da un aumento dell'importo totale (nell'anno 2014 è stato di 17,4 milioni di euro a livello regionale) della quota di compartecipazione dell'assistito richiesta per i farmaci equivalenti per coprire la differenza tra il prezzo di riferimento del farmaco prescritto e quello di riferimento, da uno spostamento prescrittivo verso farmaci a più alto costo, dovuto all'introduzione sul mercato di nuovi farmaci per il trattamento di patologie in cui sono già presenti opzioni terapeutiche di riferimento (vedi anticoagulanti orali) e dalla mancanza di importanti scadenze brevettuali nel corso dell'anno.

Le categorie terapeutiche a maggior impatto economico sono i farmaci per il sistema cardiovascolare che incidono per il 30,26% sul totale della spesa, il gastrointestinale e metabolico il quale incide il 19,76%, il

sistema nervoso centrale che incide il 14,76% ed il sistema respiratorio che incide il 9,68%. Tale andamento, rispecchia comunque la prescrizione regionale e nazionale (Rapporto OsMed e ISTISAN).

Bisogna inoltre tener presente che la regione Umbria è tra le prime regioni a più alto indice di invecchiamento, la cui popolazione anziana assorbe circa i due terzi di spesa e di DDD, mentre la popolazione pediatrica (0-14 anni) ne assorbe solo l'1,5%.

File F – Aziende Ospedaliere classe A:

Il File F delle Aziende Ospedaliere Regionali risulta essere pari ad € 4.286.863,74 in aumento rispetto all'anno precedente.

Si precisa che nella DGRU 951/2015 è ben specificato: *“i volumi finanziari massimi degli scambi per la mobilità intra-regionale, includono, anche per l'anno 2015, il valore economico del c.d. File F distribuito dalle strutture erogatrici nell'esercizio precedente (...)”*

Ossigeno con AIC in DPC :

L'importo fatturato per l'ossigeno terapeutico è stato di € 3.830.528 a cui sono stati detratti i recuperi effettuati, in corso d'anno, ad alcune farmacie, per errata fatturazione, per un valore di € 56.624,40

Distribuzione in nome e per conto:

Si è avuto un aumento del numero dei pezzi distribuiti rispetto all'anno precedente (2,20%) a fronte di una riduzione di spesa del -2,84% con un costo medio a confezione di € 28,42. Ciò è dovuto al consolidarsi della gara regionale di acquisto dei farmaci (DGR251/2014) ed al passaggio nella filiera della farmaceutica convenzionata di alcuni farmaci il cui prezzo di rimborso, dalla lista di trasparenza AIFA, è minore rispetto al prezzo d'acquisto comprensivo dell'aggio spettante”.

- 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 tale limite, con la DGRU 951/2015, in € 18.350.782.

| LIMITE FARMACEUTICA OSPEDALIERA 2015 | | | | |
|---|---|--|------------------------------------|---|
| conto costo | Descrizione | RIPARTIZIONE Limite regionale DGRU 951 del 3/8/2015 | bilancio esercizio 2015 | Diff. Bilancio esercizio 2015/ limite DGR 951/2015 |
| 240/10/72 | Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale attività non commerciale | 6.700.000 | 5.916.748,50 | 783.251,50 |
| 240/10/75 | Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale DISTRIBUZIONE DIRETTA CLASSE H | 11.010.782 | 15.706.034,72 | - 4.695.252,72 |
| 240/10/81 | Ossigeno con AIC attività non commerciale | 640.000 | 606.815,02 | 33.184,98 |
| Totale Farmaceutica Ospedaliera 2015 | | 18.350.782 | 22.229.598,24 | - 3.878.816,24 |

La spesa per la Farmaceutica Ospedaliera, come risulta dalla nota prot. 57863 del 26/4/2016 della competente U.O., acquisita agli atti di bilancio, è stata di € 22.229.598, superiore al limite assegnato dalla Regione Umbria per € 3.878.816, per le motivazioni che vengono di seguito illustrate, così come evidenziato nella citata nota prot. 57863/2016, che si riporta testualmente per estratto.

“Lo sfioramento era già stato preventivato e dovuto principalmente all’evoluzione delle terapie, per cui la classica chemioterapia infusioneale è stata e sarà sostituita dalle più innovative e complianti terapie biologiche e orali, che però incidono fortemente sui costi delle distribuzioni dirette di fascia H.

A sostegno di ciò con Delibere DGRU 57/2016 e 378/2016 la Regione Umbria ha attribuito esclusivamente al capitolo della farmaceutica ospedaliera 2015 il pay-back, pari ad Euro 4.800.000, proveniente dalle procedure di ripiano dello sfondamento dei tetti degli anni 2013 – 2014. Tali Delibere oltre che far fronte completamente allo sfioramento relativo ai tetti della Farmaceutica Ospedaliera, ratificano, riconoscono) e giustificano sia la sottostima dei tetti, che l’inevitabile superamento degli per garantire un’adeguata assistenza ai cittadini aventi diritto.

A quanto detto si aggiunga le ulteriori note di credito pervenute nell’anno 2016 e relative all’anno 2015 pari ad Euro 15.470,93 che marginalmente diminuiscono lo sfioramento del tetto.

Di seguito si propone un’analisi delle singole voci che contribuiscono alla definizione del limite.

Si precisa che il limite regionale per la farmaceutica ospedaliera, stabilito in complessivi € 18.350.782 con la DGRU 951/2015, è stato ripartito tra i conti di costo che rientrano nel calcolo del suddetto limite, come risulta in dettaglio dalla tabella allegata, al fine di permettere la verifica dell’andamento e l’analisi degli scostamenti, in considerazione dei budget previsionali e dei risultati degli esercizi precedenti.

CONTO 240/10/72:

| Bilancio esercizio 2014 | Limite regionale DGRU 951/2015 | Bilancio esercizio 2015 |
|-------------------------|-----------------------------------|-------------------------|
| 6.572.543,77 | 6.700.000 | 5.916.748,50 |

Il conto è alimentato dalla spesa per i farmaci escluse le distribuzioni dirette e i farmaci di fascia C ed è rappresentativo dei costi dei medicinali che trovano un impiego principalmente ospedaliero. I dati mostrano una spesa in diminuzione rispetto a quella dell’anno precedente, significativa del fatto che nell’arco del 2015 è proseguito il lavoro di ottimizzazione dei meccanismi gestionali relativi all’ospedaliera. Va inoltre tenuto conto della nuova gara farmaci che è sicuramente uno dei fattori che ha inciso sulla diminuzione della spesa.

Conto 240/10/75

| Bilancio esercizio 2014 | Limite regionale DGRU 951/2015 | Bilancio esercizio 2015 |
|-------------------------|-----------------------------------|-------------------------|
| 12.231.621,44 | 11.010.782 | 15.706.034,72 |

Il conto è alimentato dai costi sostenuti per la distribuzione diretta dei farmaci in fascia H. Dall'analisi dei dati risulta evidente che nel 2015 la spesa per tali farmaci è notevolmente aumentata rispetto all'anno precedente, determinando il superamento del limite regionale.

Come più volte sottolineato nel corso dell'anno, il conto rappresenta la vera criticità dell'andamento della spesa farmaceutica ospedaliera ed è difficilmente modulabile e comprimibile se non con limitate azioni di appropriatezza relative alla verifica dei piani terapeutici, dei dosaggi e del rispetto delle indicazioni riportate nel riassunto delle caratteristiche del prodotto. A volte un solo nuovo piano terapeutico in indicazione, può vanificare tutto il lavoro effettuato per la gestione del budget.

I farmaci maggiormente coinvolti sono quelli utilizzati per le malattie rare, onco-ematologici, inibitori del fattore di necrosi tumorale.

Si evidenzia inoltre che nel corso del 2015 è in corso un'evoluzione terapeutica per cui come già detto in premessa, farmaci precedentemente somministrati per via endovenosa in ambiente ospedaliero, ora vengono gestiti attraverso innovative terapie orali ribaltando così i costi a livello delle ASL Territoriali. Le stesse Aziende Ospedaliere invece che procedere attraverso le vie della compensazione emettono piani terapeutici direttamente sul Territorio.

Conto 240/10/81

| Bilancio esercizio 2015 | Limite regionale DGRU | Bilancio esercizio 2015 |
|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 585.768,58 | 640.000 | 606.815,02 |

Il conto è alimentato dalla spesa per l'ossigeno: si registra un lieve incremento dei costi, in linea con il tetto di spesa".

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. 57863/20165, integrata con dati aziendali e con il livello di finanziamento per Fondo Sanitario Regionale aggiornato alla DGRU 1569 DEL 21/12/2015.

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 indistinto Regione Umbria anno 2015 DGRU 1569 del 21/12/2015 | 1.544.362.931 |
| Fondo sanitario USL Umbria 1 - 2015 | 780.918.602 |
| % QUOTA USL Umbria 1 su FSR 2015 | 50,57 |
| tetto regionale dispositivi 2015 - 4,4% | 67.951.969 |
| tetto Azienda USL Umbria 1 2015 = 50,57% | 34.363.311 |

| conto | descrizione | bilancio esercizio 2015 |
|--------------------------|---|--------------------------------|
| 240/120/10 | Acquisto materiali protesici per l'assistenza odontoiatrica protesica ed ortesica L.R. 7/2008 | 26.034,96 |
| 240/140/10 | Dispositivi medici | 12.143.194,44 |
| 240/140/20 | Dispositivi medici impiantabili attivi | 590.269,20 |
| 240/140/30 | Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) | 4.987.286,81 |
| 310/10/14 | Ass. protesica DM 332/99 - Elenco n. 2 ad uso interno | 1.067.948,47 |
| 310/10/15 | Ass. protesica DM 332/99 - Elenco n. 3 | 366.268,21 |
| TOTALE COSTI 2015 | | 19.181.002,09 |

I dati mostrano un ampio rispetto del limite con una spesa totale di Euro 19.181.002, dovuto, per i dispositivi di cui al mastro 240, in parte all'ottimizzazione dei meccanismi gestionali, allo stretto rispetto della gestione del budget in dodicesimi e all'implementazione di nuove gare oltre che dalle razionalizzazioni e azioni di appropriatezza, come risulta dalla nota della U.O. Farmaceutica, sopra citata.

PRESTAZIONI SANITARIE DA PRIVATO

L'art. 15, comma 14 della legge 135 del 7/8/2012 (*spending review*) stabilisce che nel 2015 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. 28779 del 26/2/2016, acquisita agli atti di bilancio, a prendere atto del limite 2011 complessivo derivante dai consuntivi delle ex ASL n. 1 e n. 2 in € 39.379.438. Applicando al suddetto importo la riduzione del 2% il tetto di spesa 2015 di questa Azienda è stato quantificato in € 38.591.850.

La spesa sostenuta nel 2015, sempre come risulta dalla relazione agli atti ammonta ad € 37.608.272, 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) ;

La spesa per gli accordi contrattuali sottoscritti con le Strutture private accreditate per ni di specialistica ambulatoriale per l'anno 2015 è risultata essere pari ad € 4.404.033,93; il tetto di spesa ex art. 9 quater comma 7 legge n. 125/2015 risulta essere, pertanto, rispettato con una minore spesa di € 62.147,07.

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 – Misura 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", 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, tutte le informazioni supplementari necessarie alla corretta e chiara rappresentazione delle misure poste in essere.

Pertanto si riportano di seguito le principali azioni intraprese per l'ottimizzazione dell'utilizzo delle risorse che hanno consentito a questa Azienda, anche nel 2015, di conseguire ampiamente l'obiettivo dell'equilibrio economico-finanziario della gestione.

Si riporta di seguito, in estratto, quanto già rappresentato alla Direzione Regionale con nota prot. 35486 del 11/3/2016, in sede di collaborazione al giudizio di parificazione del rendiconto 2015 della Regione Umbria.

La Direzione di questa Azienda USL Umbria 1, al fine di dare attuazione alle disposizioni sopra riportate (art. 9-ter L. 125/2015 e D.G.R. n. 1084/2015), ha elaborato apposita Direttiva (nota prot. n. 95.212 del 16.10.2015), mediante la quale ha evidenziato la necessità che i Dirigenti, responsabili delle varie strutture aziendali, rendessero operative tutte le azioni possibili, al fine di ottimizzare le risorse disponibili, elaborando un piano sintetico delle iniziative che, ciascuno per il proprio Servizio, ritenesse possibili, proficue, di immediata attuazione per l'anno 2015 e di previsione per l'anno 2016, precisando che tali azioni dovessero andare oltre l'attuazione di operazioni meramente contabili, andando ad approfondire, attraverso un'analisi dei fabbisogni impiegati e delle modalità organizzative interne, una progressione dell'ottimizzazione delle risorse, volta al contenimento della spesa anche attraverso una ridefinizione dei volumi e non solo dei singoli prezzi dei beni/servizi acquistati.

Si riportano, di seguito, le misure prevalenti individuate dalla Direzione, unitamente alle azioni intraprese ed ai risultati conseguiti, nonché alle azioni tuttora in corso:

- invio ai fornitori/contraenti di apposite note, con le quali chiedere la riduzione dei prezzi unitari o dei volumi di acquisto pari al 5%, in relazione ai contratti per la fornitura di beni e servizi di cui alla tabella A della L. 125/2015.
- invio ai fornitori di dispositivi medici di apposite note con le quali chiedere la riduzione dei prezzi unitari o dei volumi di acquisto.
- verifica della tipologia dei dispositivi in uso, dei percorsi di approvvigionamento da parte dei servizi, delle giacenze presso i vari servizi
- verifica della tipologia dei farmaci in uso, dei percorsi di approvvigionamento da parte dei servizi, delle giacenze presso i vari servizi (pur se non compresi nelle lettere a) e b) del citato art. 9 – ter).
- conferimento 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;
- adozione di misure volte ad ottenere una progressione dell’ottimizzazione delle risorse disponibili

Relativamente al confronto i prezzi dei Dispositivi Medici, Umbria Salute – CRAS ha inoltrato apposito report, in data 18 gennaio 2016, contenente il raffronto dei prezzi dei prodotti acquistati dalle Aziende sanitarie umbre, presso il medesimo fornitore; detto report è tuttora oggetto di analisi, da parte del Dipartimento Assistenza Farmaceutica e degli Uffici correlati.

Si evidenziano di seguito le specifiche azioni intraprese per le principali tipologie di contratti di acquisizione di beni e servizi ed i risultati conseguiti.

Contratti relativi a fornitura di dispositivi medici.

Con nota prot. n.101.418 del 04/11/2015, sono state avviate le comunicazioni con le ditte titolari di contratti per dispositivi medici al fine di ottenere condizioni migliorative, anche per mezzo dell’individuazione di una diversa articolazione delle forniture stesse.

Il comma 1, lett. b) dell’art.9-ter della Legge 125/2015 prevede infatti, per i dispositivi medici, non una riduzione pari al 5% come per i beni e servizi di cui alla lettera a) del medesimo articolo, ma la possibilità di proporre ai fornitori una rinegoziazione finalizzata a ridurre i prezzi unitari e/o i volumi di acquisto senza modifiche di durata del contratto e fatti salvi i livelli di assistenza.

Prevalentemente le risposte inoltrate dalle ditte fornitrici sono state negative, volte a riscontrare come tale richiesta di rinegoziazione sia considerata illegittima ed in contrasto con la disciplina europea e comunitaria dell’evidenza pubblica, con i principi di libera concorrenza e par condicio e che sia necessario

disapplicarla anche il fine di evitare rischi di scadimento qualitativo. In tali risposte, le ditte fornitrici hanno anche evidenziato che le misure di razionalizzazione già adottate abbiano determinato il raggiungimento di un livello minimo di sostenibilità ed equilibrio economico finanziario tale da non consentire ulteriori riduzioni.

In tali casi ci si è pertanto orientati sull'altra soluzione prevista dalla Legge, adottando misure legate alla riduzione dei volumi di acquisto.

Alcune delle ditte interpellate hanno comunque proposto l'applicazione di una percentuale di sconto praticando dei prezzi più bassi per la fornitura di tipologie di prodotti quali maschere laringe, materiale per ortopedia, garze e garze a rulli. Tali risultati conseguiti sono riportati nella Delibera del Direttore Generale n.1341 del 15/12/2015.

Sono tuttora in corso trattative per la rinegoziazione di alcuni contratti e si attendono ancora risposte a quanto sopra descritto.

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.

