



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 Doriana SARNARI

il Parere del Direttore Sanitario – Dr. Pasquale PARISE

Hash .pdf (SHA256):

eaa4c947e600e8f33efc2c35c3f6548e214f7cb1904638a77fcb9891ed928799

Hash .p7m (SHA256):

34f2ef2713de2404623b8b2beaabba4ec87aa663fdc9d732293d355e42472199

Firme digitali apposte sulla proposta:

Roberta Palazzoni, Doriana 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

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

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Importi: Euro

	Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE 2015-	
			2014	%
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale n. 30 del 20/3/2013				
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	-
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	-
IV Disponibilità liquide	56.516.250	72.009.097	15.492.847	-21,5%
1) Cassa	-	-	-	-
2) Istituto Tesoriere	56.468.160	71.979.032	15.510.872	-21,5%
3) Tesoreria Unica	-	-	-	-
4) Conto corrente postale	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 Ratei attivi	32.098	38.499	6.401	-16,6%
II Risconti attivi	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) 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 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 rettifica 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 opcosità	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		799.247.616	797.578.799	1.668.817	0,2%
Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale		792.750.025	792.621.331	128.694	0,0%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo		6.449.591	4.957.468	1.492.123	30,1%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati		5.622.967	4.244.213	1.378.754	32,5%
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		437.000	450.000	13.000	-2,9%
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro		-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)		-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici		389.625	263.255	126.370	48,0%
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		48.000	-	48.000	-
2) Retifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti		6.500.000	11.150.000	4.650.000	-41,7%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti		636.926	35.976	600.950	1670,4%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria		48.450.153	49.382.203	932.050	-1,9%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche		5.876.409	5.529.050	347.359	6,3%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia		2.426.327	2.727.878	301.551	-11,1%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro		40.147.417	41.125.275	977.858	-2,4%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi		19.455.986	13.225.315	6.230.671	47,1%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)		11.354.733	10.923.792	430.941	3,9%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio		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	-	784.582	836.205	-	-
9) Altri ricavi e proventi	-	-	-	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)			14.058.877	13.678.544
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			38.673	150.324
			-	-74,3%

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 esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>Le quote di ammortamento sono imputate direttamente al conto "Concessioni licenze e marchi" .</p> <p>MIGLIORIE BENI DI TERZI: sono esposte al lordo dell'ammortamento in quanto lo stesso è imputato al conto "Fondo ammortamento migliorie beni di terzi" come previsto dalle Istruzioni per la compilazione dei nuovo Modelli "Conto Economico (CE) e Stato Patrimoniale (SP) , di cui al Decreto Ministero della Salute del 15/6/2012, pubblicato sul S.O. N. 144 del 100/7/2012 della G.U. N. 159 del 10/7/2012.</p>
Immobilizzazioni materiali	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>I beni di primo conferimento delle ex 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 scritte 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	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	735.702,30	4.819.297,00	4.904.682,00	650.317,30	
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	611.701,53	1.055.543,46	874.625,45	792.619,54	
ABA580	Crediti 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	Crediti v/enti regionali	28.151,43	766,90	1.106,60	27.811,73	
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali					
ABA640	Crediti 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	Crediti v/clienti privati	4.369.106,67	38.827.119,19	39.498.023,20	3.698.202,66	63.003,62
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-			-	
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	248.122,88	1.504.136,90	857.272,59	894.987,19	
ABA700	Crediti 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	-	-	-	-
	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				-
	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	-	-	-	-
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	-	-	-	-
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP				-
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF				-
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR				-
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale				-
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale				-
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR				-
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				-
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				-
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro				-
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA				-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO:	-	-	-	-
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti				-
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione				-
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	-	-	-
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite				-
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				-
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				-
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA				-

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

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI				-
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	-	-	-
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				-
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				-
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni				-
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				-
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE				-
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	-	-	-	-

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

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

	CREDITI V/ALTRI:	716.337,73	1.400.000,00	266.527,49	1.849.810,24
ABA670	Crediti v/clienti privati	716.337,73	1.400.000,00	266.527,49	1.849.810,24
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie				-
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici				-
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca				-
ABA710	Altri crediti diversi				-

Tab. 19 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2015 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2011 e precedenti	2012	2013	2014	2015
	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	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	<i>Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP</i>					
ABA380	<i>Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF</i>					
ABA390	<i>Credit v/Regione o P.A. per quota FSR</i>		1.544.800,18	812.332,18	13.892.311,75	27.427.728,70
ABA400	<i>Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale</i>					
ABA410	<i>Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale</i>					
ABA420	<i>Credit v/Regione o P.A. per acconto quota FSR</i>					
ABA430	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	<i>Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite</i>					
ABA510	<i>Credit v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005</i>					
ABA520	<i>Credit v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti</i>					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	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	<p>Si fornisce di seguito il dettaglio dei risconti attivi</p>

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 Castiglione 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 Castiglione 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

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 Castiglion 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 deriva?		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 infragruppo, per disposizione regionale, i suddetti costi devono essere iscritti a bilancio nello stesso anno in cui l'altra Azienda Sanitaria Regionale iscrive i ricavi;

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.

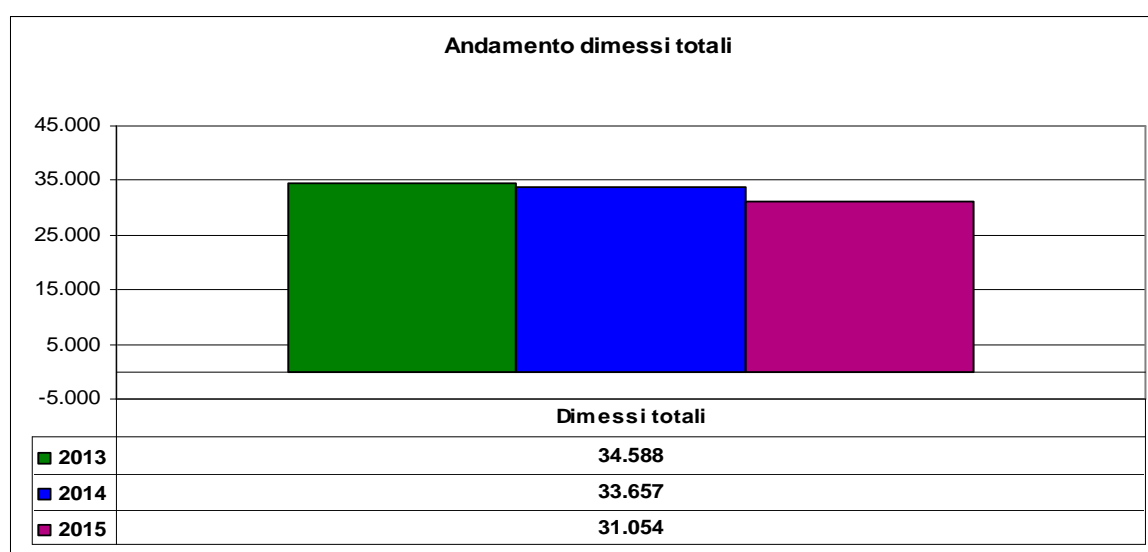
Nello specifico del ciclo programmatico, per l'anno 2015, sono stati attuati due livelli di contrattazione del budget:

- 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.