Relativamente al contratto per la fornitura di farmaci veterinari (aggiudicato con Determina Dirigenziale n.3117 del 22.7.2015, a seguito di procedura su MEPA, per la durata di 36 mesi), in data 9.11.2015, è stato richiesto a mezzo PEC alla ditta 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. La ditta ha risposto con PEC prot 105752/2015 comunicando di essere disponibile alla riduzione dei volumi di acquisto.

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 registrato, nel 2014, costi per complessivi € 18.462.557. Con apposite note è stato richiesto alle ditte fornitrici di manifestare la propria disponibilità ad accordare condizioni migliorative rispetto a quelle vigenti, riducendo i prezzi del 5%, ovvero formulando proposte per una diversa articolazione dei servizi che consentisse comunque un contenimento della spesa. Successivamente a tali richieste sono stati attivati appositi tavoli congiunti di lavoro con i fornitori, per ogni tipologia di contratto, al fine di concordare e realizzare le ipotizzate riduzioni di costi.

Le azioni poste in essere hanno permesso di ottenere per il periodo agosto/dicembre 2015, su un importo complessivo di € 7.692.732, una riduzione di costi di € 248.510, pari al 3,23%; per l'anno 2016, su un importo di € 18.462.557, si stimano riduzioni per € 1.153.332, pari al 6,04%.

Per i contratti di locazione passiva, i cui costi rientrano nella tabella A, si è richiesto ai n. 42 locatori pubblici e privati, con apposita nota, la disponibilità ad accordare condizioni migliorative rispetto a quelle praticate attualmente, e cioè una riduzione del 5% del canone annuo, ovvero una eventuale proposta che, comunque, consenta un contenimento della spesa. Come risulta dalla delibera n. 1291 del 4/12/2015, sedici locatori, alla data della delibera, hanno dichiarato la loro disponibilità alla rinegoziazione, seppure con percentuali diverse; ciò ha consentito, su base annua una riduzione del costo dei canoni di € 12.490,16, su una spesa totale di € 371.153.

La stessa richiesta di rinegoziazione del canone annuo è stata inviata, come a tutti i locatori, anche all'INAIL per la locazione dell'immobile adibito a sede dell'Ospedale di Gubbio –Gualdo Tadino, in località Branca; con pec del 10/12/2015 l'Istituto ha dichiarato la propria disponibilità a ridurre il canone annuo del 5%, con decorrenza dal 1/2/2016. Questa modifica comporta, su base annua, una riduzione del costo di € 48.018,74, come attestato con delibera n. 1375 del 21/12/2015 .

Anche per i contratti di manutenzione si è provveduto ad inviare apposite note alle ditte fornitrici al fine di ottenere la disponibilità ad accordare condizioni migliorative rispetto a quelle praticate e, quindi, riduzione dei prezzi di almeno il 5%, ovvero a formulare una proposta di diversa articolazione del servizio, che consentisse la riduzione della spesa di almeno il 5% del valore complessivo dei contratti. A seguito di tale richieste sono pervenute, da parte di alcuni fornitori, risposte complesse e di diverso contenuto: talune di netto rifiuto, altre confermate di generica disponibilità, che sono in corso di valutazione. Ad oggi non è possibile quantificare l'effettiva riduzione di spesa. Una rilevante diminuzione di costi, per € 194.556, si è invece registrata sulle quote di manutenzione del servizio MIES - Multiservizio tecnologico Integrato Energia per la Sanità - a seguito dell'adesione alla convenzione CONSIP, previa specifica l'attività svolta tra le parti, preliminarmente all'emissione di Ordine Principale di Fornitura, per definire i dettagli operativi.

Situazione Finanziaria

La situazione finanziaria al 31/12/2015 presenta le seguenti risultanze rispetto alle voci che maggiormente la influenzano.

- Debiti

Il totale dei debiti al 31/12/2015 è diminuito di € 17.196.086 rispetto a quello al 31/12/2014.

Si segnala in particolare la rilevante diminuzione del debito per mobilità extraregionale 2014, per € 13.753.5803, verso la Regione Umbria dovuta esclusivamente alla effettuazione della scrittura contabile di compensazione con i crediti, per lo stesso titolo, verso la Regione Umbria .

Una rilevante riduzione effettiva si registra per i debiti verso fornitori che presentano una riduzione di € 5.016.953 rispetto a quelli al 31/12/2014, dovuta anche all'effettivo miglioramento nei tempi di pagamento, come risulta dalla Relazione allegata al presente bilancio in conformità all'art. 41 della Legge n. 89 del 23/6/2014 di conversione del D.L. n. 66 del 24/4/2014,

Anche il debito verso le Aziende Sanitarie Regionali mostra un decremento di € 4.852.364 rispetto a quello al 31/12/2014, a seguito del pagamento a saldo dei debiti per mobilità fino al 2014 ed anche al pagamento in acconto di € 4.000.000, prima della conclusione del lungo iter delle verifiche previsto dalle disposizioni nazionali e regionali, non più in linea con le normative in materia di tempestività dei pagamenti, in favore dell'Azienda Ospedaliera di Perugia della mobilità 2015, maggior creditore di questa USL.

- Crediti

Il totale dei crediti al 31/12/2015 è aumentato di € 9.171.039 rispetto a quello al 31/12/2014.

L'incremento è da imputare, in via prevalente, all'aumento dei crediti nei confronti della Regione Umbria per finanziamento degli investimenti (+ € 7.166.968). Si segnala inoltre l'incremento di € 830.610 del credito nei confronti dei Comuni per la iscrizione del finanziamento da parte del Comune di Assisi per il "miglioramento sismico" anno 2011 e 2015 .

- Disponibilità liquide

La giacenza di cassa al 31/12/2015, pur mantenendo livelli pienamente rispondenti a far fronte alle necessità aziendali senza dover ricorrere, anche nell'esercizio 2015 così come nei precedenti, all'indebitamento a breve con il Tesoriere per l'anticipazione di cassa, con aggravii di oneri finanziari passivi, è diminuita rispetto a quella al 31/12/2014 per € 15.492.847, essendo diminuita in maniera significativa anche l'esposizione debitoria, come sopra evidenziato .

5.2 CONFRONTO CE PREVENTIVO/CONSUNTIVO E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

Si evidenziano di seguito i dati del bilancio d'esercizio 2015, confrontati con il preventivo 2014, approvato con delibera n. n.1064 del 3/12/2014.

Valore Produzione confronto preventivo2015/bilancio di esercizio 2015

| Tipologia Ricavo | Preventivo 2015 | | Bilancio di esercizio 2015 | | differenza Preventivo 2015/Bilancio esercizio 2015 | diff. % |
|---|--------------------|------------|----------------------------|------------|--|-------------|
| | Importo | % | Importo | % | | |
| Contributic/esercizio (al netto c/esercizio destinati a investimenti) | 780.172.444 | 90,37 | 792.747.616 | 89,92 | 12.575.172,00 | 1,61 |
| Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | | | 636.926 | 0,07 | 636.926,00 | |
| Ricavi per prestazioni socio-sanitarie | 50.595.818 | 5,86 | 48.450.153 | 5,50 | -2.145.665,00 | -4,24 |
| concorsi, recuperi, rimborsi | 11.515.353 | 1,33 | 19.455.986 | 2,21 | 7.940.633,00 | 68,96 |
| Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie | 11.610.000 | 1,34 | 11.354.733 | 1,29 | -255.267,00 | -2,20 |
| altri ricavi e proventi | 944.442 | 0,11 | 784.582 | 0,09 | -159.860,00 | -16,93 |
| Contributi in conto capitale imputati all'esercizio | 8.510.034 | 0,99 | 8.198.230 | 0,93 | -311.804,00 | -3,66 |
| TOTALE VALORE PRODUZIONE al netto PRINA | 863.348.091 | 100 | 881.628.226 | 100 | 18.280.135 | 2,12 |
| Finanziamento e Ticket PRINA -Non Autosufficienza | | | -5.284.791 | | -5.284.791 | |
| TOTALE VALORE PRODUZIONE COMPRESI RICAVI PRINA | 863.348.091 | | 876.343.435 | | 12.995.344 | 1,51 |

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 € 6.500.000 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 € 5.284.791 di ricavi per la Non Autosufficienza, che non sono iscritti sul Preventivo 2015.

In ogni caso, il confronto tra il valore della produzione a preventivo 2015 e quello a consuntivo è scarsamente significativo in quanto il documento di bilancio previsionale, approvato con delibera n. 1064 del 3/12/2014, 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 1383/2014.

La Regione Umbria, nel corso del 2015 e del primo quadrimestre 2014, 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 € 12.137.548 ed anche i rimborsi da Regione hanno subito integrazioni, di cui la più rilevante è quella di € 4.800.000,00, assegnata con DGRU 57 del 25/1/2016 per il ripiano dello sfondamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera anni 2013 e 2014 di cui all'art.2, comma 1 del DL 179/2015 e dell'art. 1, commi 702 e 703 della Legge 203/2015.

Costi Produzione confronto preventivo2015/bilancio di esercizio 2015

| Tipologia Costo | Preventivo 2015 | | bilancio esercizio 2015 | Costi PRINA 2015 | Bilancio esercizio 2015 al netto costi PRINA | | differenza consuntivo/preventivo | Diff. % |
|---|--------------------|------------|-------------------------|------------------|--|--------------|----------------------------------|-------------|
| | Importo | % | Importo | Importo | Importo | % | | |
| Acquisti di beni | 79.661.068 | 9,40 | 91.825.426 | | 91.825.426 | 10,65 | 12.164.358 | 15,27 |
| Acquisti di servizi sanitari | 496.989.210 | 58,64 | 501.294.174 | 5.011.428 | 496.282.746 | 57,58 | -706.464 | - 0,14 |
| Acquisti di servizi non sanitari | 44.472.167 | 5,25 | 41.687.001 | 260.618 | 41.426.383 | 4,81 | -3.045.784 | - 6,85 |
| Manutenzione e riparazione | 11.288.173 | 1,33 | 10.856.106 | | 10.856.106 | 1,26 | -432.067 | - 3,83 |
| Godimento di beni di terzi | 4.296.761 | 0,51 | 3.600.500 | | 3.600.500 | 0,42 | -696.261 | - 16,20 |
| Costi del personale | 195.855.780 | 23,11 | 195.997.485 | | 195.997.485 | 22,74 | 141.705 | 0,07 |
| Oneri diversi di gestione | 3.384.913 | 0,40 | 3.060.884 | 12.745 | 3.048.139 | 0,35 | -336.774 | - 9,95 |
| Ammortamenti | 11.525.766 | 1,36 | 9.983.011 | | 9.983.011 | 1,16 | -1.542.755 | - 13,39 |
| Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti | | - | 1.400.000 | | 1.400.000 | 0,16 | 1.400.000 | |
| Variazione delle rimanenze | | - | -282.499 | | -282.499 | - 0,03 | -282.499 | |
| Accantonamenti | | - | 7.748.289 | | 7.748.289 | 0,65 | 7.748.289 | |
| TOTALE COSTI PRODUZIONE | 847.473.838 | 100 | 867.170.377 | 5.284.791 | 861.885.586 | 99,75 | 14.411.748 | 1,70 |

Nella tabella che precede "Costi della Produzione, al fine di rendere più omogenei i dati, si evidenzia il confronto, esponendo i valori a consuntivo al netto di € 5.284.791 di costi per la Non Autosufficienza, che non sono riportati sul bilancio Preventivo 2015.

In ogni caso, il confronto tra i Costi della Produzione a preventivo 2015 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. 1383 del 03.11.2014.

Nel corso del 2015, la Regione Umbria 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 2015, 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 sempre mediante l'inserimento degli ordini sul sistema SAP a valere sui budget economici, questa Azienda ha rideterminato i budget economici e le proiezioni di ricavo al fine di garantire il mantenimento dell'equilibrio economico della gestione. Ciò ha permesso di poter destinare, una parte delle risorse assegnate dalla Regione Umbria alla fine dell'esercizio, nel rispetto delle disposizioni normativa in materia, al finanziamento di investimenti, pari ad € 4.000.000, garantendo l'equilibrio economico della gestione.

oneri/proventi finanziari, straordinari , imposte e risultato d'esercizio

| CONTO ECONOMICO | Preventivo 2015 | Bilancio di esercizio 2015 | differenza Preventivo 2015/Bilancio esercizio 2015 | Diff. % |
|---|-------------------|----------------------------|--|---------------|
| DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE | 15.874.253 | 14.457.849 | 1.416.404 | - 8,92 |
| PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | | | |
| Interessi attivi ed altri proventi finanziari | 18.350 | 9.157 | 9.193 | - 50,10 |
| Interessi passivi ed altri oneri finanziari | 791.521 | 759.471 | 32.050 | - 4,05 |
| Totale | -773.171 | -750.314 | -22.857 | - 2,96 |
| RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | |
| Rivalutazioni | - | - | | |
| Svalutazioni | - | - | | |
| Totale | - | - | | |
| PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | | | | |
| Proventi straordinari | 0 | 1.140.473 | -1.140.473 | |
| Oneri straordinari | 0 | 789.131 | -789.131 | |
| Totale | 0 | 351.342 | -351.342 | |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE | 15.101.082 | 14.058.877 | 1.042.205 | - 6,90 |
| IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO | | | | |
| IRAP | 14.601.082 | 13.375.642 | 1.225.440 | - 8,39 |
| IRES | 500.000 | 644.562 | -144.562 | 28,91 |
| Accantonamento a fondo imposte | | - | | |
| Totale | 15.101.082 | 14.020.204 | 1.080.878 | - 7,16 |

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 per IRAP si è rilevata sovrastimata per € 1.225.440 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 2015 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 LA 2015 evidenzia per la USL Umbria n.1 un forte impegno, in termini di risorse, nella gestione dei servizi di natura territoriale. Ciò è dovuto alle caratteristiche di questa USL, Azienda Sanitaria Territoriale, 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 costantemente 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". Per quanto ri-

guarda il livello assistenziale “Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro” la percentuale di risorse ad esso dedicata risulta in linea con le indicazioni della programmazione nazionale.

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. A seguito della nascita della nuova azienda è stato necessario procedere alla unificazione dei sistemi amministrativo-contabili presenti nelle due aziende cessate. Ciò ha determinato la necessità di analizzare ed integrare le specifiche di elaborazione del Modello LA che è stato prodotto, per la prima volta nella nuova azienda, direttamente all'interno del sistema amministrativo contabile SAP. L'analisi dei dati evidenzia da una parte un considerevole incremento dei costi dei livelli di assistenza relativi alla distribuzione diretta di farmaci ed alle attività consultoriali e, dall'altro, una contrazione sul fronte dell'assistenza ospedaliera.

L'incremento dei costi relativi ai farmaci in distribuzione diretta è dovuto interamente ai farmaci innovativi ed in particolare ai farmaci anti epatite C, mentre l'incremento dei costi attribuiti alle attività consultoriali deriva da una importante riorganizzazione dell'area materno-infantile. In particolare si è proceduto alla chiusura dei Punti Nascita di Assisi e Castiglione del Lago con contestuale potenziamento della rete territoriale dei Consultori Materno-Infantili, ampliando l'offerta in tutte le aree d'intervento quali il percorso nascita, la tutela della maternità e della procreazione responsabile, l'adolescenza, l'età fertile e la fase preconcezionale, la menopausa e il climaterio, attraverso un approccio multidisciplinare e il coinvolgimento di professionalità e servizi che, insieme a MMG ed a PLS, comporranno la rete d'intervento a favore della reale presa in carico dell'utente e della continuità assistenziale. Nell'ambito distrettuale dell'Assisano, ad esempio, è stato istituito un “Centro Donna” articolato in un 1° livello territoriale (consultorio) e in un 2° livello ospedaliero di approfondimento diagnostico-terapeutico in ambito ostetrico e ginecologico con attività in regime ambulatoriale e di Day Surgery.