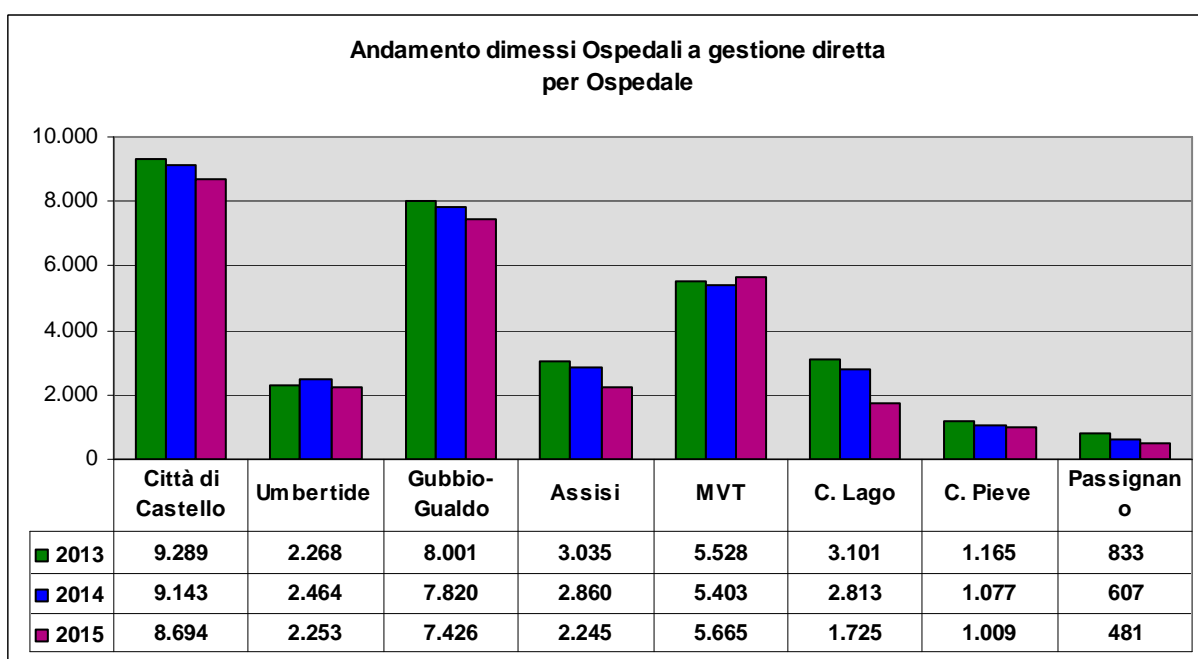
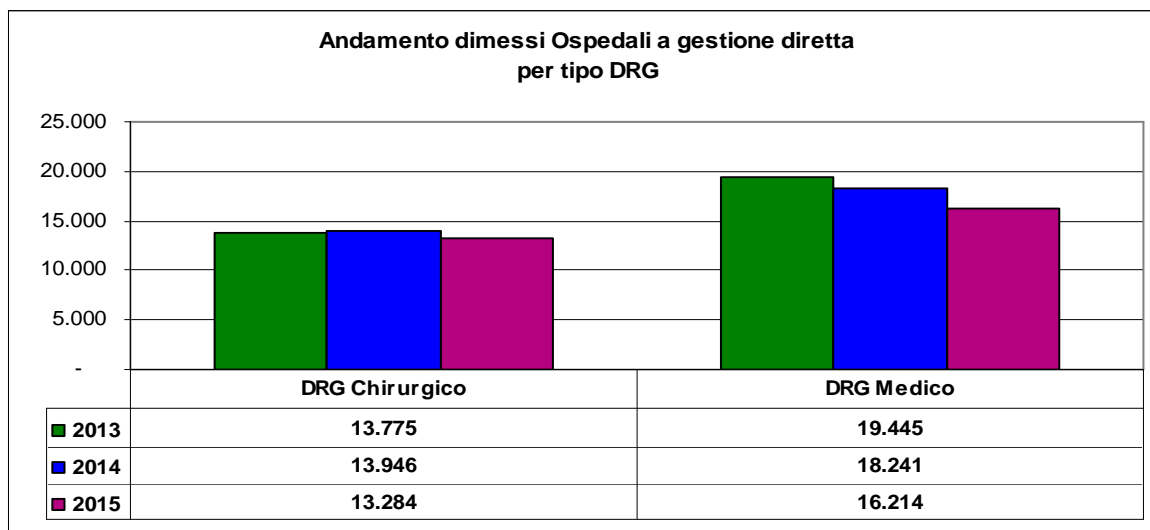
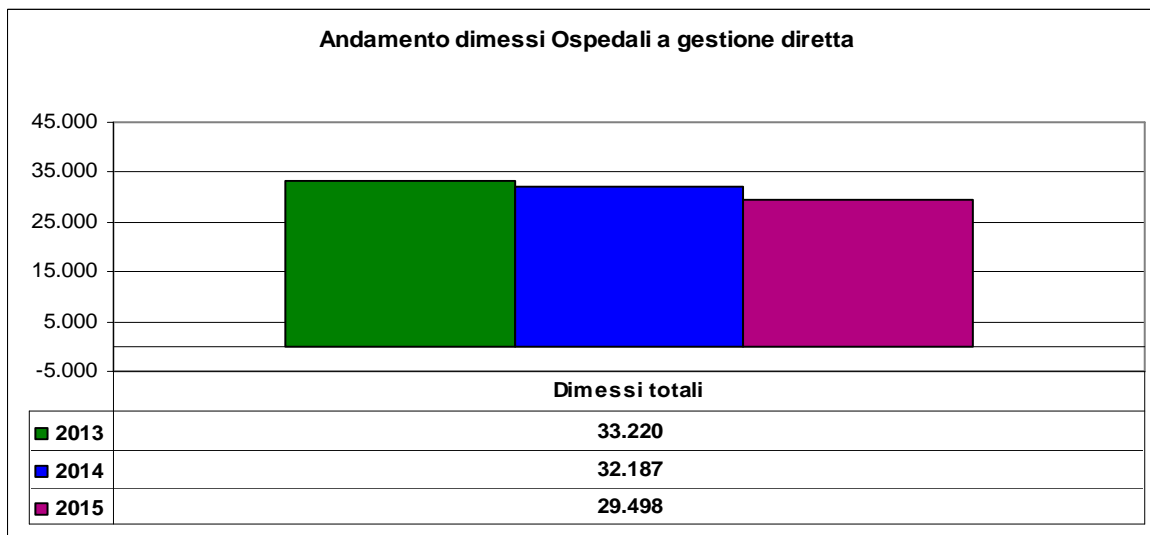
Il processo ha avuto inizio nel mese di settembre 2014 e si è concluso con la negoziazione avvenuta nel mese di dicembre 2014 e la conseguente assegnazione degli obiettivi di Budget 2015 e delle risorse necessarie ai Dipartimenti Ospedalieri e ai Distretti Socio-Sanitari (Delibera n. 81 del 30/01/2015).

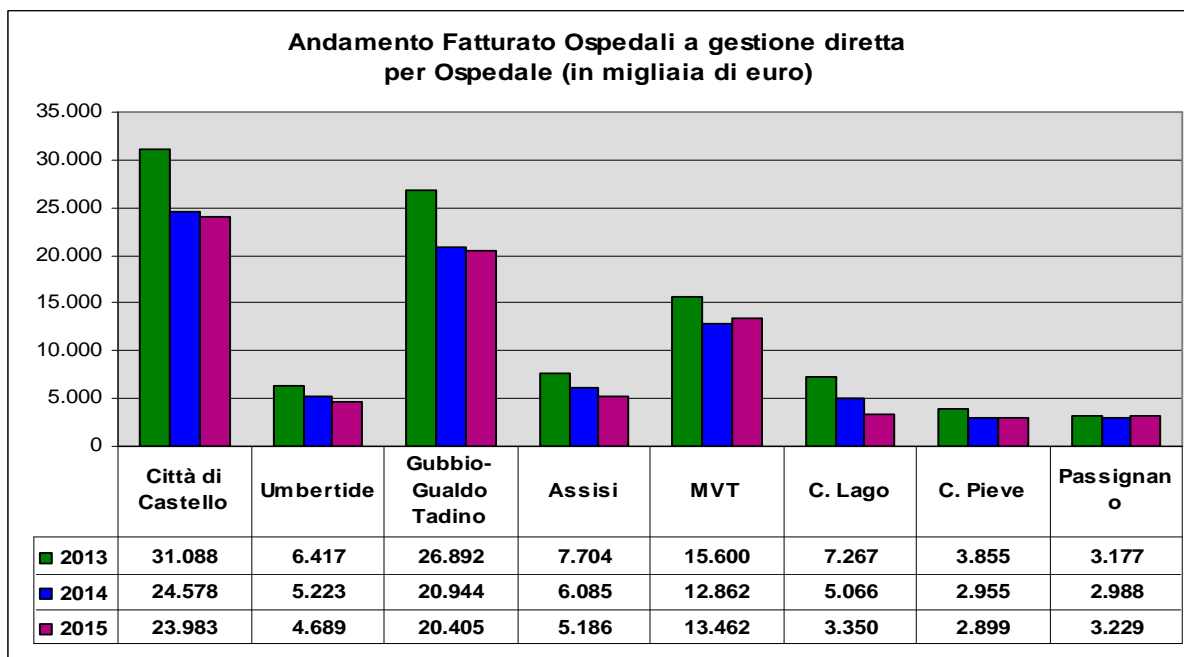
4.1 ASSISTENZA OSPEDALIERA

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

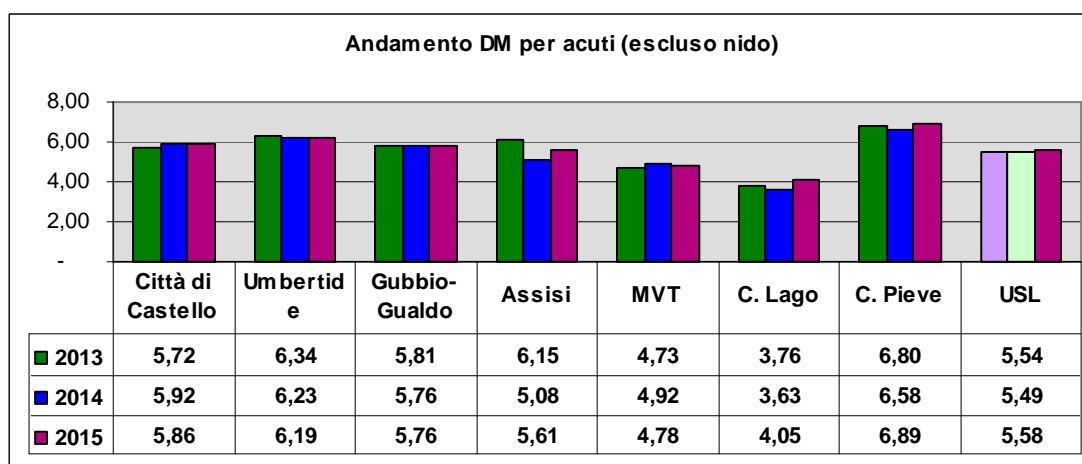
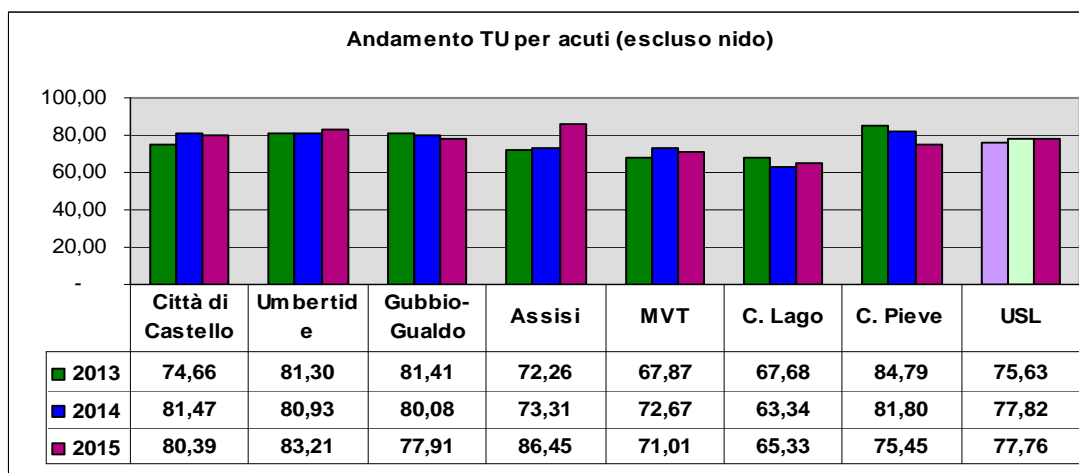