La riorganizzazione sopra descritta unitamente al trasferimento dal regime di ricovero a quello ambulatoriale di alcune procedure chirurgiche e di attività considerate non appropriate se erogate in regime di degenza (ricoveri in Day Hospital per finalità diagnostiche, ricoveri medici in aree chirurgiche ecc.) ha invece determinato la diminuzione delle risorse attribuite al livello ospedaliero. Altro elemento che continua ad incidere nello spostamento di risorse dal livello dell'assistenza ospedaliera a quello territoriale è rappresentato dalla messa a regime delle Residenze Sanitarie Assistite (RSA) attivate, nel corso del 2014, attraverso la riconversione di alcuni Posti Letto delle Medicine degli Ospedali Aziendali. La RSA è una struttura di degenza territoriale, inserita nella rete dei servizi distrettuali, a forte gestione infermieristica, che prevede la presenza di infermieri e operatori sociosanitari 24 ore su 24, con assistenza medica garantita dai Medici di Medicina Generale e dai Medici della Continuità Assistenziale, con il supporto degli specialisti. Le attività di ricovero sono destinate ai pazienti affetti da patologie cronicodegenerative momen-

taneamente scompenstate o riacutizzate, con rischio sociale variabile, che non possono essere assistite a domicilio, e che spesso erano impropriamente ricoverati nei reparti ospedalieri di Medicina Generale. La RSA rappresenta l'anello di congiunzione tra l'ospedale e il territorio, il modello organizzativo distrettuale a maggiore intensità sanitaria e corrisponde ai Presidi Territoriali/Ospedali di Comunità, previsti dal Patto per la Salute e dal "Regolamento standard ospedalieri" approvato in Conferenza Stato Regioni del 5 agosto 2014. In particolare, nel corso del 2014, sono state attivate una RSA a Città di Castello con 16 PL, una RSA ad Assisi con 12 PL, una RSA a Branca con 14 PL, mentre nel 2015 è stata attivata la RSA di Umbertide con 10 PL.

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 2014 | Anno 2015 |
| Assistenza collettiva in ambiente di vita e di lavoro | 5% | 5% |
| Assistenza distrettuale | 56% | 57% |
| Assistenza ospedaliera | 39% | 38% |
| Assistenza ospedaliera | 39% | 38% |

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 2015.

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 2015 verrà girocontato all'apposita Riserva di Patrimonio Netto, sommandosi a quello dell'esercizio precedente, di € 150.324, in attesa di destinazione da concordare con la Regione Umbria .

All: modello LA ANNO 2015 e 2014
Relazione Tempi Medi Pagamenti anno 2015

Firmato:
Il Direttore Generale
Dr. Andrea Casciari

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 |

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 | | 2 | | 3 | | 4 | |
PREVENTIVO | | CONSUNTIVO | X |
ANNO 2014

| CODICE | VOCE MODELLO CE | 2014 |
|---------------|---|--------------------|
| | A) Valore della produzione | |
| AA0010 | A.1) Contributi in c/esercizio | 797.579,00 |
| AA0020 | A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale | 792.621,00 |
| AA0030 | <i>A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto</i> | 776.629,00 |
| AA0040 | <i>A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato</i> | 15.992,00 |
| AA0050 | A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo) | 4.909,00 |
| AA0060 | <i>A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)</i> | 4.695,00 |
| AA0070 | <i>A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati</i> | 4.245,00 |
| AA0080 | <i>A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA</i> | - |
| AA0090 | <i>A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA</i> | 450,00 |
| AA0100 | <i>A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro</i> | - |
| AA0110 | <i>A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)</i> | - |
| AA0120 | <i>A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati</i> | - |
| AA0130 | <i>A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro</i> | - |
| AA0140 | <i>A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)</i> | 214,00 |
| AA0150 | <i>A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati</i> | 214,00 |
| AA0160 | <i>A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92</i> | - |
| AA0170 | <i>A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro</i> | - |
| AA0180 | A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca | - |
| AA0190 | <i>A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente</i> | - |
| AA0200 | <i>A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i> | - |
| AA0210 | <i>A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca</i> | - |
| AA0220 | <i>A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca</i> | - |
| AA0230 | A.1.D) Contributi c/esercizio da privati | 49,00 |
| AA0240 | A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | - 11.150,00 |
| AA0250 | <i>A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</i> | - 11.150,00 |
| AA0260 | <i>A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi</i> | - |

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 | | 2 | | 3 | | 4 | |
PREVENTIVO | | CONSUNTIVO | X |
ANNO 2014

| CODICE | VOCE MODELLO CE | 2014 |
|---------------|---|-------------|
| AA0270 | A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | 36,00 |
| AA0280 | A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato | 3,00 |
| AA0290 | A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati | 26,00 |
| 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 | 7,00 |
| AA0320 | A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 49.382,00 |
| AA0330 | A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici | 41.948,00 |
| AA0340 | A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 5.529,00 |
| AA0350 | A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero | 3.261,00 |
| AA0360 | A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale | 1.911,00 |
| AA0370 | A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | 129,00 |
| AA0380 | A.4.A.1.4) Prestazioni di File F | 44,00 |
| AA0390 | A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale | 73,00 |
| AA0400 | A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata | - |
| AA0410 | A.4.A.1.7) Prestazioni termali | 6,00 |
| AA0420 | A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso | - |
| AA0430 | A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria | 105,00 |
| AA0440 | A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici | 76,00 |
| AA0450 | A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione | 36.343,00 |
| AA0460 | A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero | 30.381,00 |
| AA0470 | A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali | 3.461,00 |
| AA0480 | A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.) | 864,00 |
| AA0490 | A.4.A.3.4) Prestazioni di File F | 382,00 |
| AA0500 | A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione | 290,00 |
| AA0510 | A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione | 665,00 |
| AA0520 | A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione | 88,00 |

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 | | 2 | | 3 | | 4 | |
PREVENTIVO | | CONSUNTIVO | X |
ANNO 2014

| CODICE | VOCE MODELLO CE | 2014 |
|---------------|--|------------------|
| AA0530 | A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione | 168,00 |
| AA0540 | A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione | - |
| AA0550 | A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione | - |
| AA0560 | A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC | - |
| AA0570 | A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione | 44,00 |
| AA0580 | A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione | - |
| AA0590 | A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione | 44,00 |
| AA0600 | A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale | - |
| AA0610 | A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | - |
| AA0620 | A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | - |
| AA0630 | A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | - |
| AA0640 | A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | - |
| 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 | 4.706,00 |
| AA0670 | A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia | 2.728,00 |
| AA0680 | A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera | 48,00 |
| AA0690 | A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica | 2.141,00 |
| AA0700 | A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica | - |
| AA0710 | A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58) | 120,00 |
| 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) | 71,00 |
| AA0730 | A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro | 348,00 |
| AA0740 | A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - |
| AA0750 | A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi | 13.225,00 |
| AA0760 | A.5.A) Rimborsi assicurativi | 147,00 |
| AA0770 | A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione | 335,00 |

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 | | 2 | | 3 | | 4 | |
PREVENTIVO | | CONSUNTIVO | X |
ANNO 2014

| CODICE | VOCE MODELLO CE | 2014 |
|---------------|---|------------------|
| AA0780 | A.5.B.1) Rimborsio 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 | 335,00 |
| AA0800 | A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 8.770,00 |
| AA0810 | A.5.C.1) Rimborsio degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - |
| AA0820 | A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 8.198,00 |
| AA0830 | A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 572,00 |
| AA0840 | A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici | 1.906,00 |
| AA0850 | A.5.D.1) Rimborsio 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 | 1.906,00 |
| AA0880 | A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati | 2.067,00 |
| AA0890 | A.5.E.1) Rimborsio 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 | 2.067,00 |
| AA0940 | A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) | 10.924,00 |
| AA0950 | A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale | 10.641,00 |
| AA0960 | A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso | 126,00 |
| AA0970 | A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro | 157,00 |
| AA0980 | A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio | 7.756,00 |
| AA0990 | A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato | 2,00 |
| AA1000 | A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione | 2.830,00 |
| AA1010 | A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione | - |
| AA1020 | A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti | - |
| AA1030 | A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti | - |

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 | | 2 | | 3 | | 4 | |
PREVENTIVO | | CONSUNTIVO | X |
ANNO 2014

| CODICE | VOCE MODELLO CE | 2014 |
|---------------|---|-------------------|
| AA1040 | A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto | 4.924,00 |
| AA1050 | A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni | - |
| AA1060 | A.9) Altri ricavi e proventi | 836,00 |
| AA1070 | A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie | 13,00 |
| AA1080 | A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari | 540,00 |
| AA1090 | A.9.C) Altri proventi diversi | 283,00 |
| AZ9999 | Totale valore della produzione (A) | 868.588,00 |
| | B) Costi della produzione | |
| BA0010 | B.1) Acquisti di beni | 81.184,00 |
| BA0020 | B.1.A) Acquisti di beni sanitari | 78.917,00 |
| BA0030 | B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati | 48.779,00 |
| BA0040 | B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale | 47.536,00 |
| BA0050 | B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC | 1.096,00 |
| BA0060 | B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale | 147,00 |
| BA0070 | B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti | - |
| BA0080 | B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale | - |
| 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 | 17.964,00 |
| BA0220 | B.1.A.3.1) Dispositivi medici | 12.751,00 |
| BA0230 | B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi | 492,00 |
| BA0240 | B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) | 4.721,00 |
| BA0250 | B.1.A.4) Prodotti dietetici | 841,00 |
| BA0260 | B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini) | 2.383,00 |
| BA0270 | B.1.A.6) Prodotti chimici | 52,00 |
| BA0280 | B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario | 121,00 |

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 | | 2 | | 3 | | 4 | |
PREVENTIVO | | CONSUNTIVO | X |
ANNO 2014

| CODICE | VOCE MODELLO CE | 2014 |
|---------------|--|-------------------|
| BA0290 | B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari | 160,00 |
| BA0300 | B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 8.617,00 |
| BA0310 | B.1.B) Acquisti di beni non sanitari | 2.267,00 |
| BA0320 | B.1.B.1) Prodotti alimentari | 2,00 |
| BA0330 | B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere | 264,00 |
| BA0340 | B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti | 1.369,00 |
| BA0350 | B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria | 350,00 |
| BA0360 | B.1.B.5) Materiale per la manutenzione | 26,00 |
| BA0370 | B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari | 256,00 |
| BA0380 | B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - |
| BA0390 | B.2) Acquisti di servizi | 543.857,00 |
| BA0400 | B.2.A) Acquisti servizi sanitari | 502.701,00 |
| BA0410 | B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base | 50.975,00 |
| BA0420 | B.2.A.1.1) - da convenzione | 50.582,00 |
| BA0430 | B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG | 36.430,00 |
| BA0440 | B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS | 8.151,00 |
| BA0450 | B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale | 5.131,00 |
| BA0460 | B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc) | 870,00 |
| BA0470 | B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | 104,00 |
| BA0480 | B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale | 289,00 |
| BA0490 | B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica | 73.465,00 |
| BA0500 | B.2.A.2.1) - da convenzione | 72.685,00 |
| BA0510 | B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale | - |
| BA0520 | B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione) | 780,00 |
| BA0530 | B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | 67.019,00 |
| BA0540 | B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 46.276,00 |

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 | | 2 | | 3 | | 4 | |
PREVENTIVO | | CONSUNTIVO | X |
ANNO 2014

| CODICE | VOCE MODELLO CE | 2014 |
|---------------|---|-------------------|
| BA0550 | B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - |
| BA0560 | B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione) | 8.047,00 |
| BA0570 | B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI | 5.834,00 |
| BA0580 | B.2.A.3.5) - da privato | 5.615,00 |
| 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 | 1.460,00 |
| BA0620 | B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati | 4.155,00 |
| BA0630 | B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | 1.247,00 |
| BA0640 | B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa | 6.779,00 |
| 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) | - |
| BA0670 | B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione | - |
| BA0680 | B.2.A.4.4) - da privato (intra-regionale) | 5.562,00 |
| BA0690 | B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale) | 1.217,00 |
| BA0700 | B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa | 10.136,00 |
| 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) | 13,00 |
| BA0730 | B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione) | - |
| BA0740 | B.2.A.5.4) - da privato | 10.123,00 |
| BA0750 | B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica | 11.271,00 |
| 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) | 3,00 |
| BA0780 | B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione) | - |
| BA0790 | B.2.A.6.4) - da privato | 11.268,00 |
| BA0800 | B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera | 200.977,00 |

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 | | 2 | | 3 | | 4 | |
PREVENTIVO | | CONSUNTIVO | X |
ANNO 2014

| CODICE | VOCE MODELLO CE | 2014 |
|---------------|---|------------------|
| BA0810 | B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 127.504,00 |
| BA0820 | B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - |
| BA0830 | B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione) | 36.935,00 |
| BA0840 | B.2.A.7.4) - da privato | 19.650,00 |
| BA0850 | B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati | - |
| BA0860 | B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati | - |
| BA0870 | B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private | 10.692,00 |
| BA0880 | B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati | 8.958,00 |
| BA0890 | B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | 16.888,00 |
| BA0900 | B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | 15.026,00 |
| 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) | - |
| BA0930 | B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione | - |
| BA0940 | B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale) | 13.460,00 |
| BA0950 | B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale) | 1.566,00 |
| BA0960 | B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F | 24.515,00 |
| BA0970 | B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | 22.450,00 |
| BA0980 | B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - |
| BA0990 | B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione) | 2.065,00 |
| BA1000 | B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale) | - |
| BA1010 | B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale) | - |
| BA1020 | B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | - |
| BA1030 | B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione | 1.436,00 |
| 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) | - |
| BA1060 | B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione) | 721,00 |

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 | | 2 | | 3 | | 4 | |
PREVENTIVO | | CONSUNTIVO | X |
ANNO 2014

| CODICE | VOCE MODELLO CE | 2014 |
|---------------|--|------------------|
| BA1070 | B.2.A.10.4) - da privato | 628,00 |
| BA1080 | B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | 87,00 |
| BA1090 | B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario | 4.208,00 |
| 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) | - |
| BA1120 | B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione) | 278,00 |
| BA1130 | B.2.A.11.4) - da privato | 3.930,00 |
| BA1140 | B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria | 27.765,00 |
| 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) | - |
| BA1170 | B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione | - |
| BA1180 | B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale) | 26.251,00 |
| BA1190 | B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale) | 1.514,00 |
| BA1200 | B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia) | 1.622,00 |
| BA1210 | B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera | 2,00 |
| BA1220 | B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica | 1.418,00 |
| BA1230 | B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica | 81,00 |
| BA1240 | B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) | 43,00 |
| BA1250 | B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - |
| BA1260 | B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro | 78,00 |
| BA1270 | B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - |
| BA1280 | B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari | 2.240,00 |
| BA1290 | B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato | 869,00 |
| BA1300 | B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero | 2,00 |
| BA1310 | B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione | - |
| BA1320 | B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92 | 1.059,00 |

| CODICE | VOCE MODELLO CE | 2014 |
|---------------|--|------------------|
| BA1330 | B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi | 310,00 |
| BA1340 | B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - |
| BA1350 | B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie | 1.789,00 |
| BA1360 | B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 17,00 |
| BA1370 | B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici | 117,00 |
| BA1380 | B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato | 1.533,00 |
| BA1390 | B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000 | 145,00 |
| BA1400 | B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato | - |
| BA1410 | B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato | - |
| BA1420 | B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria | 83,00 |
| BA1430 | B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria | 80,00 |
| BA1440 | B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria | 1.225,00 |
| BA1450 | B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando | 122,00 |
| BA1460 | B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - |
| BA1470 | B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università | 6,00 |
| BA1480 | B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione) | 116,00 |
| BA1490 | B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria | 3.478,00 |
| BA1500 | B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 3.435,00 |
| 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) | 43,00 |
| BA1530 | B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato | - |
| BA1540 | B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva | - |
| BA1550 | B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC | - |
| BA1560 | B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari | 41.156,00 |
| BA1570 | B.2.B.1) Servizi non sanitari | 39.879,00 |
| BA1580 | B.2.B.1.1) Lavanderia | 4.543,00 |

| CODICE | VOCE MODELLO CE | 2014 |
|---------------|--|-----------------|
| BA1590 | B.2.B.1.2) Pulizia | 4.947,00 |
| BA1600 | B.2.B.1.3) Mensa | 3.785,00 |
| BA1610 | B.2.B.1.4) Riscaldamento | 3.581,00 |
| BA1620 | B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica | 4.184,00 |
| BA1630 | B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari) | 661,00 |
| BA1640 | B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti | 655,00 |
| BA1650 | B.2.B.1.8) Utenze telefoniche | 1.644,00 |
| BA1660 | B.2.B.1.9) Utenze elettricità | 5.167,00 |
| BA1670 | B.2.B.1.10) Altre utenze | 1.827,00 |
| BA1680 | B.2.B.1.11) Premi di assicurazione | 1.955,00 |
| BA1690 | B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale | 1.520,00 |
| BA1700 | B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi | 435,00 |
| BA1710 | B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari | 6.930,00 |
| BA1720 | B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 141,00 |
| BA1730 | B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici | - |
| BA1740 | B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato | 6.789,00 |
| BA1750 | B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie | 1.102,00 |
| 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 | 1.008,00 |
| BA1790 | B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato | 30,00 |
| BA1800 | B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato | - |
| BA1810 | B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria | - |
| BA1820 | B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria | 930,00 |
| BA1830 | B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria | 48,00 |
| BA1840 | B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando | 94,00 |