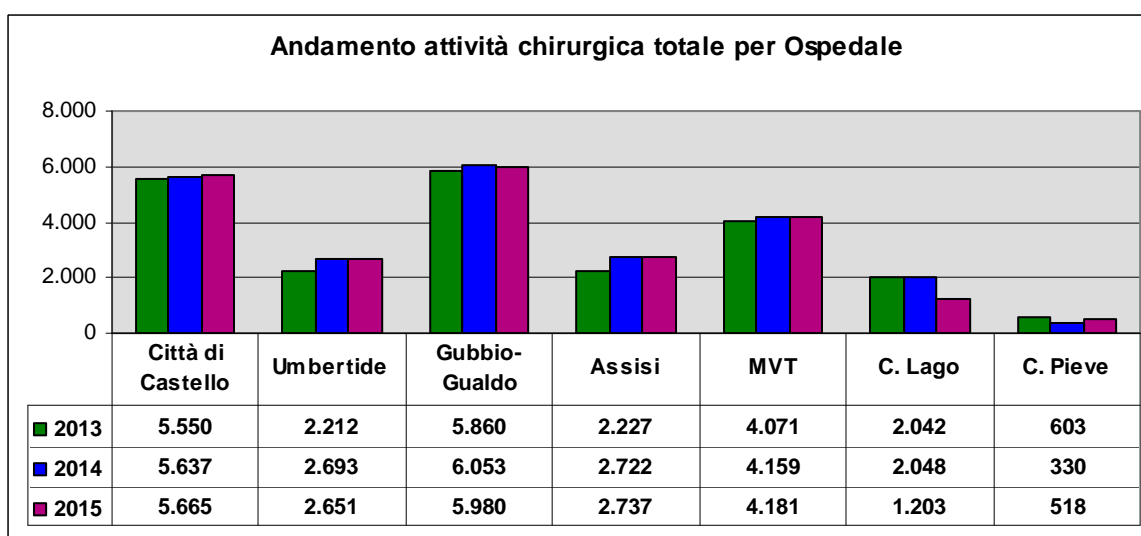
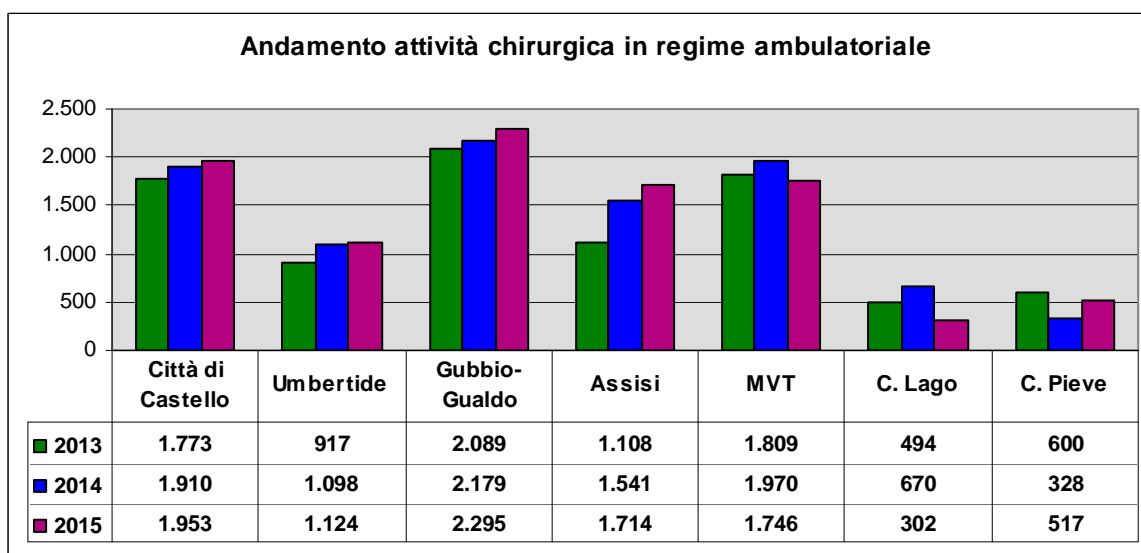
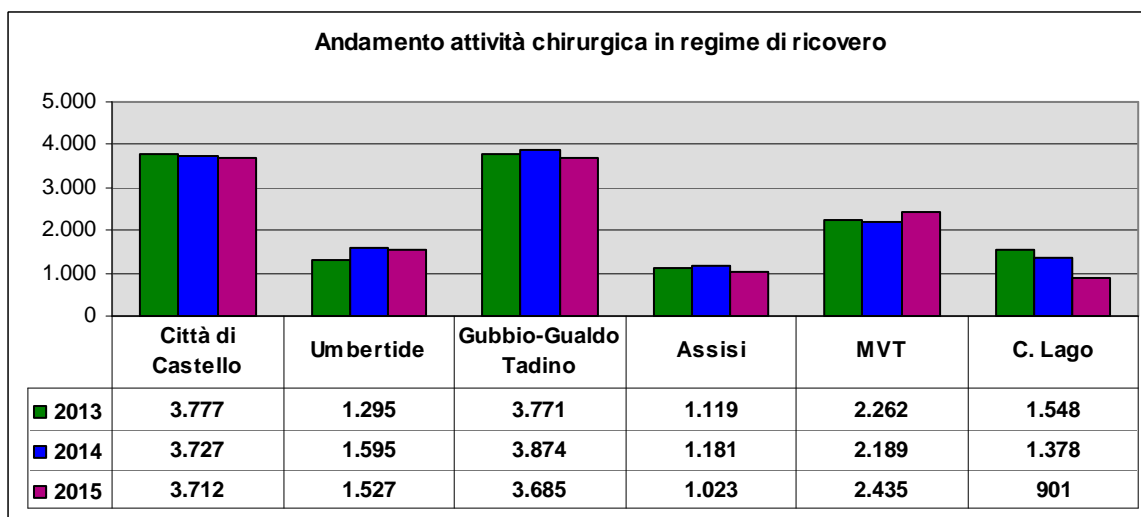
N.B.: Attività complessiva di ricovero (Ospedali a gestione diretta e Istituto Prosperius)

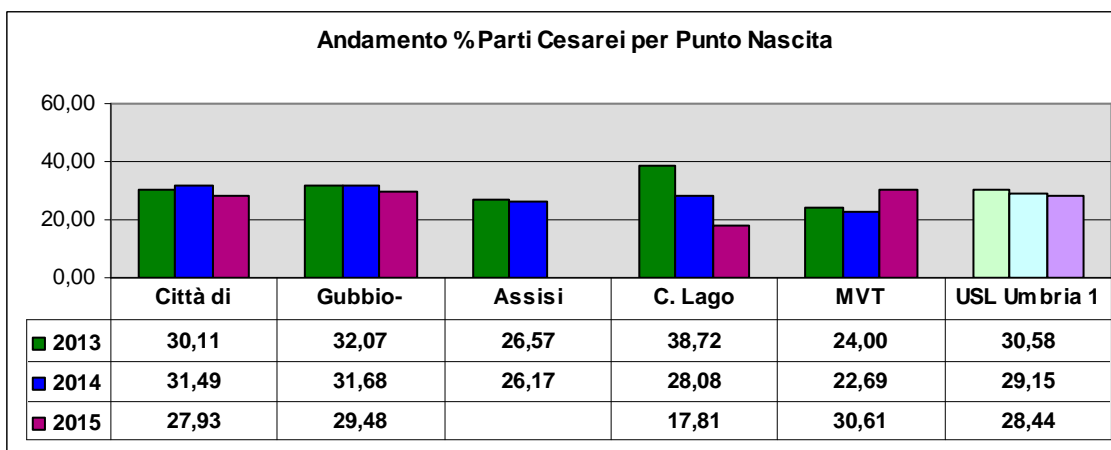
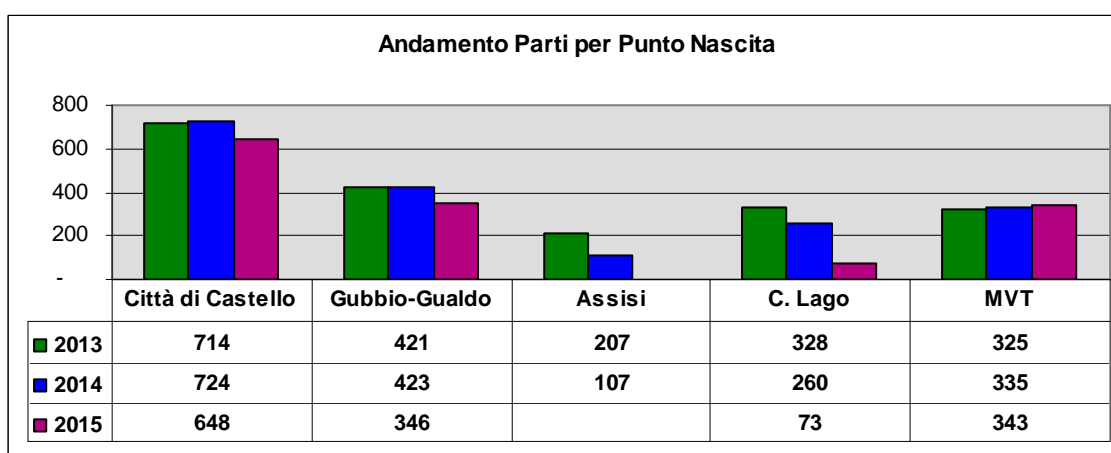
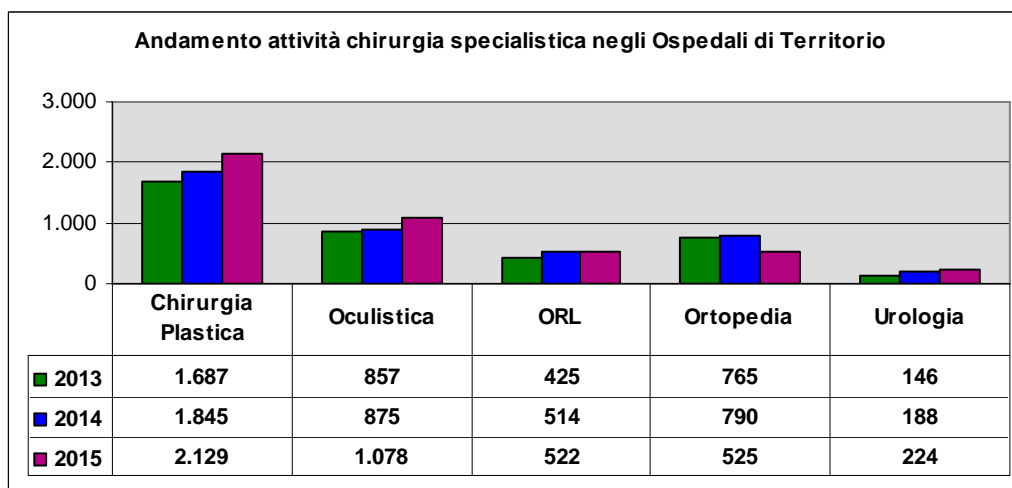




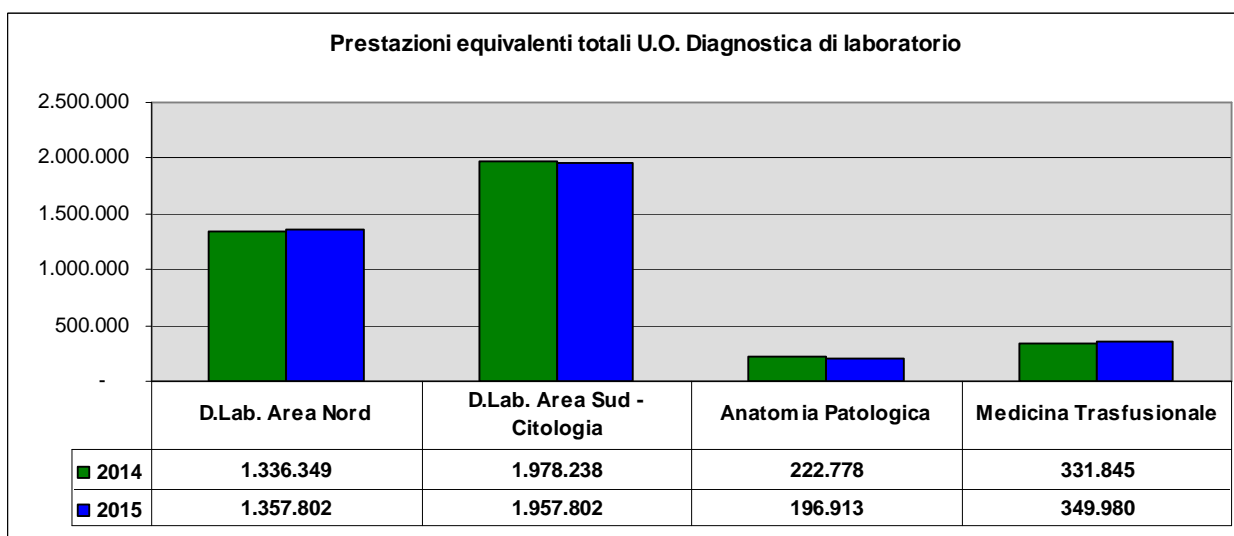
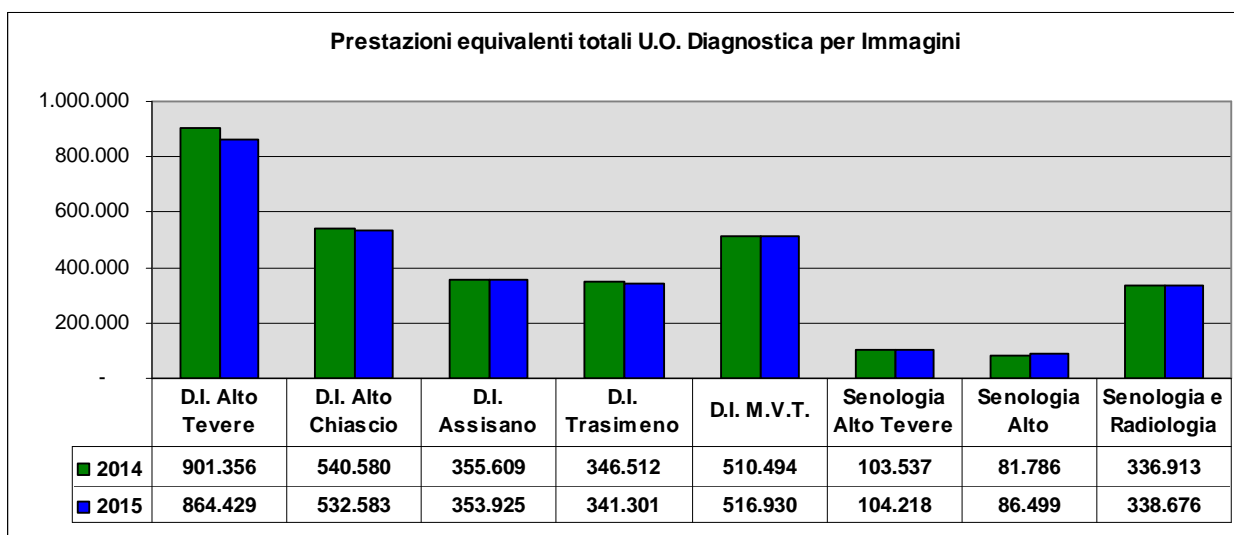
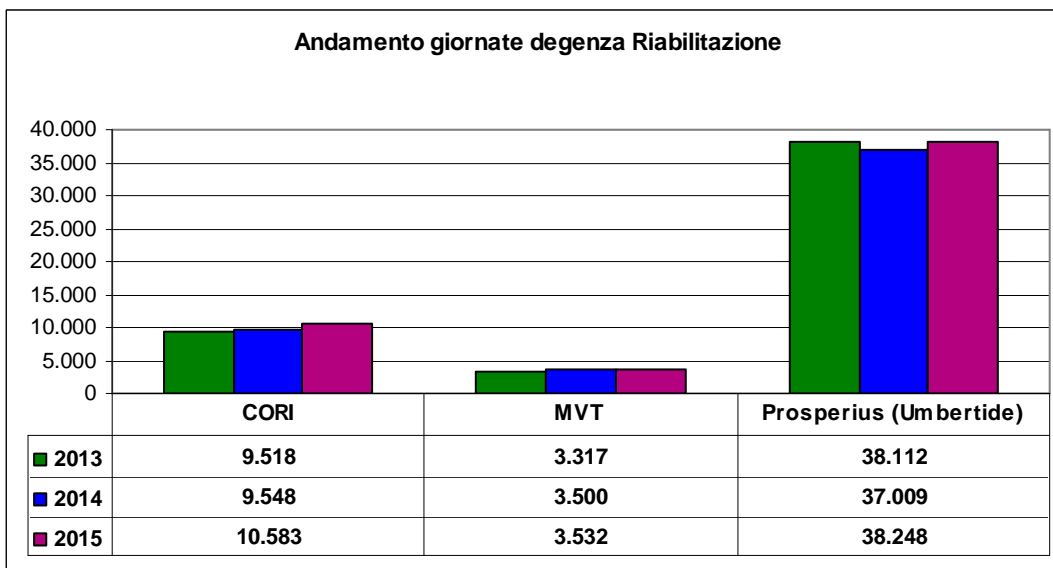
N.B.: Nella valutazione dell'andamento del fatturato va tenuto conto del nuovo tariffario regionale che determina un fatturato medio inferiore di circa il 28% rispetto a quello prodotto dal precedente tariffario in vigore fino a settembre 2013.