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 | | 2 | | 3 | | 4 | |
PREVENTIVO | | CONSUNTIVO | X |
ANNO 2014

| CODICE | VOCE MODELLO CE | 2014 |
|---------------|--|-------------------|
| 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 | 94,00 |
| 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) | 175,00 |
| BA1890 | B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico | 22,00 |
| BA1900 | B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato | 153,00 |
| BA1910 | B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata) | 11.194,00 |
| BA1920 | B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze | 4.633,00 |
| BA1930 | B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari | - |
| BA1940 | B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche | 5.565,00 |
| BA1950 | B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi | 309,00 |
| BA1960 | B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi | 406,00 |
| BA1970 | B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni | 281,00 |
| BA1980 | B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - |
| BA1990 | B.4) Godimento di beni di terzi | 4.099,00 |
| BA2000 | B.4.A) Fitti passivi | 2.912,00 |
| BA2010 | B.4.B) Canoni di noleggio | 386,00 |
| BA2020 | B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria | 386,00 |
| BA2030 | B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria | - |
| BA2040 | B.4.C) Canoni di leasing | 801,00 |
| BA2050 | B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria | 767,00 |
| BA2060 | B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria | 34,00 |
| BA2070 | B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - |
| BA2080 | <u>Totale Costo del personale</u> | 194.596,00 |
| BA2090 | B.5) Personale del ruolo sanitario | 167.858,00 |
| BA2100 | B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario | 81.146,00 |

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 | | 2 | | 3 | | 4 | |
PREVENTIVO | | CONSUNTIVO | X |
ANNO 2014

| CODICE | VOCE MODELLO CE | 2014 |
|---------------|--|------------------|
| BA2110 | B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico | 72.859,00 |
| BA2120 | B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato | 66.449,00 |
| BA2130 | B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato | 6.410,00 |
| BA2140 | B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro | - |
| BA2150 | B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico | 8.287,00 |
| BA2160 | B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato | 7.437,00 |
| BA2170 | B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato | 850,00 |
| BA2180 | B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro | - |
| BA2190 | B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario | 86.712,00 |
| BA2200 | B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato | 79.457,00 |
| BA2210 | B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato | 7.255,00 |
| BA2220 | B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro | - |
| BA2230 | B.6) Personale del ruolo professionale | 987,00 |
| BA2240 | B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale | 888,00 |
| BA2250 | B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato | 654,00 |
| BA2260 | B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato | 234,00 |
| BA2270 | B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro | - |
| BA2280 | B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale | 99,00 |
| BA2290 | B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato | 99,00 |
| BA2300 | B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato | - |
| BA2310 | B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro | - |
| BA2320 | B.7) Personale del ruolo tecnico | 13.553,00 |
| BA2330 | B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico | 289,00 |
| BA2340 | B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato | 177,00 |
| BA2350 | B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato | 112,00 |
| BA2360 | B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro | - |

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 | | 2 | | 3 | | 4 | |
PREVENTIVO | | CONSUNTIVO | X |
ANNO 2014

| CODICE | VOCE MODELLO CE | 2014 |
|--------|--|-----------|
| BA2370 | B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico | 13.264,00 |
| BA2380 | B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato | 12.180,00 |
| BA2390 | B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato | 1.084,00 |
| BA2400 | B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro | - |
| BA2410 | B.8) Personale del ruolo amministrativo | 12.198,00 |
| BA2420 | B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo | 766,00 |
| BA2430 | B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato | 290,00 |
| BA2440 | B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato | 476,00 |
| BA2450 | B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro | - |
| BA2460 | B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo | 11.432,00 |
| BA2470 | B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato | 11.432,00 |
| BA2480 | B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato | - |
| BA2490 | B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro | - |
| BA2500 | B.9) Oneri diversi di gestione | 2.978,00 |
| BA2510 | B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES) | 1.316,00 |
| BA2520 | B.9.B) Perdite su crediti | - |
| BA2530 | B.9.C) Altri oneri diversi di gestione | 1.662,00 |
| BA2540 | B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale | 394,00 |
| BA2550 | B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione | 1.268,00 |
| BA2560 | <u>Totale Ammortamenti</u> | 9.569,00 |
| BA2570 | B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali | 195,00 |
| BA2580 | B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali | 9.374,00 |
| BA2590 | B.12) Ammortamento dei fabbricati | 5.995,00 |
| BA2600 | B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili) | 171,00 |
| BA2610 | B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili) | 5.824,00 |
| BA2620 | B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali | 3.379,00 |
| BA2630 | B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti | 400,00 |

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 | | 2 | | 3 | | 4 | |
PREVENTIVO | | CONSUNTIVO | X |
ANNO 2014

| CODICE | VOCE MODELLO CE | 2014 |
|---------------|---|-------------|
| BA2640 | B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali | - |
| BA2650 | B.14.B) Svalutazione dei crediti | 400,00 |
| BA2660 | B.15) Variazione delle rimanenze | 1.216,00 |
| BA2670 | B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie | 1.176,00 |
| BA2680 | B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie | 40,00 |
| BA2690 | B.16) Accantonamenti dell'esercizio | 5.511,00 |
| BA2700 | B.16.A) Accantonamenti per rischi | 844,00 |
| BA2710 | B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali | - |
| BA2720 | B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente | - |
| BA2730 | B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato | - |
| BA2740 | B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) | 400,00 |
| BA2750 | B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi | 444,00 |
| BA2760 | B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI) | 400,00 |
| BA2770 | B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati | 671,00 |
| BA2780 | B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | 507,00 |
| BA2790 | B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati | 132,00 |
| 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 | 32,00 |
| BA2820 | B.16.D) Altri accantonamenti | 3.596,00 |
| BA2830 | B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora | 200,00 |
| BA2840 | B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA | 400,00 |
| 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 | 2.996,00 |

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 | | 2 | | 3 | | 4 | |
PREVENTIVO | | CONSUNTIVO | X |
ANNO 2014

| CODICE | VOCE MODELLO CE | 2014 |
|--------|--|------------|
| BZ9999 | Totale costi della produzione (B) | 854.604,00 |
| | C) Proventi e oneri finanziari | |
| CA0010 | C.1) Interessi attivi | 21,00 |
| CA0020 | <i>C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica</i> | 14,00 |
| CA0030 | <i>C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari</i> | - |
| CA0040 | <i>C.1.C) Altri interessi attivi</i> | 7,00 |
| CA0050 | C.2) Altri proventi | - |
| CA0060 | <i>C.2.A) Proventi da partecipazioni</i> | - |
| CA0070 | <i>C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni</i> | - |
| CA0080 | <i>C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni</i> | - |
| CA0090 | <i>C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti</i> | - |
| CA0100 | <i>C.2.E) Utili su cambi</i> | - |
| CA0110 | C.3) Interessi passivi | 561,00 |
| CA0120 | <i>C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa</i> | - |
| CA0130 | <i>C.3.B) Interessi passivi su mutui</i> | 561,00 |
| CA0140 | <i>C.3.C) Altri interessi passivi</i> | - |
| CA0150 | C.4) Altri oneri | - |
| CA0160 | <i>C.4.A) Altri oneri finanziari</i> | - |
| CA0170 | <i>C.4.B) Perdite su cambi</i> | - |
| CZ9999 | Totale proventi e oneri finanziari (C) | - 540,00 |
| | 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 | 2.364,00 |

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 | | 2 | | 3 | | 4 | |
PREVENTIVO | | CONSUNTIVO | X |
ANNO 2014

| CODICE | VOCE MODELLO CE | 2014 |
|---------------|--|-----------------|
| EA0020 | E.1.A) Plusvalenze | - |
| EA0030 | E.1.B) Altri proventi straordinari | 2.364,00 |
| EA0040 | E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse | - |
| EA0050 | E.1.B.2) Sopravvenienze attive | 811,00 |
| EA0060 | E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - |
| EA0070 | E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi | 811,00 |
| 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 | 24,00 |
| EA0140 | E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi | 787,00 |
| EA0150 | E.1.B.3) Insussistenze attive | 1.550,00 |
| EA0160 | E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - |
| EA0170 | E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi | 1.550,00 |
| EA0180 | E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale | 1.524,00 |
| 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 | 26,00 |
| EA0240 | E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi | - |
| EA0250 | E.1.B.4) Altri proventi straordinari | 3,00 |
| EA0260 | E.2) Oneri straordinari | 2.129,00 |
| EA0270 | E.2.A) Minusvalenze | 3,00 |

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 | | 2 | | 3 | | 4 | |
PREVENTIVO | | CONSUNTIVO | X |
ANNO 2014

| CODICE | VOCE MODELLO CE | 2014 |
|---------------|---|-------------|
| EA0280 | E.2.B) Altri oneri straordinari | 2.126,00 |
| EA0290 | E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti | - |
| EA0300 | E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali | - |
| EA0310 | E.2.B.3) Sopravvenienze passive | 176,00 |
| EA0320 | E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 162,00 |
| EA0330 | E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale | 162,00 |
| 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 | 14,00 |
| 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 | 14,00 |
| EA0460 | E.2.B.4) Insussistenze passive | 1.950,00 |
| EA0470 | E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 39,00 |
| EA0480 | E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi | 1.911,00 |
| EA0490 | E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale | 1.507,00 |
| 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 | - |

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
TRIMESTRE: 1 | | 2 | | 3 | | 4 | |
PREVENTIVO | | CONSUNTIVO | X |
ANNO 2014

| CODICE | VOCE MODELLO CE | 2014 |
|---------------|--|------------------|
| 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 | 404,00 |
| EA0560 | E.2.B.5) Altri oneri straordinari | - |
| EZ9999 | Totale proventi e oneri straordinari (E) | 235,00 |
| XA0000 | Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E) | 13.679,00 |
| | Imposte e tasse | |
| YA0010 | Y.1) IRAP | 13.116,00 |
| YA0020 | Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente | 12.123,00 |
| YA0030 | Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | 770,00 |
| YA0040 | Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia) | 189,00 |
| YA0050 | Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale | 34,00 |
| YA0060 | Y.2) IRES | 413,00 |
| YA0070 | Y.2.A) IRES su attività istituzionale | 413,00 |
| YA0080 | Y.2.B) IRES su attività commerciale | - |
| YA0090 | Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.) | - |
| YZ9999 | Totale imposte e tasse | 13.529,00 |
| ZZ9999 | RISULTATO DI ESERCIZIO | 150,00 |

Perugia, 30 aprile 2015

| 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 |

| MODELLO SP NUOVO SCHEMA MINISTERIALE | | 2014 SIIS |
|--------------------------------------|--|--------------------|
| ATTIVITA' | | (migliaia di euro) |
| CODICE | DESCRIZIONE | |
| AAZ999 | A) IMMOBILIZZAZIONI | 162.499,00 |
| AAA000 | A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | 512,00 |
| 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 | 512,00 |
| AAA140 | A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | 124,00 |
| 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 | 119,00 |
| 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 | 161.405,00 |
| AAA280 | A.II.1) Terreni | 11.102,00 |
| AAA290 | A.II.1.a) Terreni disponibili | 10.969,00 |
| AAA300 | A.II.1.b) Terreni indisponibili | 133,00 |
| AAA310 | A.II.2) Fabbricati | 142.959,00 |
| AAA320 | A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili) | 3.185,00 |
| AAA330 | A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili) | 5.397,00 |
| AAA340 | A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili) | 2.212,00 |
| AAA350 | A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili) | 139.774,00 |
| AAA360 | A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili) | 188.081,00 |
| AAA370 | A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili) | 48.307,00 |
| AAA380 | A.II.3) Impianti e macchinari | 1.574,00 |
| AAA390 | A.II.3.a) Impianti e macchinari | 2.617,00 |
| AAA400 | A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari | 1.043,00 |
| AAA410 | A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche | 3.669,00 |
| AAA420 | A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche | 46.935,00 |
| AAA430 | A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche | 43.266,00 |
| AAA440 | A.II.5) Mobili e arredi | 845,00 |
| AAA450 | A.II.5.a) Mobili e arredi | 10.062,00 |
| AAA460 | A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi | 9.217,00 |
| AAA470 | A.II.6) Automezzi | 332,00 |

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE

PREVENTIVO | | CONSUNTIVO | X |
ANNO 2014

| | MODELLO SP NUOVO SCHEMA MINISTERIALE | 2014 SIIS |
|---------------|--|-------------------|
| AAA480 | A.II.6.a) Automezzi | 3.575,00 |
| AAA490 | A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi | 3.243,00 |
| AAA500 | A.II.7) Oggetti d'arte | 34,00 |
| AAA510 | A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali | 216,00 |
| AAA520 | A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali | 7.842,00 |
| AAA530 | A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali | 7.626,00 |
| 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 | 158.543,00 |
| ABA000 | B.I) RIMANENZE | 9.271,00 |
| ABA010 | B.I.1) Rimanenze beni sanitari | 8.990,00 |
| ABA020 | B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati | 4.797,00 |
| ABA030 | B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti | 100,00 |
| ABA040 | B.I.1.c) Dispositivi medici | 3.588,00 |
| ABA050 | B.I.1.d) Prodotti dietetici | 86,00 |
| ABA060 | B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini) | 352,00 |
| ABA070 | B.I.1.f) Prodotti chimici | 20,00 |
| ABA080 | B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario | 8,00 |
| ABA090 | B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari | 39,00 |
| ABA100 | B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari | - |
| ABA110 | B.I.2) Rimanenze beni non sanitari | 281,00 |
| ABA120 | B.I.2.a) Prodotti alimentari | - |
| ABA130 | B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere | 41,00 |
| ABA140 | B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti | - |
| ABA150 | B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria | 119,00 |
| ABA160 | B.I.2.e) Materiale per la manutenzione | - |
| ABA170 | B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari | 121,00 |
| ABA180 | B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari | - |
| ABA190 | B.II) CREDITI | 77.263,00 |
| ABA200 | B.II.1) Crediti v/Stato | 66,00 |
| ABA210 | B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000 | - |
| ABA220 | B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN | - |

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE

PREVENTIVO | | CONSUNTIVO | X |
ANNO 2014

| | MODELLO SP NUOVO SCHEMA MINISTERIALE | 2014 SIIS |
|---------------|--|------------------|
| ABA230 | B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale | - |
| ABA240 | B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale | - |
| ABA250 | B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard | - |
| ABA260 | B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | - |
| ABA270 | B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro | - |
| ABA280 | B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti | - |
| ABA290 | B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca | - |
| ABA300 | B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute | - |
| ABA310 | B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | - |
| ABA320 | B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali | - |
| ABA330 | B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti | - |
| ABA340 | B.II.1.l) Crediti v/prefetture | 66,00 |
| ABA350 | B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma | 65.558,00 |
| ABA360 | B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente | 53.687,00 |
| ABA370 | B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP | - |
| ABA380 | B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF | - |
| ABA390 | B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR | 41.200,00 |
| ABA400 | B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale | - |
| ABA410 | B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale | - |
| ABA420 | B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR | - |
| ABA430 | B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | - |
| ABA440 | B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | - |
| ABA450 | B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro | 12.487,00 |
| 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 | 11.871,00 |
| ABA480 | B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti | 11.871,00 |
| ABA490 | B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione | - |
| ABA500 | B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite | - |
| ABA510 | B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 | - |
| ABA520 | B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti | - |
| ABA530 | B.II.3) Crediti v/Comuni | 730,00 |
| ABA540 | B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche | 6.874,00 |
| ABA550 | B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 3.924,00 |
| ABA560 | B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione | 736,00 |
| ABA570 | B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione | 611,00 |
| ABA580 | B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni | 2.577,00 |
| ABA590 | B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire | - |
| ABA600 | B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione | 2.950,00 |
| 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 | 4.005,00 |
| ABA670 | B.II.7.a) Crediti v/clienti privati | 3.652,00 |
| ABA680 | B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie | - |
| ABA690 | B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici | 248,00 |
| ABA700 | B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca | - |
| ABA710 | B.II.7.e) Altri crediti diversi | 105,00 |
| ABA720 | B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI | - |
| ABA730 | B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni | - |

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE

PREVENTIVO | | CONSUNTIVO | X |
ANNO 2014

| MODELLO SP NUOVO SCHEMA MINISTERIALE | | 2014 SIIS |
|--------------------------------------|---|--------------------|
| ABA740 | B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni | - |
| ABA750 | B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE | 72.009,00 |
| ABA760 | B.IV.1) Cassa | - |
| ABA770 | B.IV.2) Istituto Tesoriere | 71.979,00 |
| ABA780 | B.IV.3) Tesoreria Unica | - |
| ABA790 | B.IV.4) Conto corrente postale | 30,00 |
| ACZ999 | C) RATEI E RISCONTI ATTIVI | 1.797,00 |
| ACA000 | C.I) RATEI ATTIVI | 39,00 |
| ACA010 | C.I.1) Ratei attivi | 39,00 |
| ACA020 | C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - |
| ACA030 | C.II) RISCONTI ATTIVI | 1.758,00 |
| ACA040 | C.II.1) Risconti attivi | 1.758,00 |
| ACA050 | C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - |
| ADZ999 | D) CONTI D'ORDINE | 6.306,00 |
| 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 | 6.306,00 |
| PASSIVITA' | | (migliaia di euro) |
| CODICE | DESCRIZIONE | IMPORTO |
| PAZ999 | A) PATRIMONIO NETTO | 157.631,00 |
| PAA000 | A.I) FONDO DI DOTAZIONE | 51.833,00 |
| PAA010 | A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI | 98.637,00 |
| PAA020 | A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione | - |
| PAA030 | A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti | 3.217,00 |
| PAA040 | A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88 | 3.217,00 |
| PAA050 | A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca | - |
| PAA060 | A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro | - |
| PAA070 | A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti | 84.270,00 |
| PAA080 | A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti | - |
| PAA090 | A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio | 11.150,00 |
| PAA100 | A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI | 4.807,00 |
| PAA110 | A.IV) ALTRE RISERVE | 2.204,00 |
| PAA120 | A.IV.1) Riserve da rivalutazioni | 313,00 |
| PAA130 | A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire | 315,00 |
| PAA140 | A.IV.3) Contributi da reinvestire | - |
| PAA150 | A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti | - |
| PAA160 | A.IV.5) Riserve diverse | 1.576,00 |
| PAA170 | A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE | - |
| PAA180 | A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005 | - |
| PAA190 | A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | - |
| PAA200 | A.V.3) Altro | - |
| PAA210 | A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO | - |
| PAA220 | A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO | 150,00 |
| PBZ999 | B) FONDI PER RISCHI E ONERI | 42.814,00 |
| PBA000 | B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE | 2,00 |
| PBA010 | B.II) FONDI PER RISCHI | 14.344,00 |
| PBA020 | B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali | 6.359,00 |
| PBA030 | B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente | 55,00 |
| PBA040 | B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato | - |
| PBA050 | B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) | 400,00 |
| PBA060 | B.II.5) Altri fondi rischi | 7.530,00 |

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE

PREVENTIVO | | CONSUNTIVO | X |
ANNO 2014

| | MODELLO SP NUOVO SCHEMA MINISTERIALE | 2014 SIIS |
|--------|---|-------------------|
| 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 | 721,00 |
| PBA160 | <i>B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato</i> | 507,00 |
| PBA170 | <i>B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)</i> | 156,00 |
| PBA180 | <i>B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca</i> | - |
| PBA190 | <i>B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati</i> | 58,00 |
| PBA200 | B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE | 27.747,00 |
| PBA210 | <i>B.V.1) Fondi integrativi pensione</i> | - |
| PBA220 | <i>B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali</i> | 946,00 |
| PBA230 | B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente | - |
| PBA240 | B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA | 946,00 |
| PBA250 | B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai | - |
| PBA260 | <i>B.V.3) Altri fondi per oneri e spese</i> | 26.801,00 |
| PCZ999 | C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO | 2.245,00 |
| PCA000 | C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI | 2.245,00 |
| PCA010 | C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI | - |
| PDZ999 | D) DEBITI | 113.885,00 |
| PDA000 | D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI | 11.165,00 |
| PDA010 | D.II) DEBITI V/STATO | 48,00 |
| PDA020 | <i>D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale</i> | - |
| PDA030 | <i>D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale</i> | - |
| PDA040 | <i>D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato</i> | - |
| PDA050 | <i>D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca</i> | - |
| PDA060 | <i>D.II.5) Altri debiti v/Stato</i> | 48,00 |
| PDA070 | D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | 13.852,00 |
| PDA080 | <i>D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti</i> | - |
| PDA090 | <i>D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale</i> | - |
| PDA100 | <i>D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale</i> | 13.635,00 |
| PDA110 | <i>D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma</i> | - |
| PDA120 | <i>D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma</i> | 217,00 |
| PDA130 | D.IV) DEBITI V/COMUNI | 1.275,00 |
| PDA140 | D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | 14.496,00 |
| PDA150 | <i>D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i> | 14.391,00 |
| PDA160 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | - |
| PDA170 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | - |
| PDA180 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | - |
| PDA190 | D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione | 14.306,00 |
| PDA200 | D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione | 10,00 |
| PDA210 | D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni | 75,00 |
| PDA220 | <i>D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione</i> | 105,00 |
| PDA230 | <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 | - |
| PDA250 | <i>D.VI.1) Debiti v/enti regionali</i> | - |

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE

PREVENTIVO | | CONSUNTIVO | X |
ANNO 2014

| | MODELLO SP NUOVO SCHEMA MINISTERIALE | 2014 SIIS |
|--------|---|------------------|
| PDA260 | <i>D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali</i> | - |
| PDA270 | <i>D.VI.3) Debiti v/altre partecipate</i> | - |
| PDA280 | D.VII) DEBITI V/FORNITORI | 57.762,00 |
| PDA290 | <i>D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie</i> | - |
| PDA300 | <i>D.VII.2) Debiti verso altri fornitori</i> | 57.762,00 |
| PDA310 | D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE | - |
| PDA320 | D.IX) DEBITI TRIBUTARI | 1.581,00 |
| PDA330 | D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE | 2.602,00 |
| PDA340 | D.XI) DEBITI V/ALTRI | 11.104,00 |
| PDA350 | <i>D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori</i> | - |
| PDA360 | <i>D.XI.2) Debiti v/dipendenti</i> | 7.960,00 |
| PDA370 | <i>D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie</i> | - |
| PDA380 | <i>D.XI.4) Altri debiti diversi</i> | 3.144,00 |
| PEZ999 | E) RATEI E RISCONTI PASSIVI | 6.264,00 |
| PEA000 | E.I) RATEI PASSIVI | 83,00 |
| PEA010 | <i>E.I.1) Ratei passivi</i> | 83,00 |
| PEA020 | <i>E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i> | - |
| PEA030 | E.II) RISCONTI PASSIVI | 6.181,00 |
| PEA040 | <i>E.II.1) Risconti passivi</i> | 6.181,00 |
| PEA050 | <i>E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i> | - |
| PFZ999 | F) CONTI D'ORDINE | 6.306,00 |
| 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 | 6.306,00 |

Perugia, 30 aprile 2015

| | 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 |

| | 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 | | 1.541 | | 149.159 | | 266.653 | | 92.463 | 220.305 | | | | 730.121 |
| A1102 | sistemi informativi e statistici | | | | | | | | | | | | | |
| A1103 | altri oneri di gestione | | 1.016.358 | | 1.193.290 | 11.902.045 | 5.162.684 | 660.985 | 3.040.827 | 4.995.088 | 39.453 | 23.096 | 2.700.237 | 30.734.063 |
| A1999 | Totale | | 1.017.899 | | 1.342.449 | 11.902.045 | 5.429.337 | 660.985 | 3.133.290 | 5.215.393 | 39.453 | 23.096 | 2.700.237 | 31.464.184 |

| 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 | 74.513 |
| A2202 | --passiva | 111.483 |
| per assistenza farmaceutica | | |
| A2203 | --attiva | 85.385 |
| A2204 | --passiva | 22.127.057 |
| per assistenza specialistica | | |
| A2205 | --attiva | 2.343.651 |
| A2206 | --passiva | 47.036.927 |
| per assistenza termale | | |
| A2207 | --attiva | 4.387 |
| 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 | 449.176 |
| A2216 | --passiva | |
| per assistenza protesica | | |
| A2217 | --attiva | |
| A2218 | --passiva | |
| per assistenza ospedaliera | | |
| A2301 | --attiva | 2.919.297 |
| A2302 | --passiva | 124.224.115 |

| 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 | 302.521 |
| A3202 | --passiva | 289.389 |
| per assistenza farmaceutica | | |
| A3203 | --attiva | 1.128.554 |
| A3204 | --passiva | 3.265.206 |
| per assistenza specialistica | | |
| A3205 | --attiva | 3.238.488 |
| A3206 | --passiva | 7.329.244 |
| per assistenza termale | | |
| A3207 | --attiva | 93.276 |
| A3208 | --passiva | 720.529 |
| per assistenza di emergenza sanitaria | | |
| A3209 | --attiva | 262.827 |
| 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 | 869.938 |
| A3216 | --passiva | |
| per assistenza protesica | | |
| A3217 | --attiva | |
| A3218 | --passiva | |
| per assistenza ospedaliera | | |
| A3301 | --attiva | 29.927.744 |
| A3302 | --passiva | 35.235.250 |

| Allegato 4 – detenuti | | |
|------------------------------|---|-----------|
| A4201 | assistenza territoriale, ambulatoriale e domiciliare ai tossicodipendenti internati o | 13.341,12 |
| 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 | 11.439,77 |
| A6003 | Assistenza ospedaliera nei confronti di stranieri irregolari | 164.513,50 |

| 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 | 11.000 |
| A5111 | prodotti apteici | 401.000 |
| 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 | 25.000 |
| A5199 | altro | |
| A5999 | TOTALE | 437.000 |

| | 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 / inasistenze | Altri costi | Totale |
|--------------|---|-------------------------------------|------------------|--------------|--------------|-------------------------------|--|----------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|----------------|------------------------------|--------------------|--------|
| | | sanitari | | non sanitari | | prestazioni sanitarie | servizi sanitari per erogazione di prestazioni | servizi non sanitari | | | | | | | | |
| | | sanitari | non sanitari | sanitari | non sanitari | | | | | | | | | | | |
| | Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro | | | | | | | | | | | | | | | |
| 10100 | Igiene e sanità pubblica | 61.405 | 33.014 | | | | 27.707 | 637.407 | 212.234 | 395.945 | 113.185 | 80.434 | 36.540 | 179.694 | 4.609.587 | |
| 10200 | Igiene degli alimenti e della nutrizione | 16.238 | 18.088 | | | | 11.463 | 315.193 | 7.904 | 25.935 | 60.898 | 39.512 | 20.072 | 98.707 | 2.471.173 | |
| 10300 | Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro | 32.665 | 32.568 | | | | 22.712 | 616.319 | 14.277 | 160.990 | 227.834 | 109.178 | 33.655 | 165.505 | 4.285.399 | |
| 10400 | Sanità pubblica veterinaria | 120.225 | 99.427 | | | 847.576 | 112.755 | 1.805.340 | 32.871 | 526.160 | 272.866 | 262.476 | 88.868 | 437.026 | 12.415.722 | |
| 10500 | Attività di prevenzione rivolte alle persone | 3.113.352 | 160.911 | | | 45.228 | 106.683 | 1.788.403 | 31.405 | 701.525 | 780.293 | 429.098 | 88.342 | 434.436 | 14.757.277 | |
| 10600 | Servizio medico legale | 74.668 | 21.968 | | | 168.173 | 54.445 | 437.419 | 9.850 | 69.680 | 975.648 | 42.417 | 22.772 | 111.986 | 3.148.337 | |
| 19999 | Totale | 3.418.553 | 365.975 | | | 1.060.978 | 335.766 | 5.600.080 | 308.550 | 1.880.236 | 2.430.724 | 963.116 | 290.250 | 1.427.354 | 41.687.495 | |
| 20100 | Assistenza distrettuale | | | | | | | | | | | | | | | |
| 20200 | Guardia medica | 5.782 | 3.386 | | | 5.131.054 | 197 | 3.987 | 79 | 2.799 | 17.622 | 10.454 | 218 | 1.070 | 5.177.314 | |
| 20201 | Medicina generale | | | | | | | | | | | | | | | |
| 20201 | --Medicina generica | 1.988 | 978 | | | 37.223.519 | 1.209 | 711.050 | 487 | 17.142 | 107.935 | 4.363 | 1.333 | 6.556 | 38.080.638 | |
| 20202 | --Pediatra di libera scelta | 446 | 220 | | | 8.150.324 | 271 | 156.206 | 109 | 3.848 | 24.231 | 979 | 299 | 1.472 | 8.339.320 | |
| 20300 | Emergenza sanitaria territoriale | 126.059 | 44.882 | | | 1.148.666 | 59.326 | 1.016.039 | 23.249 | 2.399.863 | 180.704 | 248.805 | 68.658 | 337.639 | 9.726.776 | |
| 20400 | Assistenza farmaceutica | | | | | | | | | | | | | | | |
| 20401 | --Ass. farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate | 3.660.349 | 1.632 | | | 73.464.647 | 936 | 18.963 | 377 | 11.623 | 22.873 | 3.837 | 1.089 | 5.355 | 77.262.692 | |
| 20402 | --Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica | 44.184.408 | 3.039 | | | 24.515.728 | 1.738 | 35.218 | 700 | 21.585 | 42.479 | 9.293 | 2.022 | 9.944 | 68.959.032 | |
| 20500 | Assistenza Integrativa | 662.237 | 2.765 | | | 10.136.527 | 11.184 | 112.643 | 1.602 | 11.418 | 30.997 | 7.903 | 3.398 | 16.709 | 11.283.770 | |
| 20600 | Assistenza specialistica | | | | | | | | | | | | | | | |
| 20601 | --Attività clinica | 4.879.066 | 415.259 | | | 41.851.020 | 2.154.795 | 9.225.778 | 126.910 | 1.276.887 | 2.502.879 | 2.115.049 | 319.807 | 1.572.703 | 93.633.142 | |
| 20602 | --Attività di laboratorio | 2.256.965 | 59.428 | | | 14.890.225 | 425.114 | 3.966.692 | 24.704 | 663.595 | 530.031 | 240.382 | 53.042 | 260.844 | 27.310.786 | |
| 20603 | --Attività di diagnostica strumentale e per immagini | 1.074.478 | 91.449 | | | 9.216.483 | 474.534 | 2.031.720 | 27.948 | 281.199 | 551.189 | 465.780 | 70.428 | 346.344 | 20.620.050 | |
| 20700 | Assistenza Protetica | 38.176 | 10.754 | | | 11.270.768 | 13.491 | 298.593 | 5.607 | 214.256 | 664.921 | 43.517 | 14.923 | 73.384 | 13.214.747 | |
| 20800 | Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare | | | | | | | | | | | | | | | |
| 20801 | --assistenza programmata a domicilio (ADI) | 3.079.620 | 105.676 | | | 2.232.835 | 88.168 | 2.962.814 | 29.283 | 792.851 | 985.963 | 257.981 | 78.758 | 387.303 | 16.851.945 | |
| 20802 | --assistenza alle donne, famiglia, coppie (consultori) | 45.748 | 17.914 | | | | 14.573 | 317.786 | 7.305 | 60.198 | 63.762 | 45.484 | 19.456 | 95.677 | 2.448.617 | |
| 20803 | --Assistenza psichiatrica | 617.966 | 142.339 | | | 213.809 | 202.953 | 2.578.878 | 50.649 | 590.617 | 602.918 | 403.542 | 140.779 | 692.303 | 18.682.620 | |
| 20804 | --Assistenza riabilitativa ai disabili | 126.091 | 40.832 | | | 679.018 | 33.336 | 713.615 | 15.948 | 118.241 | 125.000 | 132.573 | 42.956 | 211.241 | 6.156.884 | |
| 20805 | --Assistenza ai tossicodipendenti | 542.476 | 44.049 | | | 512.765 | 36.260 | 626.954 | 13.898 | 526.570 | 183.601 | 86.641 | 36.568 | 179.831 | 5.621.642 | |
| 20806 | --Assistenza agli anziani | 499.014 | 15.639 | | | 1.594.337 | 9.176 | 441.679 | 3.888 | 140.224 | 147.314 | 43.584 | 10.928 | 53.742 | 3.730.824 | |
| 20807 | --Assistenza ai malati terminali | 672.236 | 24.029 | | | 483.922 | 20.010 | 670.536 | 6.709 | 173.195 | 216.550 | 60.091 | 18.140 | 89.206 | 3.802.191 | |
| 20808 | --Assistenza a persone affette da HIV | 107.411 | 3.686 | | | 77.877 | 3.075 | 103.337 | 1.021 | 27.653 | 34.389 | 8.998 | 2.747 | 13.508 | 587.765 | |
| 20900 | Assistenza territoriale semiresidenziale | | | | | | | | | | | | | | | |
| 20901 | --Assistenza psichiatrica | 6.944 | 20.717 | | | 275.639 | 16.363 | 317.143 | 3.157 | 10.269 | 88.756 | 18.282 | 7.775 | 38.237 | 1.457.225 | |
| 20902 | --Assistenza riabilitativa ai disabili | 6.482 | 1.451 | | | 2.533.192 | 1.023 | 20.561 | 565 | 67.747 | 5.482 | 397 | 1.170 | 5.755 | 2.683.831 | |
| 20903 | --Assistenza ai tossicodipendenti | | 253 | | | 191.992 | 1.671 | 8.751 | 298 | 4.846 | 2.245 | 39 | 632 | 3.108 | 267.906 | |
| 20904 | --Assistenza agli anziani | 47.259 | 12.871 | | | 1.540.262 | 24.360 | 191.358 | 1.353 | 57.807 | 10.855 | 8.928 | 3.644 | 17.919 | 2.200.950 | |
| 20905 | --Assistenza a persone affette da HIV | | | | | | | | | | | | | | | |
| 20906 | --Assistenza ai malati terminali | | | | | | | | | | | | | | | |
| 21000 | Assistenza territoriale residenziale | | | | | | | | | | | | | | | |
| 21001 | --Assistenza psichiatrica | 6.902 | 15.883 | | | 11.165.881 | 16.586 | 339.432 | 3.665 | 11.695 | 92.576 | 18.705 | 8.957 | 44.047 | 12.487.398 | |
| 21002 | --Assistenza riabilitativa ai disabili | 7.911 | 765 | | | 8.397.152 | 1.334 | 19.181 | 490 | 29.840 | 5.773 | 1.076 | 1.027 | 5.052 | 8.533.403 | |
| 21003 | --Assistenza ai tossicodipendenti | | 567 | | | 2.317.588 | 2.070 | 20.796 | 635 | 6.480 | 4.776 | 565 | 1.346 | 6.622 | 2.480.494 | |
| 21004 | --Assistenza agli anziani | 1.482.404 | 63.533 | | | 17.352.880 | 39.975 | 788.714 | 15.764 | 246.201 | 156.348 | 240.573 | 45.709 | 224.780 | 24.683.508 | |
| 21005 | --Assistenza a persone affette da HIV | | | | | | | | | | | | | | | |
| 21006 | --Assistenza ai malati terminali | 145.322 | 14.092 | | | 1.436.104 | 45.202 | 207.209 | 4.131 | 15.487 | 32.576 | 47.771 | 12.182 | 59.907 | 1.716.316 | |
| 21100 | Assistenza Idrotermale | | | | | | | | | | | | | | | |
| 29999 | Totale | 64.283.743 | 1.158.090 | | | 288.004.213 | 3.698.930 | 27.905.034 | 370.532 | 7.784.134 | 7.434.744 | 4.525.591 | 967.991 | 4.760.256 | 489.436.889 | |