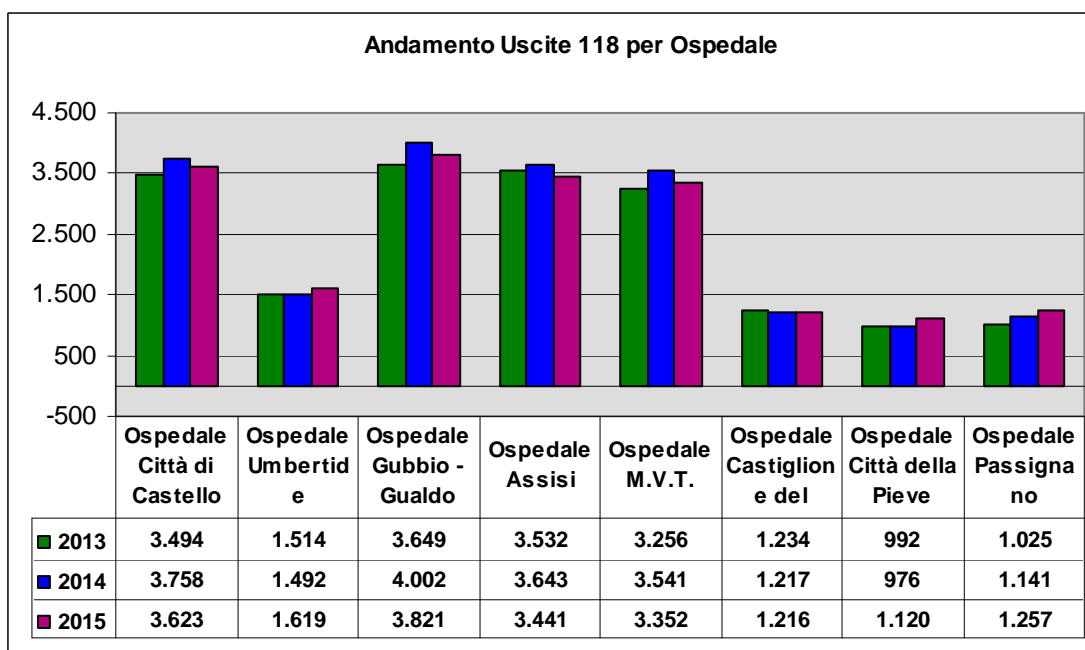
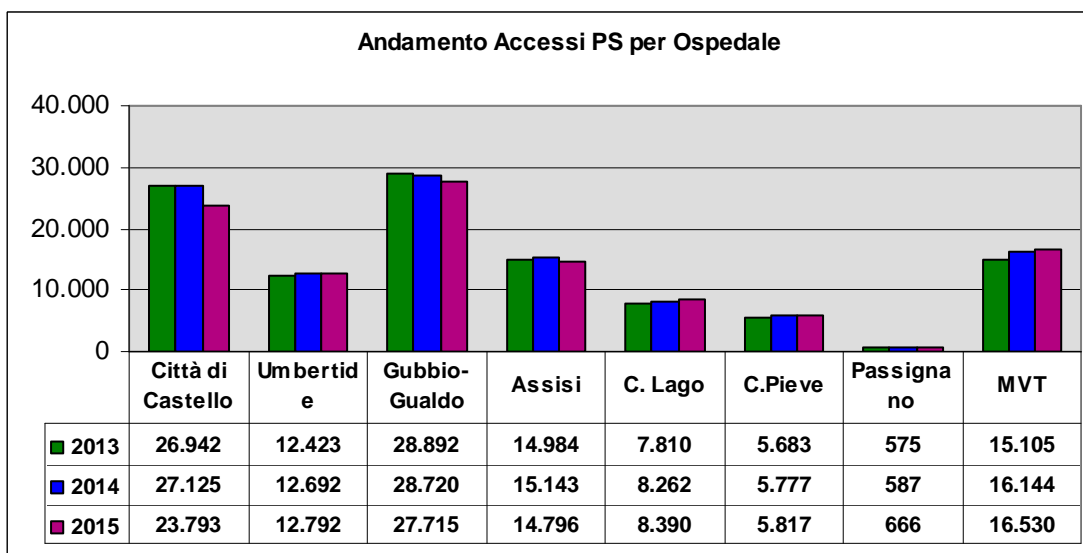






N.B.: I Punti Nascita di Assisi e Castiglione del Lago hanno cessato l'attività rispettivamente dal mese di settembre 2014 e dal mese di settembre 2015





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;

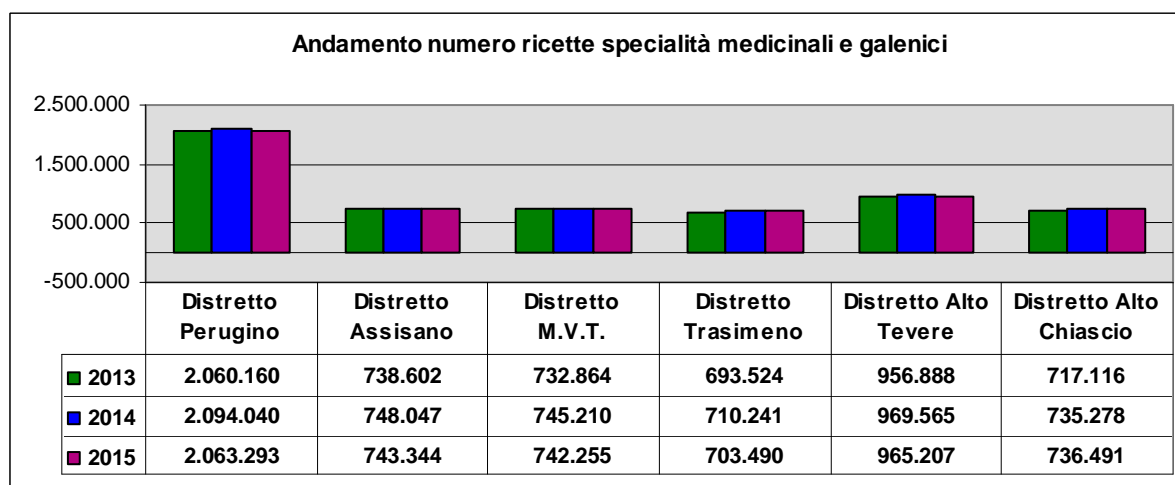
- promuovere cultura e prassi di Risk Management anche attraverso il miglioramento dell'informazione al paziente, la corretta compilazione della documentazione sanitaria, e l'adesione a procedure di miglioramento della qualità e gestione del rischio clinico;
- promuovere l'appropriatezza prescrittiva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

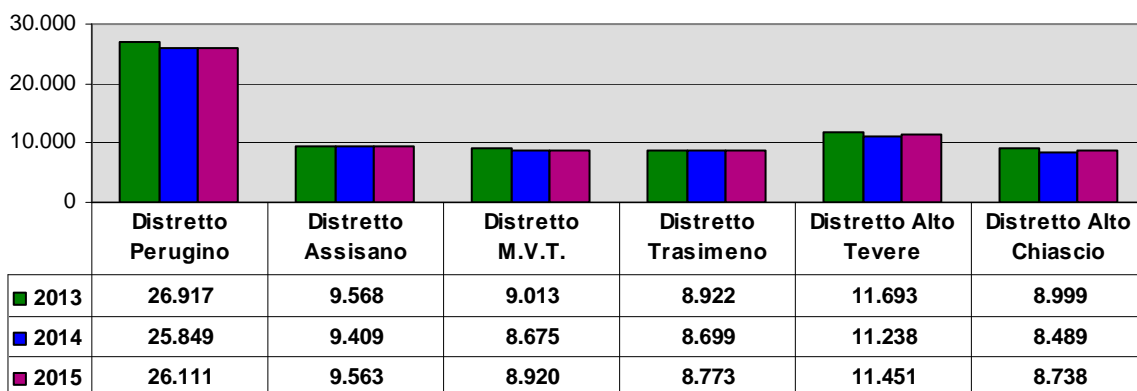
- Dipartimento di Chirurgia Generale 91,65%;
- Dipartimento di Chirurgia Specialistica 90,73%;
- Dipartimento Medico e Oncologico 90,53%;
- Dipartimento di Medicine Specialistiche 92,30%;
- Dipartimento Materno-Infantile 83,07%;
- Dipartimento di Emergenza e Accettazione 94,65%;
- Dipartimento dei Servizi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