| | 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 | 477.109 | 98.455 | - | 63.875 | 3.231.481 | 11.495.613 | 54.927 | 897.152 | 446.311 | 308.184 | 132.593 | 652.047 | 17.857.747 |
| 30200 | Ass. ospedaliera per acuti | | | | | | | | | | | | | |
| 30201 | --in Day Hospital e Day Surgery | 2.118.326 | 150.715 | 11.304.543 | 610.066 | 4.005.907 | 10.149.020 | 45.632 | 528.185 | 429.319 | 620.371 | 114.681 | 563.962 | 30.640.729 |
| 30202 | --in degenza ordinaria | 9.577.705 | 501.029 | 178.786.973 | 2.811.400 | 14.796.922 | 50.808.453 | 248.370 | 3.240.204 | 2.119.161 | 2.992.874 | 580.144 | 2.852.955 | 269.316.189 |
| 30300 | Interventi ospedalieri a domicilio | | | | | | | | | | | | | |
| 30400 | Ass. ospedaliera per lungodegenti | | | 545.067 | | | | | | | | | | 545.067 |
| 30500 | Ass. ospedaliera per riabilitazione | 112.120 | 27.578 | 12.552.824 | 47.559 | 569.908 | 3.112.808 | 11.353 | 42.540 | 89.497 | 125.443 | 33.484 | 164.665 | 16.889.780 |
| 30600 | Emocomponenti e servizi trasfusionali | 105.907 | 5.540 | 1.717.949 | 31.088 | 163.620 | 662.929 | 2.746 | 35.829 | 23.433 | 33.094 | 7.455 | 36.660 | 2.825.251 |
| 30700 | Trapianto organi e tessuti | | | | | | | | | | | | | |
| 39999 | Totale | 12.391.167 | 783.319 | 204.907.366 | 3.563.988 | 22.767.837 | 76.228.823 | 363.028 | 4.743.910 | 3.107.722 | 4.079.966 | 868.356 | 4.270.289 | 338.075.762 |
| 49999 | TOTALE | 80.093.464 | 2.307.384 | 493.972.547 | 7.598.683 | 56.273.552 | 178.377.785 | 1.042.090 | 14.408.280 | 12.973.191 | 9.568.673 | 2.126.597 | 10.457.900 | 869.200.146 |

| Allegato 4 – detenuti | | |
|--|---|------------|
| A4201 | assistenza territoriale, ambulatoriale e domiciliare ai tossicodipendenti internati o | 14.959,36 |
| 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 | 14.726,50 |
| A6003 | Assistenza ospedaliera nei confronti di stranieri irregolari | 200.053,06 |

| 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 | medicinali 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 analgica, elettroterapia analgica, Altre prestazioni escluse dai L.F.A | |
| 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 | 20.000 |
| A5111 | prodotti aptoteici | 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 | 17.000 |
| A5199 | altro | |
| A5999 | TOTALE | 450.000 |

U.O. CONTABILITA' ECONOMICO FINANZIARIA
Dr.ssa Daniela Menicucci

Oggetto: Relazione in ordine ai tempi medi di pagamento – anno 2015

In ossequio al disposto normativo di cui all'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 ed annuale sui tempi medi di pagamento registrati nel 2015 relativamente agli acquisti di beni, servizi e forniture ed alle attività professionali.

Il punto di partenza per una corretta e completa disamina è sicuramente l'osservazione dei dati riepilogati nelle seguenti tabelle, afferenti rispettivamente alle rilevazioni effettuate nel corso del 2015 ed al raffronto dei tempi medi di pagamento del periodo 01.01.2015-31.12.2015 con quelli fotografati nelle due precedenti annualità.

TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI 2015

| Periodo | n° Fatture Pagate | n° Mandati | Importo Totale Erogato | GG Medi |
|--------------------|-------------------|------------|------------------------|---------|
| Anno 2015 | 53094 | 21409 | € 392.487.126,22 | 39,08 |
| IV trimestre 2015 | 12967 | 5418 | € 100.112.292,22 | 37,18 |
| III trimestre 2015 | 13848 | 5687 | € 99.017.295,68 | 36,93 |
| II trimestre 2015 | 14125 | 5474 | € 167.493.966,06 | 39,59 |
| I trimestre 2015 | 12154 | 4830 | € 112.869.515,70 | 37,17 |

Si precisa che, in conformità al dettato normativo, i files di rilevamento annuali e trimestrali dei tempi medi di pagamento sono regolarmente pubblicati nella sezione "Amministrazione trasparente/Pagamenti dell'amministrazione" del sito aziendale, sia "in un formato tabellare aperto che ne consenta l'esportazione, il trattamento e il riutilizzo" (ods), che in formato non modificabile (pdf).

U.O. CONTABILITA' ECONOMICO FINANZIARIA
Dr.ssa Daniela Menicucci

TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI

Confronto 2013 - 2014 - 2015

| Periodo | n° Fatture Pagate | n° Mandati | Importo Totale Erogato | GG Medi |
|-----------|-------------------|------------|------------------------|---------|
| 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 che l'AULS Umbria 1, operando il calcolo dell'indicatore di tempestività dei pagamenti con le modalità stabilite dall'art. 9 del DPCM 22 settembre 2014, ha effettuato nel corso del 2015 i pagamenti in anticipo di 20,92 giorni rispetto alla tempistica massima di 60 giorni, prevista dal D.Lgs n. 231/2012, con il risultato che i tempi medi di pagamento, calcolati dalla data di ricezione delle fatture o documenti equivalenti alla data di emissione dei corrispondenti ordinativi, si attestano su 39,08 giorni, con un trend decrescente rispetto ai due precedenti anni, ottenuto, oltre che attraverso l'adozione di misure organizzative atte a migliorare i processi di registrazione, liquidazione e pagamento delle partite debitorie, anche in ragione della messa a regime dal 01.01.2015 dell'ordinativo informatico.

Relativamente alla prima tabella è opportuno, però, precisare che gli importi del Totale Erogato nel I e II trimestre 2015 sono comprensivi dell'IVA, mentre il corrispondente dato esposto per i due restanti trimestri e per l'intero anno 2015 risente della decurtazione dell'IVA da split payment, come disposto dalla Circolare n. 22 del 22.07.2015 della Ragioneria Generale dello Stato. Conseguentemente il valore dei giorni medi per l'anno 2015 non corrisponde alla media aritmetica dei corrispondenti elementi rilevati nei quattro trimestri, proprio in ragione della diversa modalità di estrazione dei dati dalla contabilità, utilizzata a partire da luglio 2015 in base alle succitate indicazioni fornite dalla Ragioneria dello Stato. Non è stato possibile escludere dal calcolo dell'indicatore "i periodi in cui la somma era inesigibile", conteggiati, in quanto il sistema contabile SAP non conserva in

U.O. CONTABILITA' ECONOMICO FINANZIARIA
Dr.ssa Daniela Menicucci

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.

Diversamente, si sono potuti escludere dal conteggio solo i periodi relativi a quelle fatture, opportunamente evidenziate nei files regolarmente pubblicati, sia "in un formato tabellare aperto" (ods), che in formato non modificabile (pdf), nella sezione "Amministrazione trasparente/Pagamenti dell'amministrazione" del sito aziendale, per le quali è stato possibile rilevare, dalle comunicazioni dei Centri di Responsabilità aziendali interpellati, la riferibilità del ritardo nel loro pagamento ad una delle motivazioni suesposte.

Pur nella soddisfazione dei tempi medi registrati nel 2015, non si possono sottacere alcune problematiche, disfunzioni ed anomalie, che hanno comportato difficoltà ed intralci rispetto ad un ancora più spedito assolvimento dei pagamenti.

Ci si riferisce ai casi di irregolarità contributiva emersi in sede di verifica del D.U.R.C (Documento Unico di Regolarità Contributiva), preliminare al pagamento, con conseguente invito alla ditta in questione a regolarizzare la propria posizione e, in caso di protratta inadempienza, all'avvio dell'intervento sostitutivo ex art. 4, comma 2, del D.P.R. n. 207/2010 e s.m.i. in favore dell'INPS o dell'INAIL a seconda dei casi, ed alle difficoltà registrate dai Centri di Responsabilità aziendali nell'ottenere, con modalità on line dal 01.07.2015, il D.U.R.C. aggiornato di un fornitore, in quanto la piattaforma "Sportello Unico Previdenziale" a ciò deputata non rilascia la nuova attestazione fino al giorno successivo alla scadenza del precedente certificato emesso.

Situazioni di ritardo si sono registrate nei casi di contestazioni al fornitore con richiesta di emissione nota credito; di comunicata apertura di procedure concorsuali (ad es. fallimento) o di ricezione di atti di pignoramento di somme conseguenti a procedure giurisdizionali o a rilevata inadempienza ex art. 48 bis D.P.R. n. 602/1973; di tardiva consegna da parte del

**U.O. CONTABILITA' ECONOMICO FINANZIARIA**

Dr.ssa Daniela Menicucci

fornitore della relazione sullo svolgimento del servizio, soprattutto nei contratti di manutenzione di apparecchiature ad alta tecnologia (elettromedicali), o piuttosto della presentazione delle dichiarazioni dei subappaltatori, rese ai sensi del D.P.R. n. 445/2000, o, in alternativa, delle fatture quietanzate di questi ultimi o dell'espletamento del collaudo.

Non possono essere trascurate nemmeno le casistiche di fatture riferite a forniture di beni e servizi, imputabili a conti economici, gestiti da più Centri di Risorsa aziendali e pertanto sottoposte a controlli incrociati da parte di tutte le UU.OO. coinvolte.

Non poco, inoltre, hanno influito sull'assolvimento delle obbligazioni gli adeguamenti del gestionale contabile al meccanismo dello split payment, introdotto dall'art. 1, comma 629, della Legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015), nonché all'obbligo della fatturazione elettronica in vigore per le Aziende del SSN dal 31.03.2015.

Intanto, anche tra numerose difficoltà incontrate, il risultato ottimale di tempi medi di pagamento 2015, pari a 39,08 giorni, è stato possibile grazie al prezioso 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.

Non da ultimo, anche in considerazione delle richieste informative sui tempi di pagamento, avanzate dalla Regione Umbria per le esigenze del Tavolo di monitoraggio degli adempimenti regionali, istituito presso il M.E.F., e per la necessità di maggiore trasparenza dei dati e di mappare e formalizzare processi e procedure amministrativo-contabili, l'Azienda ha approvato con Delibera n. 458 del 28.04.2016 le "*Linee Guida per il calcolo dei Tempi Medi di Pagamento*".

Firmato:

IL DIRETTORE GENERALE
Dr. Andrea Casciari

Firmato

IL DIRIGENTE U.O.