4.2 ASSISTENZA TERRITORIALE

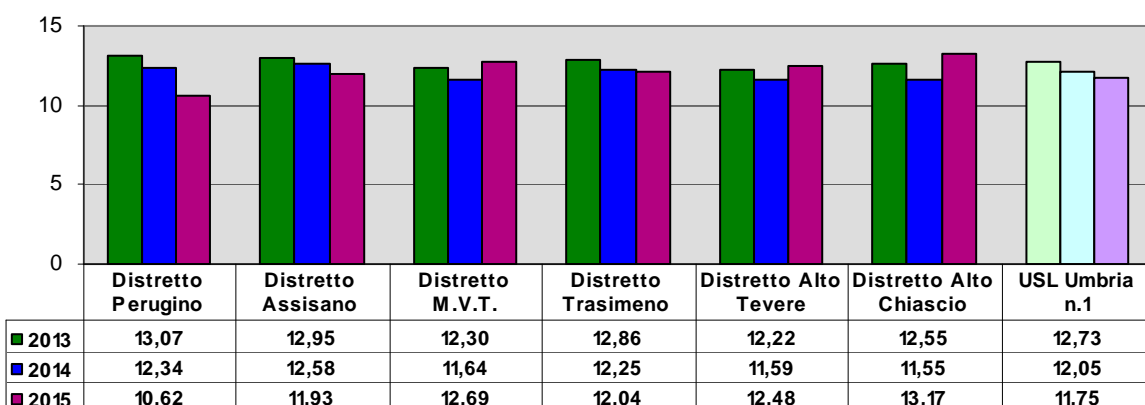
A) Confronto Dati di Attività degli Esercizi 2013 – 2014 -2015



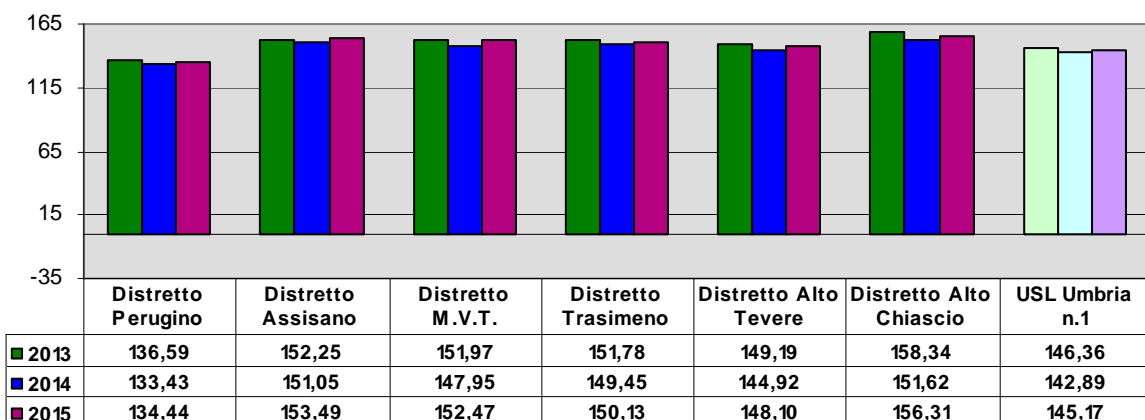
Andamento spesa farmaceutica netta (migliaia di euro)

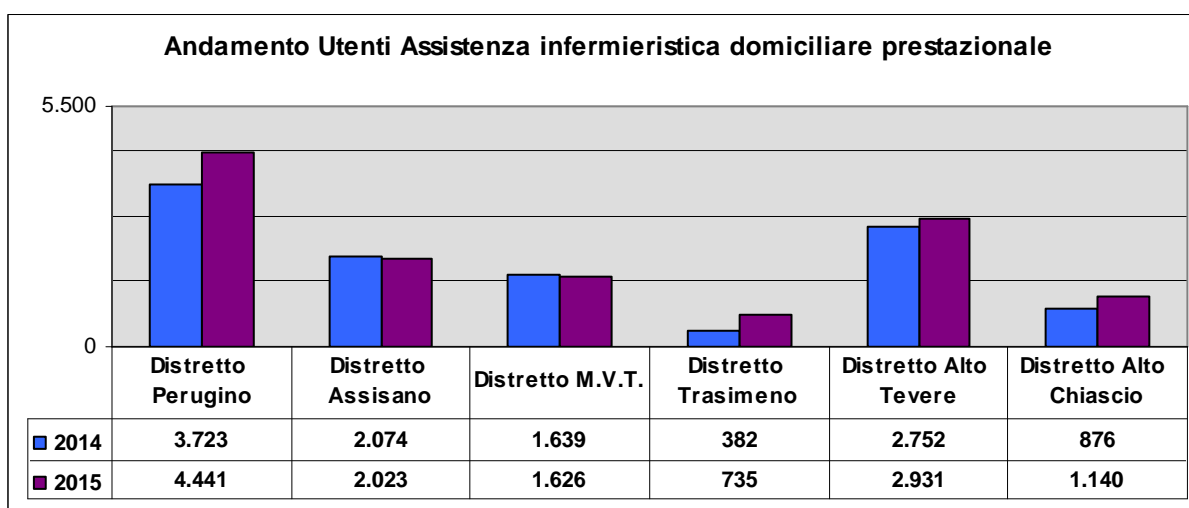
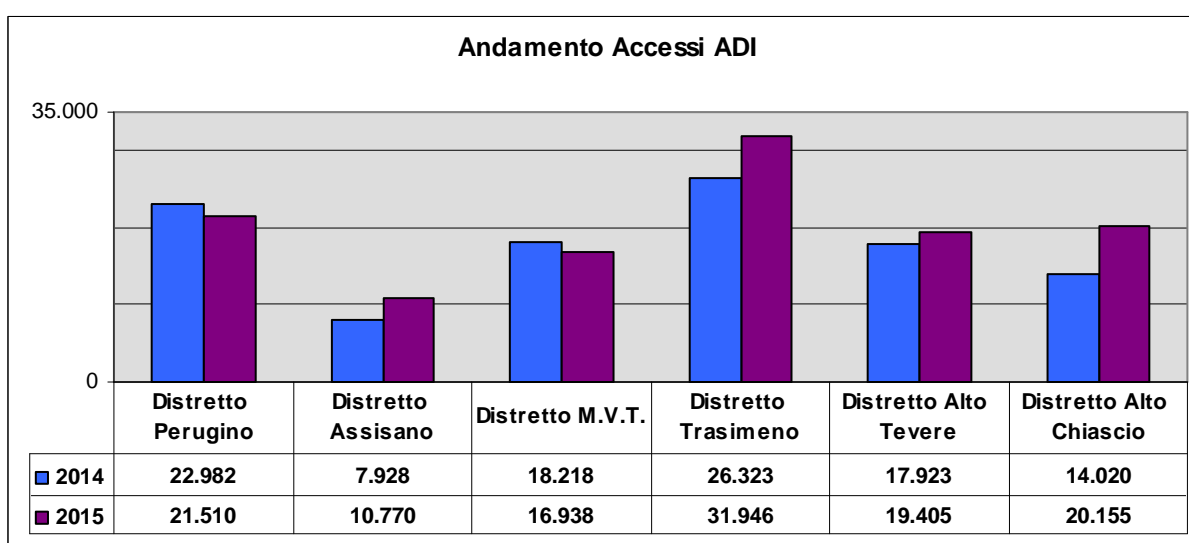
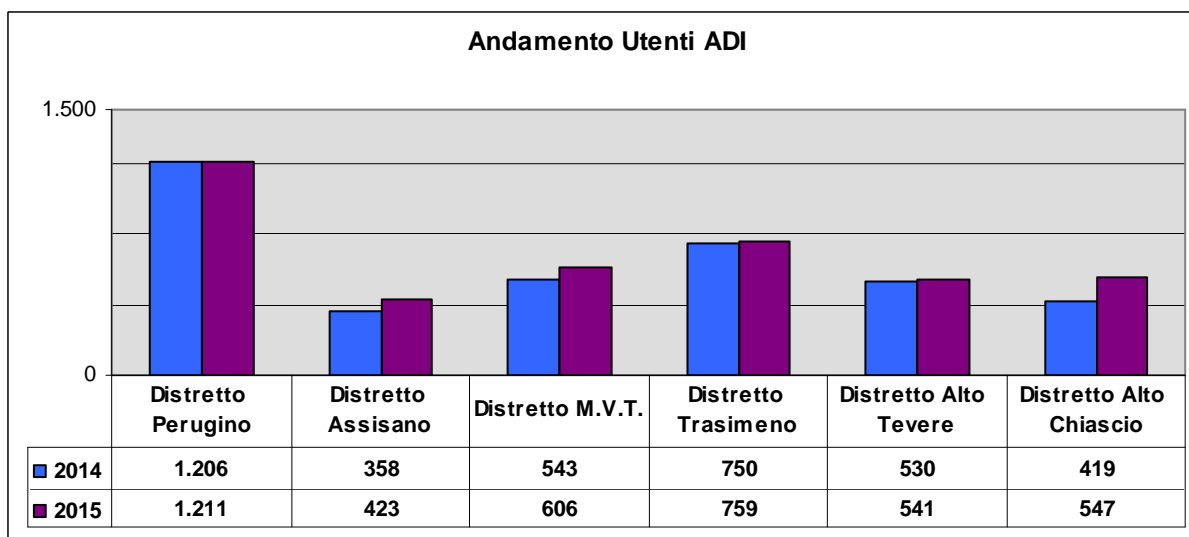