CONTABILITA' ECONOMICO FINANZIARIA

Dr. Daniela Menicucci

| | |
|----------------------------------|---|
| Ente Codice | 028332473000000 |
| Ente Descrizione | AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE UMBRIA 1 GESTIONE UNICA |
| Categoria | Strutture sanitarie |
| Sotto Categoria | ASL |
| Periodo | MENSILE Dicembre 2015 |
| Prospetto | INCASSI PER CODICI GESTIONALI |
| Tipo Report | Semplice |
| Data ultimo aggiornamento | 25-feb-2016 |
| Data stampa | 29-feb-2016 |
| Importi in EURO | |

Importo nel periodo Importo a tutto il periodo

ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI

| | | 14.908.910,69 | 37.304.141,48 |
|------|--|---------------|---------------|
| 1100 | Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket) | 121.271,90 | 11.088.924,83 |
| 1200 | Entrate da Regione e Province autonome per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 12.777.163,17 | 18.674.057,39 |
| 1301 | Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 29.430,00 | 379.855,20 |
| 1400 | Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche | 41.476,31 | 1.278.428,09 |
| 1500 | Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati | 151.484,86 | 1.783.837,95 |
| 1600 | Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia | 32.722,73 | 509.988,24 |
| 1700 | Entrate per prestazioni non sanitarie | 1.754.717,05 | 3.146.839,81 |
| 1800 | Entrate per prestazioni di servizi derivanti da sopravvenienze attive | 644,67 | 442.209,97 |

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

| | | 49.689.654,74 | 588.099.915,74 |
|------|--|---------------|----------------|
| 2101 | Contributi e trasferimenti correnti da Stato | 0,00 | 113.837,03 |
| 2102 | Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale indistinto | 48.624.758,52 | 579.729.695,24 |
| 2103 | Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale vincolato | 0,00 | 591.720,60 |
| 2105 | Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma | 921.302,86 | 6.998.027,94 |
| 2108 | Contributi e trasferimenti correnti da comuni | 119.193,36 | 414.411,93 |
| 2199 | Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche | 24.400,00 | 196.223,00 |
| 2201 | Contributi e trasferimenti correnti da Imprese | 0,00 | 56.000,00 |

ALTRE ENTRATE CORRENTI

| | | 106.265,25 | 2.867.277,63 |
|------|-------------------------------------|------------|--------------|
| 3101 | Rimborsi assicurativi | 20.354,12 | 304.372,19 |
| 3105 | Riscossioni IVA | 11.913,63 | 217.424,22 |
| 3106 | Altri concorsi, recuperi e rimborsi | 50.145,59 | 1.770.468,84 |
| 3201 | Fitti attivi | 20.706,64 | 567.328,12 |
| 3202 | Interessi attivi | 3.145,27 | 7.684,26 |

ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DI BENI

| | | 0,00 | 72.100,00 |
|------|-------------------------------------|------|-----------|
| 4101 | Alienazione di terreni e giacimenti | 0,00 | 72.100,00 |

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE

| | | 0,00 | 780.305,25 |
|------|---|------|------------|
| 5103 | Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per finanziamenti di investimenti e fondo di dotazione | 0,00 | 90.000,00 |
| 5106 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da comuni | 0,00 | 650.305,25 |
| 5203 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da Istituzioni sociali senza fine di lucro | 0,00 | 40.000,00 |

OPERAZIONI FINANZIARIE

| | | 629.931,58 | 1.204.565,41 |
|------|------------------------------|------------|--------------|
| 6500 | Altre operazioni finanziarie | 629.931,58 | 1.204.565,41 |

ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI

| | | 0,00 | 7.000.000,00 |
|------|------------------------------------|------|--------------|
| 7300 | Mutui e prestiti da altri soggetti | 0,00 | 7.000.000,00 |

INCASSI DA REGOLARIZZARE

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

TOTALE INCASSI

65.334.762,26 637.328.305,51

| | |
|----------------------------------|---|
| Ente Codice | 028332473000000 |
| Ente Descrizione | AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE UMBRIA 1 GESTIONE UNICA |
| Categoria | Strutture sanitarie |
| Sotto Categoria | ASL |
| Periodo | MENSILE Dicembre 2015 |
| Prospetto | PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI |
| Tipo Report | Semplice |
| Data ultimo aggiornamento | 04-feb-2016 |
| Data stampa | 09-feb-2016 |
| Importi in EURO | |

028332473000000 - AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE UMBRIA 1 GESTIONE UNICA

Importo nel periodo Importo a tutto il
periodo

PERSONALE

| | | 34.609.534,19 | 194.147.602,27 |
|------|--|---------------|----------------|
| 1103 | Competenze a favore del personale a tempo indeterminato, al netto degli arretrati attribuiti | 9.168.442,48 | 64.435.069,50 |
| 1104 | Arretrati di anni precedenti al personale a tempo indeterminato | 54.982,48 | 3.984.675,76 |
| 1105 | Competenze a favore del personale a tempo determinato, al netto degli arretrati attribuiti | 876.641,00 | 6.199.371,55 |
| 1203 | Altre ritenute al personale per conto di terzi | 512.670,76 | 3.183.134,28 |
| 1204 | Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo indeterminato | 3.302.048,93 | 16.435.518,32 |
| 1205 | Ritenute erariali a carico del personale a tempo indeterminato | 7.856.615,22 | 32.908.711,11 |
| 1206 | Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo determinato | 283.612,67 | 1.263.118,31 |
| 1207 | Ritenute erariali a carico del personale a tempo determinato | 624.352,68 | 2.645.944,86 |
| 1304 | Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato | 10.757.643,72 | 56.929.079,12 |
| 1306 | Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato | 1.126.186,60 | 5.691.057,96 |
| 1503 | Rimborsi spese per personale comandato | 14.472,65 | 196.056,37 |
| 1599 | Altri oneri per il personale | 31.865,00 | 275.865,13 |

ACQUISTO DI BENI

| | | 8.596.030,97 | 82.451.815,50 |
|------|---|--------------|---------------|
| 2101 | Prodotti farmaceutici | 6.409.518,13 | 61.132.553,34 |
| 2102 | Emoderivati | 0,00 | 169.742,00 |
| 2103 | Prodotti dietetici | 102.667,12 | 895.701,21 |
| 2104 | Materiali per la profilassi (vaccini) | 386.759,91 | 1.899.532,97 |
| 2110 | Materiali e prodotti per uso veterinario | 1.335,67 | 288.037,51 |
| 2112 | Dispositivi medici | 1.594.589,62 | 15.943.621,02 |
| 2113 | Prodotti chimici | 919,78 | 53.727,11 |
| 2198 | Altri acquisti di beni sanitari | 10.688,61 | 210.753,39 |
| 2199 | Acquisto di beni sanitari derivante da sopravvenienze | 760,00 | 760,00 |
| 2201 | Prodotti alimentari | 0,00 | 209,89 |
| 2202 | Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere | 13.020,39 | 229.676,99 |
| 2203 | Combustibili, carburanti e lubrificanti | 40.397,17 | 1.023.844,94 |
| 2204 | Supporti informatici e cancelleria | 22.197,95 | 293.638,65 |
| 2205 | Pubblicazioni, giornali e riviste | 2.802,80 | 70.607,47 |
| 2206 | Acquisto di materiali per la manutenzione | 687,02 | 27.016,84 |
| 2298 | Altri beni non sanitari | 9.686,80 | 212.392,17 |

ACQUISTI DI SERVIZI

| | | 34.365.308,93 | 321.201.416,17 |
|------|---|---------------|----------------|
| 3101 | Acquisti di servizi sanitari per medicina di base dalle strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza | 0,00 | 103.546,53 |
| 3103 | Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da soggetti convenzionali | 2.609.890,72 | 33.153.078,57 |
| 3106 | Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da privati | 5.575.993,55 | 70.942.602,29 |
| 3107 | Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza | 0,00 | 1.236.211,49 |
| 3108 | Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da altre Amministrazioni pubbliche | 0,00 | 35.984,00 |
| 3109 | Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da privati | 1.518.235,45 | 13.502.991,28 |
| 3112 | Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da privati | 4.824.968,30 | 35.811.459,39 |
| 3115 | Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da privati | 1.850.812,27 | 21.570.372,23 |
| 3116 | Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza | 0,00 | 10.153.486,00 |
| 3118 | Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati | 7.962.595,49 | 38.844.407,68 |
| 3121 | Acquisti di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da privati | 1.823.606,38 | 15.543.340,28 |
| 3122 | Acquisti di prestazioni di distribuzione farmaci file F da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza | 0,00 | 1.742.162,75 |
| 3127 | Acquisti di prestazioni termali in convenzione da privati | 182.850,66 | 745.623,88 |
| 3130 | Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati | 6.709,04 | 243.456,32 |

028332473000000 - AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE UMBRIA 1 GESTIONE UNICA

| | | Importo nel periodo | Importo a tutto il periodo |
|------|---|---------------------|----------------------------|
| 3134 | Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza | 0,00 | 14.169,24 |
| 3135 | Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da altre Amministrazioni pubbliche | 6.381,02 | 168.045,46 |
| 3136 | Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati | 73.321,66 | 1.124.664,78 |
| 3137 | Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza | 12.782,25 | 928.302,45 |
| 3138 | Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche | 1.509,30 | 69.689,71 |
| 3150 | Ritenute erariali sui compensi ai medici di base in convenzione | 1.429.367,11 | 9.165.732,20 |
| 3151 | Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici di base in convenzione | 649.180,34 | 7.426.732,45 |
| 3153 | Ritenute erariali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali | 331.452,61 | 1.346.737,49 |
| 3154 | Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali | 93.082,48 | 1.047.667,10 |
| 3203 | Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati | 166.456,40 | 960.756,05 |
| 3204 | Servizi ausiliari e spese di pulizia | 675.012,44 | 9.167.004,50 |
| 3205 | Buoni pasto e mensa per il personale dipendente | 0,00 | 210.452,11 |
| 3206 | Mensa per degenti | 277.757,97 | 3.698.691,17 |
| 3207 | Riscaldamento | 0,00 | 3.730.227,78 |
| 3208 | Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione | 45.556,94 | 1.349.717,56 |
| 3209 | Utenze e canoni per energia elettrica | 389.797,89 | 4.313.024,46 |
| 3210 | Utenze e canoni per altri servizi | 171.923,40 | 1.362.365,92 |
| 3211 | Assicurazioni | 292.277,58 | 4.169.392,43 |
| 3212 | Assistenza informatica e manutenzione software | 26.987,22 | 3.014.451,97 |
| 3213 | Corsi di formazione esternalizzata | 3.243,00 | 50.372,72 |
| 3214 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze | 170.812,38 | 4.967.917,37 |
| 3216 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie | 1.948.078,70 | 5.216.028,42 |
| 3217 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi | 37.280,76 | 366.193,39 |
| 3218 | Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni | 18.764,70 | 327.303,60 |
| 3219 | Spese legali | 77.349,81 | 1.013.203,78 |
| 3220 | Smaltimento rifiuti | 68.168,99 | 671.585,91 |
| 3222 | Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi | 12.100,00 | 264.434,00 |
| 3299 | Altre spese per servizi non sanitari | 1.031.002,12 | 11.427.829,46 |

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI

| | | 16.575,90 | 931.433,28 |
|------|--|-----------|------------|
| 4101 | Contributi e trasferimenti a Regione/Provincia autonoma | 0,00 | 23.846,05 |
| 4111 | Contributi e trasferimenti a Istituti Zooprofilattici sperimentali | 0,00 | 23.846,05 |
| 4198 | Contributi e trasferimenti ad altre Amministrazioni Pubbliche | 0,00 | 23.863,16 |
| 4203 | Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private | 16.575,90 | 859.878,02 |

ALTRE SPESE CORRENTI

| | | 7.901.154,27 | 44.616.358,58 |
|------|---|--------------|---------------|
| 5103 | Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati | 166.162,07 | 1.367.202,78 |
| 5201 | Noleggi | 83.429,89 | 813.504,85 |
| 5202 | Locazioni | 437.351,85 | 2.336.277,29 |
| 5203 | Leasing operativo | 22.839,82 | 281.623,48 |
| 5305 | Interessi su mutui | 170.509,66 | 759.471,33 |
| 5306 | Interessi passivi v/fornitori | 99,14 | 99,14 |
| 5401 | IRAP | 3.669.227,58 | 19.118.263,74 |
| 5402 | IRES | 0,00 | 644.561,61 |
| 5404 | IVA | 3.086.013,95 | 16.590.847,70 |
| 5499 | Altri tributi | 190.645,82 | 1.589.461,42 |
| 5503 | Indennita', rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale | 36.045,51 | 403.604,66 |

028332473000000 - AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE UMBRIA 1 GESTIONE UNICA

Importo nel periodo Importo a tutto il
periodo

| | | | |
|------|--|-----------|------------|
| 5504 | Commissioni e Comitati | 33.029,18 | 672.991,83 |
| 5507 | Contributi previdenziali e assistenziali su indennita' a organi istituzionali e altri compensi | 3.866,54 | 16.423,48 |
| 5510 | Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali | 1.933,26 | 22.025,27 |

INVESTIMENTI FISSI

| | | | |
|------|---------------------------------------|-------------------|---------------------|
| | | 540.515,86 | 4.813.637,68 |
| 6102 | Fabbricati | 90.891,19 | 1.990.691,64 |
| 6103 | Impianti e macchinari | 0,00 | 2.925,00 |
| 6104 | Attrezzature sanitarie e scientifiche | 408.628,07 | 1.839.239,84 |
| 6105 | Mobili e arredi | 34.393,60 | 233.553,81 |
| 6106 | Automezzi | 0,00 | 250.419,66 |
| 6199 | Altri beni materiali | 6.312,00 | 184.670,71 |
| 6200 | Immobilizzazioni immateriali | 291,00 | 312.137,02 |

OPERAZIONI FINANZIARIE

| | | | |
|------|---|------------------|---------------------|
| | | 66.586,01 | 1.067.162,71 |
| 7400 | Depositi cauzionali | 0,00 | 10.495,21 |
| 7460 | Emissione ordini di accreditamento ai funzionari delegati | 31.237,18 | 339.128,32 |
| 7500 | Altre operazioni finanziarie | 35.348,83 | 717.539,18 |

SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI

| | | | |
|------|---|---------------------|---------------------|
| | | 1.031.458,49 | 3.609.751,61 |
| 8300 | Rimborso mutui e prestiti ad altri soggetti | 1.031.458,49 | 3.609.751,61 |

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

87.127.164,62 652.839.177,80

| | |
|----------------------------------|---|
| Ente Codice | 028332473000000 |
| Ente Descrizione | AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE UMBRIA 1 GESTIONE UNICA |
| Categoria | Strutture sanitarie |
| Sotto Categoria | ASL |
| Periodo | MENSILE Dicembre 2015 |
| Prospetto | DISPONIBILITA' LIQUIDE |
| Tipo Report | Semplice |
| Data ultimo aggiornamento | 04-feb-2016 |
| Data stampa | 09-feb-2016 |
| Importi in EURO | |

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

| | | |
|------|---|----------------|
| 1100 | FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL' INIZIO DELL'ANNO (1) | 71.979.032,44 |
| 1200 | RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2) | 637.326.627,66 |
| 1300 | PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3) | 652.837.499,95 |
| 1400 | FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) (1+2-3) | 56.468.160,15 |
| 1450 | FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO - QUOTA VINCOLATA | 1.683.290,73 |

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) | 6.957.946,67 |
| 1600 | RISCOSSIONI EFFETTUATE DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATE NELLA CONTAB. SPEC. (5) | 40.446,11 |
| 1700 | PAGAMENTI EFFETTUATI DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATI NELLA CONTAB. SPEC. (6) | 410.316,49 |
| 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) | 49.880.083,86 |

CONTO ECONOMICO CONTABILITA' SEPARATA NON AUTOSUFFICIENZA

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

AZIENDA USL UMBRIA 1

| | A) Valore della produzione | 2015 | 2014 | |
|----------------|--|---------------------|---------------------|--------|
| NAR0010 | A.1) Contributi in c/esercizio | 5.117.261,38 | 4.244.212,75 | |
| NAR0020 | A.1.1 Contributi c/esercizio da Regione per finanziamento della Non Autosufficienza (risorse regionali) | 5.117.261,38 | 4.244.212,75 | AA0070 |
| NAR0030 | A.1.2 Contributi c/esercizio da Amministrazioni statali per quota del Fondo Nazionale per la Non Autosufficienza | - | - | AA0150 |
| NAR0040 | A.2) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie | 167.529,70 | 157.032,74 | |
| NAR0050 | A.2.1 Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni rientranti nella Non Autosufficienza | 167.529,70 | 157.032,74 | AA0970 |
| NAR0060 | Totale valore della produzione (A) | 5.284.791,08 | 4.401.245,49 | |
| | B) Costi della produzione | | | |
| NAC0010 | B.1) Acquisto di beni | - | - | |
| NAC0020 | B.1.1 Medicinali con AIC destinati alle attività rivolte alla Non Autosufficienza | - | - | BA0040 |
| NAC0030 | B.1.2 Medicinali senza AIC destinati alle attività rivolte alla Non Autosufficienza | - | - | BA0050 |
| NAC0040 | B.1.3 Altri beni e prodotti sanitari destinati alle attività rivolte alla Non Autosufficienza | - | - | BA0290 |
| NAC0050 | B.1.4 Beni non sanitari destinati alle attività rivolte alla Non Autosufficienza | - | - | BA0370 |
| NAC0060 | B.2) Acquisto di servizi | 5.272.045,77 | 4.346.179,90 | |
| NAC0070 | B.2.A) Acquisto di servizi sanitari | 5.011.427,73 | 4.037.458,88 | |
| NAC0080 | B.2.A.1 Quota Sociale dell'Ass. riabil. residenziale per anziani Non Autosufficienti intraregione | 249.848,21 | 136.285,03 | BA1180 |
| NAC0090 | B.2.A.2 Quota Sociale dell'Ass. riabil. residenziale per disabili Non Autosufficienti intraregione | 367.413,55 | 488.024,15 | BA1180 |
| NAC0100 | B.2.A.3 Quota Sociale dell'Ass. integr. territ ai disabili ed anziani Non Autosufficienti Ambulatoriale intraregione | - | - | BA1180 |
| NAC0110 | B.2.A.4 Quota Sociale dell'Ass. integr. territ ai disabili ed anziani Non Autosufficienti Semiresidenziale intraregione | 949.213,70 | 921.688,54 | BA1180 |
| NAC0120 | B.2.A.5 Quota Sociale dell'Ass integrativa territ ai disabili ed anziani Non Autosufficienti Domiciliare intraregione | 1.530.894,68 | 902.251,88 | BA1180 |
| NAC0130 | B.2.A.6 Ass integrativa territ ai disabili ed anziani Non Autosufficienti Assegno di sollievo | 875.507,15 | 464.546,32 | BA1180 |
| NAC0140 | B.2.A.7 Ass integrativa territ ai disabili ed anziani non autosufficienti Assegno di cura | 76.800,01 | 106.269,24 | BA1180 |
| NAC0150 | B.2.A.8 Quota sociale dell'Ass. TUTELARE/DOMESTICA ai disabili ed anziani Non autosufficienti | 729.463,80 | 800.287,57 | BA1180 |
| NAC0160 | B.2.A.9 Quota Sociale dell'Ass. riabil. residenziale per anziani Non Autosufficienti extraregione | - | - | BA1190 |
| NAC0170 | B.2.A.10 Quota Sociale dell'Ass. riabil. residenziale per disabili Non Autosufficienti extraregione | 232.286,63 | 218.106,15 | BA1190 |
| NAC0180 | B.2.A.11 Quota Sociale dell'Ass. integr. territ ai disabili ed anziani Non Autosufficienti Ambulatoriale extraregione | - | - | BA1190 |
| NAC0190 | B.2.A.12 Quota Sociale dell'Ass. integr. territ ai disabili ed anziani Non Autosufficienti Semiresidenziale extraregione | - | - | BA1190 |
| NAC0200 | B.2.A.13 Quota Sociale dell'Ass integrativa territ ai disabili ed anziani Non Autosufficienti Domiciliare extraregione | - | - | BA1190 |
| NAC0210 | B.2.A.14 Consulenze sanitarie relative ad attività connesse con la Non Autosufficienza | - | - | BA1400 |
| NAC0220 | B.2.A.15 Servizi di trasporto sanitari destinati alla Non Autosufficienza | - | - | BA1130 |
| NAC0230 | B.2.B) Acquisto di servizi non sanitari | 260.618,04 | 308.721,02 | |
| NAC0240 | B.2.B.1 Utenze destinate alle attività rivolte alla Non Autosufficienza | - | - | BA1670 |
| NAC0250 | B.2.B.2 Servizi di trasporto non sanitari destinati alla Non Autosufficienza | 260.618,04 | 308.721,02 | BA1630 |
| NAC0260 | B.2.B.3 Servizi appaltati destinate alle attività rivolte alla Non Autosufficienza da pubblico | - | - | BA1730 |
| NAC0270 | B.2.B.4 Servizi appaltati destinate alle attività rivolte alla Non Autosufficienza da privato | - | - | BA1740 |
| NAC0280 | B.3) Personale del ruolo sanitario | - | - | |
| NAC0290 | B.3.1 Costi complessivi per il personale sanitario DIRIGENTE MEDICO A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2120 |
| NAC0300 | B.3.2 Costi complessivi per il personale sanitario DIRIGENTE MEDICO A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2130 |
| NAC0310 | B.3.3 Costi complessivi per il personale sanitario DIRIGENTE MEDICO ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2140 |

CONTO ECONOMICO CONTABILITA' SEPARATA NON AUTOSUFFICIENZA

VOCI DEL MODELLO
CE DA CUI SONO
TRATTI RICAVI E
COSTI DELLA 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 | - | - | BA2160 |
| NAC0330 | B.3.5 Costi complessivi per il personale sanitario DIRIGENTE NON MEDICO A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2170 |
| NAC0340 | B.3.6 Costi complessivi per il personale sanitario DIRIGENTE NON MEDICO ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2180 |
| NAC0350 | B.3.7 Costi complessivi per il personale sanitario COMPARTO A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2200 |
| NAC0360 | B.3.8 Costi complessivi per il personale sanitario COMPARTO A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2210 |
| NAC0370 | B.3.9 Costi complessivi per il personale sanitario COMPARTO ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2220 |
| NAC0380 | B.4) Personale del ruolo professionale | - | - | |
| NAC0390 | B.4.1 Costi complessivi per il personale professionale DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2250 |
| NAC0400 | B.4.2 Costi complessivi per il personale professionale DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2260 |
| NAC0410 | B.4.3 Costi complessivi per il personale professionale DIRIGENTE ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2270 |
| NAC0420 | B.4.4 Costi complessivi per il personale professionale COMPARTO A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2290 |
| NAC0430 | B.4.5 Costi complessivi per il personale professionale COMPARTO A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2300 |
| NAC0440 | B.4.6 Costi complessivi per il personale professionale COMPARTO ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2310 |
| NAC0450 | B.5) Personale del ruolo tecnico | - | - | |
| NAC0460 | B.5.1 Costi complessivi per il personale tecnico DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2340 |
| NAC0470 | B.5.2 Costi complessivi per il personale tecnico DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2350 |
| NAC0480 | B.5.3 Costi complessivi per il personale tecnico DIRIGENTE ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2360 |
| NAC0490 | B.5.4 Costi complessivi per il personale tecnico COMPARTO A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2380 |
| NAC0500 | B.5.5 Costi complessivi per il personale tecnico COMPARTO A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2390 |
| NAC0510 | B.5.6 Costi complessivi per il personale tecnico COMPARTO ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2400 |
| NAC0520 | B.6) Personale del ruolo amministrativo | - | - | |
| NAC0530 | B.6.1 Costi complessivi per il personale amministrativo DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2430 |
| NAC0540 | B.6.2 Costi complessivi per il personale amministrativo DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2440 |
| NAC0550 | B.6.3 Costi complessivi per il personale amministrativo DIRIGENTE ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2450 |
| NAC0560 | B.6.4 Costi complessivi per il personale amministrativo COMPARTO A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2470 |
| NAC0570 | B.6.5 Costi complessivi per il personale amministrativo COMPARTO A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2480 |
| NAC0580 | B.6.6 Costi complessivi per il personale amministrativo COMPARTO ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2490 |
| NAC0590 | B.7) Altre spese | 12.745,31 | 55.065,59 | |
| NAC0600 | B.7.1 Altre spese generali e amministrative sostenute per la Non Autosufficienza | 12.745,31 | 55.065,59 | BA1740 |
| NAC0610 | Totale costi della produzione (B) | 5.284.791,08 | 4.401.245,49 | |
| NAC0620 | RISULTATO DI ESERCIZIO | - | - | |
| | Risconti passivi su contributi erogati per la Non Autosufficienza | 5.494.425,67 | | PEA040 |

CONTO ECONOMICO CONTABILITA' SEPARATA NON AUTOSUFFICIENZA

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

AZIENDA USL UMBRIA 1

| | A) Valore della produzione | 2015 | 2014 | |
|----------------|--|---------------------|---------------------|--------|
| NAR0010 | A.1) Contributi in c/esercizio | 5.117.261,38 | 4.244.212,75 | |
| NAR0020 | A.1.1 Contributi c/esercizio da Regione per finanziamento della Non Autosufficienza (risorse regionali) | 5.117.261,38 | 4.244.212,75 | AA0070 |
| NAR0030 | A.1.2 Contributi c/esercizio da Amministrazioni statali per quota del Fondo Nazionale per la Non Autosufficienza | - | - | AA0150 |
| NAR0040 | A.2) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie | 167.529,70 | 157.032,74 | |
| NAR0050 | A.2.1 Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni rientranti nella Non Autosufficienza | 167.529,70 | 157.032,74 | AA0970 |
| NAR0060 | Totale valore della produzione (A) | 5.284.791,08 | 4.401.245,49 | |
| | B) Costi della produzione | | | |
| NAC0010 | B.1) Acquisto di beni | - | - | |
| NAC0020 | B.1.1 Medicinali con AIC destinati alle attività rivolte alla Non Autosufficienza | - | - | BA0040 |
| NAC0030 | B.1.2 Medicinali senza AIC destinati alle attività rivolte alla Non Autosufficienza | - | - | BA0050 |
| NAC0040 | B.1.3 Altri beni e prodotti sanitari destinati alle attività rivolte alla Non Autosufficienza | - | - | BA0290 |
| NAC0050 | B.1.4 Beni non sanitari destinati alle attività rivolte alla Non Autosufficienza | - | - | BA0370 |
| NAC0060 | B.2) Acquisto di servizi | 5.272.045,77 | 4.346.179,90 | |
| NAC0070 | B.2.A) Acquisto di servizi sanitari | 5.011.427,73 | 4.037.458,88 | |
| NAC0080 | B.2.A.1 Quota Sociale dell'Ass. riabil. residenziale per anziani Non Autosufficienti intraregione | 249.848,21 | 136.285,03 | BA1180 |
| NAC0090 | B.2.A.2 Quota Sociale dell'Ass. riabil. residenziale per disabili Non Autosufficienti intraregione | 367.413,55 | 488.024,15 | BA1180 |
| NAC0100 | B.2.A.3 Quota Sociale dell'Ass. integr. territ ai disabili ed anziani Non Autosufficienti Ambulatoriale intraregione | - | - | BA1180 |
| NAC0110 | B.2.A.4 Quota Sociale dell'Ass. integr. territ ai disabili ed anziani Non Autosufficienti Semiresidenziale intraregione | 949.213,70 | 921.688,54 | BA1180 |
| NAC0120 | B.2.A.5 Quota Sociale dell'Ass integrativa territ ai disabili ed anziani Non Autosufficienti Domiciliare intraregione | 1.530.894,68 | 902.251,88 | BA1180 |
| NAC0130 | B.2.A.6 Ass integrativa territ ai disabili ed anziani Non Autosufficienti Assegno di sollievo | 875.507,15 | 464.546,32 | BA1180 |
| NAC0140 | B.2.A.7 Ass integrativa territ ai disabili ed anziani non autosufficienti Assegno di cura | 76.800,01 | 106.269,24 | BA1180 |
| NAC0150 | B.2.A.8 Quota sociale dell'Ass. TUTELARE/DOMESTICA ai disabili ed anziani Non autosufficienti | 729.463,80 | 800.287,57 | BA1180 |
| NAC0160 | B.2.A.9 Quota Sociale dell'Ass. riabil. residenziale per anziani Non Autosufficienti extraregione | - | - | BA1190 |
| NAC0170 | B.2.A.10 Quota Sociale dell'Ass. riabil. residenziale per disabili Non Autosufficienti extraregione | 232.286,63 | 218.106,15 | BA1190 |
| NAC0180 | B.2.A.11 Quota Sociale dell'Ass. integr. territ ai disabili ed anziani Non Autosufficienti Ambulatoriale extraregione | - | - | BA1190 |
| NAC0190 | B.2.A.12 Quota Sociale dell'Ass. integr. territ ai disabili ed anziani Non Autosufficienti Semiresidenziale extraregione | - | - | BA1190 |
| NAC0200 | B.2.A.13 Quota Sociale dell'Ass integrativa territ ai disabili ed anziani Non Autosufficienti Domiciliare extraregione | - | - | BA1190 |
| NAC0210 | B.2.A.14 Consulenze sanitarie relative ad attività connesse con la Non Autosufficienza | - | - | BA1400 |
| NAC0220 | B.2.A.15 Servizi di trasporto sanitari destinati alla Non Autosufficienza | - | - | BA1130 |
| NAC0230 | B.2.B) Acquisto di servizi non sanitari | 260.618,04 | 308.721,02 | |
| NAC0240 | B.2.B.1 Utenze destinate alle attività rivolte alla Non Autosufficienza | - | - | BA1670 |
| NAC0250 | B.2.B.2 Servizi di trasporto non sanitari destinati alla Non Autosufficienza | 260.618,04 | 308.721,02 | BA1630 |
| NAC0260 | B.2.B.3 Servizi appaltati destinate alle attività rivolte alla Non Autosufficienza da pubblico | - | - | BA1730 |
| NAC0270 | B.2.B.4 Servizi appaltati destinate alle attività rivolte alla Non Autosufficienza da privato | - | - | BA1740 |
| NAC0280 | B.3) Personale del ruolo sanitario | - | - | |
| NAC0290 | B.3.1 Costi complessivi per il personale sanitario DIRIGENTE MEDICO A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2120 |
| NAC0300 | B.3.2 Costi complessivi per il personale sanitario DIRIGENTE MEDICO A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2130 |
| NAC0310 | B.3.3 Costi complessivi per il personale sanitario DIRIGENTE MEDICO ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2140 |

CONTO ECONOMICO CONTABILITA' SEPARATA NON AUTOSUFFICIENZA

VOCI DEL MODELLO
CE DA CUI SONO
TRATTI RICAVI E
COSTI DELLA 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 | - | - | BA2160 |
| NAC0330 | B.3.5 Costi complessivi per il personale sanitario DIRIGENTE NON MEDICO A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2170 |
| NAC0340 | B.3.6 Costi complessivi per il personale sanitario DIRIGENTE NON MEDICO ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2180 |
| NAC0350 | B.3.7 Costi complessivi per il personale sanitario COMPARTO A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2200 |
| NAC0360 | B.3.8 Costi complessivi per il personale sanitario COMPARTO A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2210 |
| NAC0370 | B.3.9 Costi complessivi per il personale sanitario COMPARTO ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2220 |
| NAC0380 | B.4) Personale del ruolo professionale | - | - | |
| NAC0390 | B.4.1 Costi complessivi per il personale professionale DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2250 |
| NAC0400 | B.4.2 Costi complessivi per il personale professionale DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2260 |
| NAC0410 | B.4.3 Costi complessivi per il personale professionale DIRIGENTE ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2270 |
| NAC0420 | B.4.4 Costi complessivi per il personale professionale COMPARTO A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2290 |
| NAC0430 | B.4.5 Costi complessivi per il personale professionale COMPARTO A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2300 |
| NAC0440 | B.4.6 Costi complessivi per il personale professionale COMPARTO ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2310 |
| NAC0450 | B.5) Personale del ruolo tecnico | - | - | |
| NAC0460 | B.5.1 Costi complessivi per il personale tecnico DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2340 |
| NAC0470 | B.5.2 Costi complessivi per il personale tecnico DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2350 |
| NAC0480 | B.5.3 Costi complessivi per il personale tecnico DIRIGENTE ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2360 |
| NAC0490 | B.5.4 Costi complessivi per il personale tecnico COMPARTO A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2380 |
| NAC0500 | B.5.5 Costi complessivi per il personale tecnico COMPARTO A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2390 |
| NAC0510 | B.5.6 Costi complessivi per il personale tecnico COMPARTO ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2400 |
| NAC0520 | B.6) Personale del ruolo amministrativo | - | - | |
| NAC0530 | B.6.1 Costi complessivi per il personale amministrativo DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2430 |
| NAC0540 | B.6.2 Costi complessivi per il personale amministrativo DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2440 |
| NAC0550 | B.6.3 Costi complessivi per il personale amministrativo DIRIGENTE ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2450 |
| NAC0560 | B.6.4 Costi complessivi per il personale amministrativo COMPARTO A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2470 |
| NAC0570 | B.6.5 Costi complessivi per il personale amministrativo COMPARTO A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2480 |
| NAC0580 | B.6.6 Costi complessivi per il personale amministrativo COMPARTO ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza | - | - | BA2490 |
| NAC0590 | B.7) Altre spese | 12.745,31 | 55.065,59 | |
| NAC0600 | B.7.1 Altre spese generali e amministrative sostenute per la Non Autosufficienza | 12.745,31 | 55.065,59 | BA1740 |
| NAC0610 | Totale costi della produzione (B) | 5.284.791,08 | 4.401.245,49 | |
| NAC0620 | RISULTATO DI ESERCIZIO | - | - | |
| | Risconti passivi su contributi erogati per la Non Autosufficienza | 5.494.425,67 | | PEA040 |