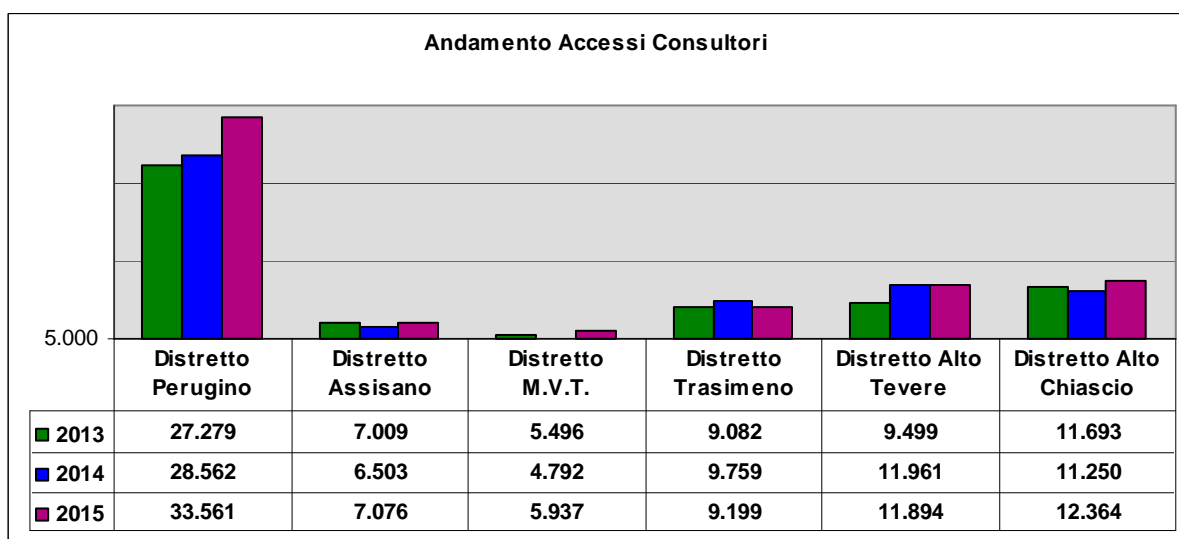
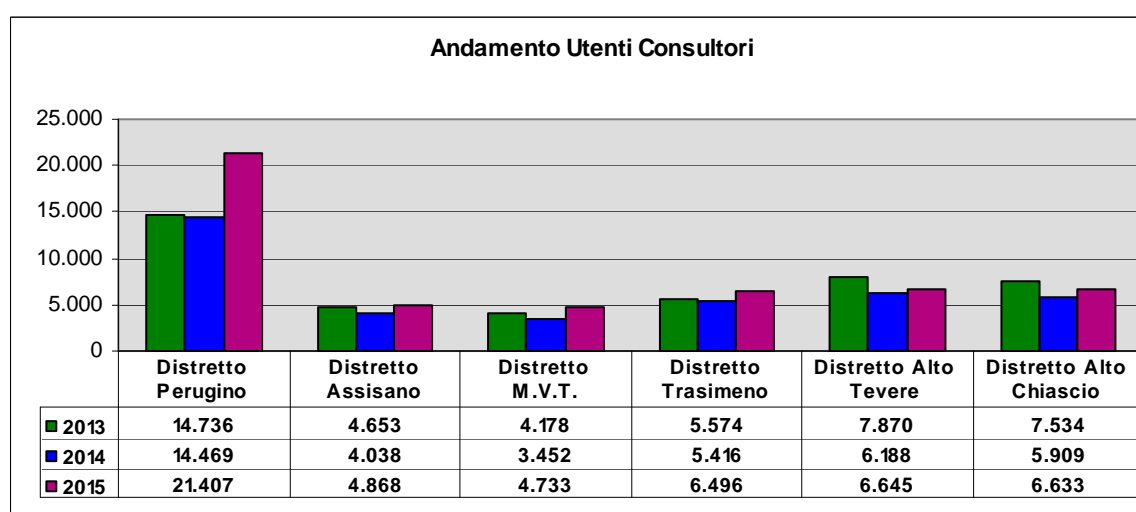
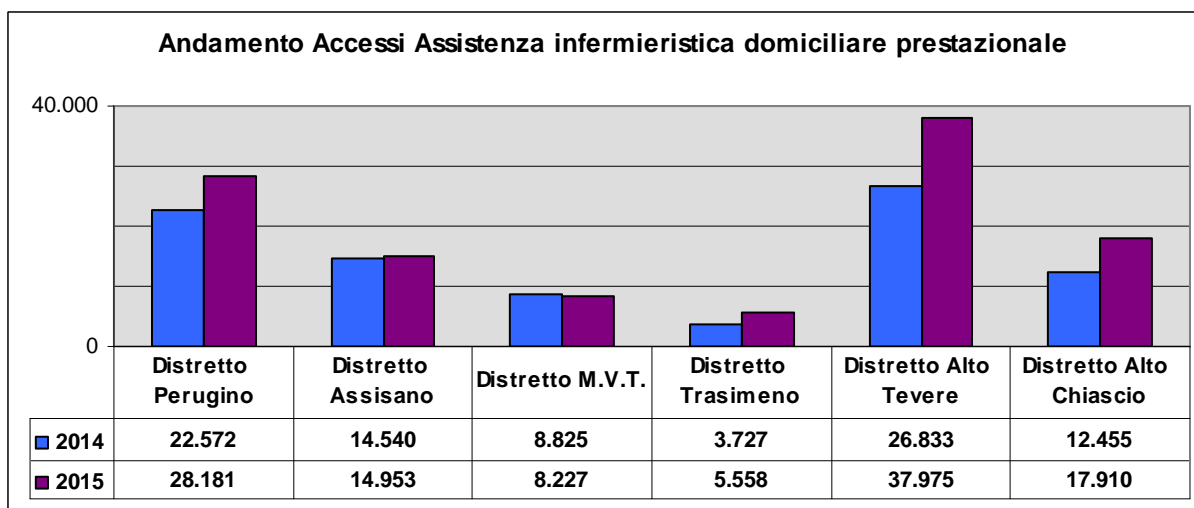
Andamento spesa farmaceutica netta per ricetta

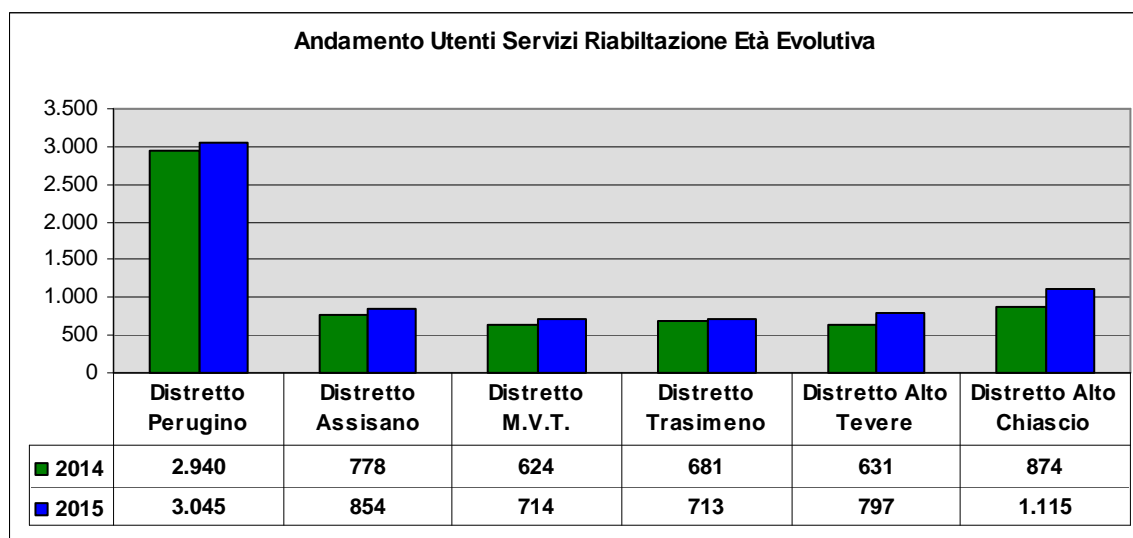
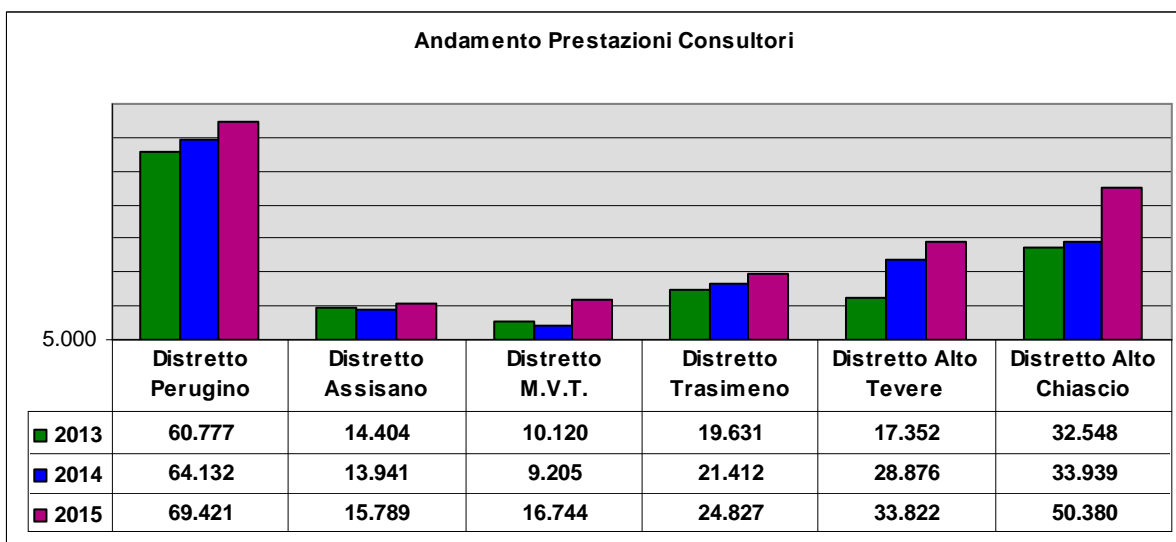


Andamento spesa farmaceutica netta pro-capite









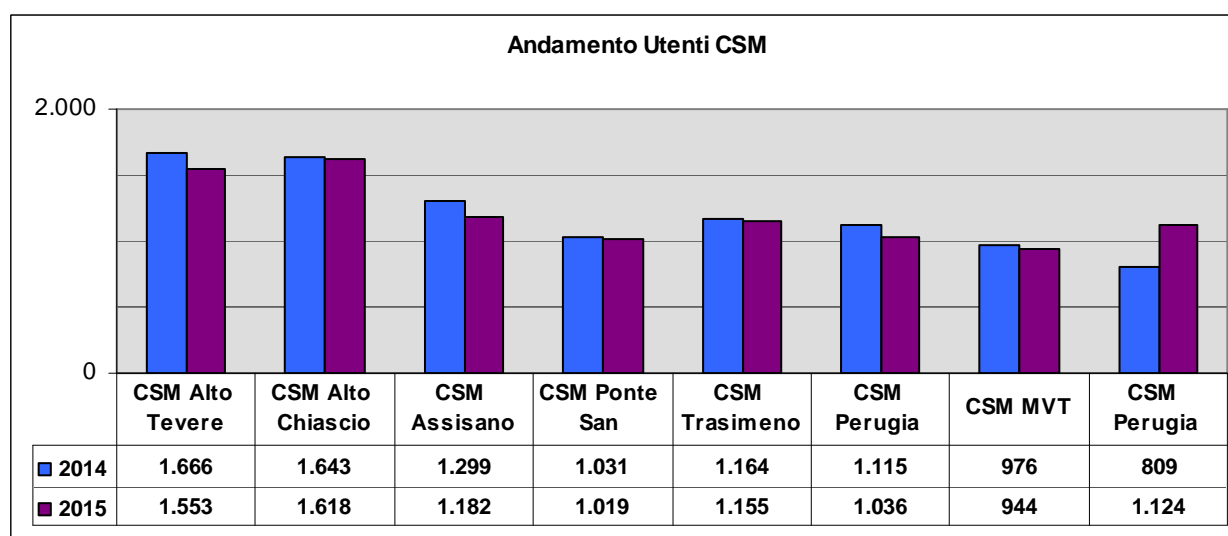
Attività Specialistica Ambulatoriale (Fonte CUP)

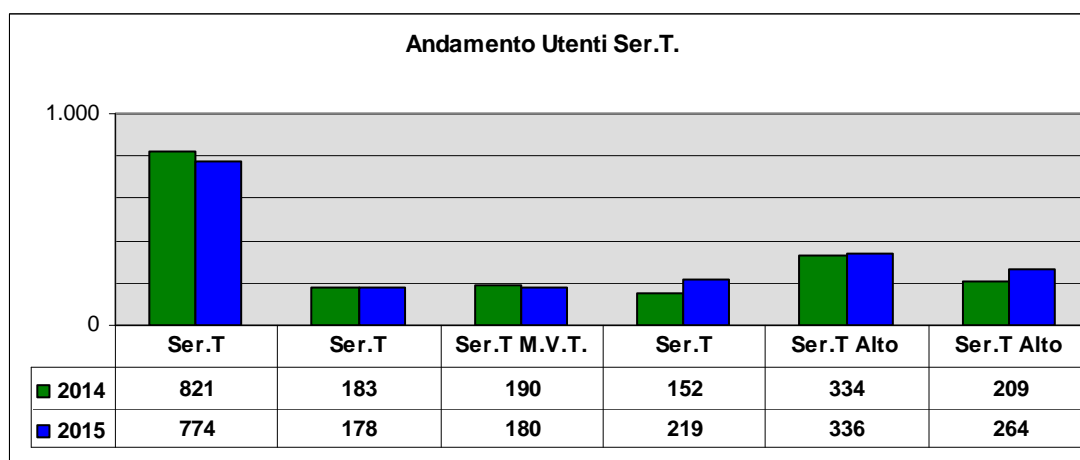
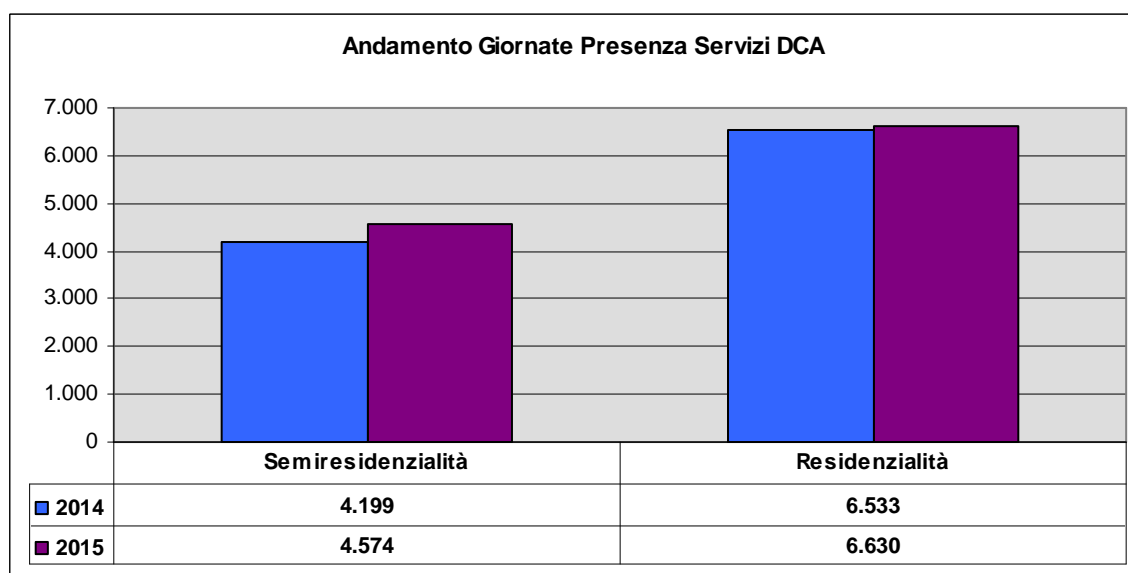
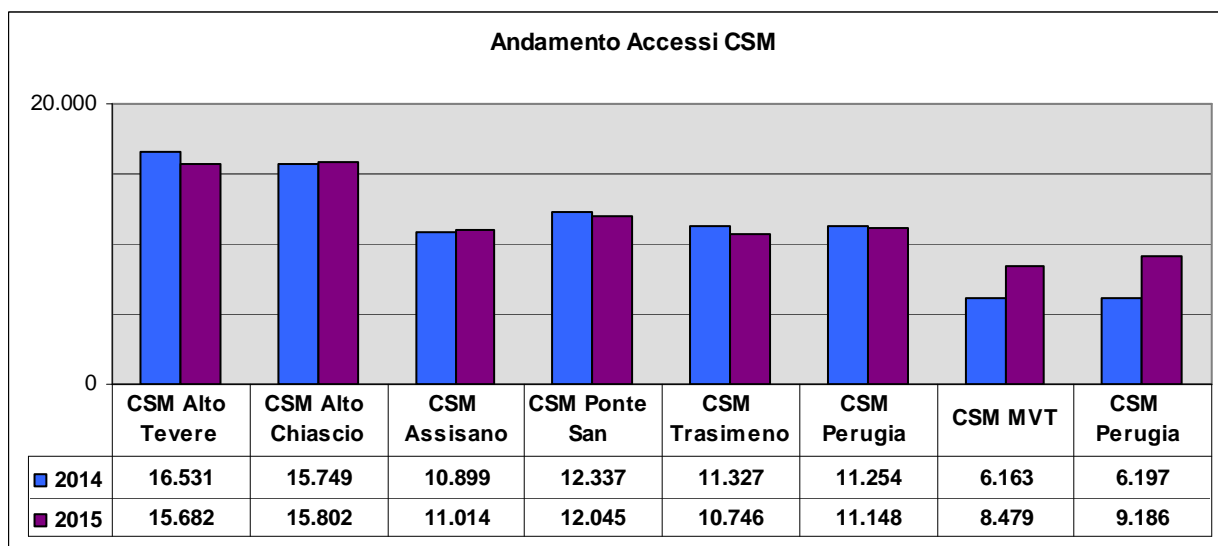
Branca Specialistica	2014		2015	
	Prestazioni	Fatturato	Prestazioni	Fatturato
Azienda USL Umbria n.1	5.462.898	57.518.701,78	5.602.721	60.656.874,06
Lab. Analisi - Anat. e Ist. Patol. - Genet. - Immunoemat. e Trasn	4.264.010	15.126.908,30	4.330.892	15.605.854,40
Diagnostica per Immagini: Radiologia Diagnostica	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

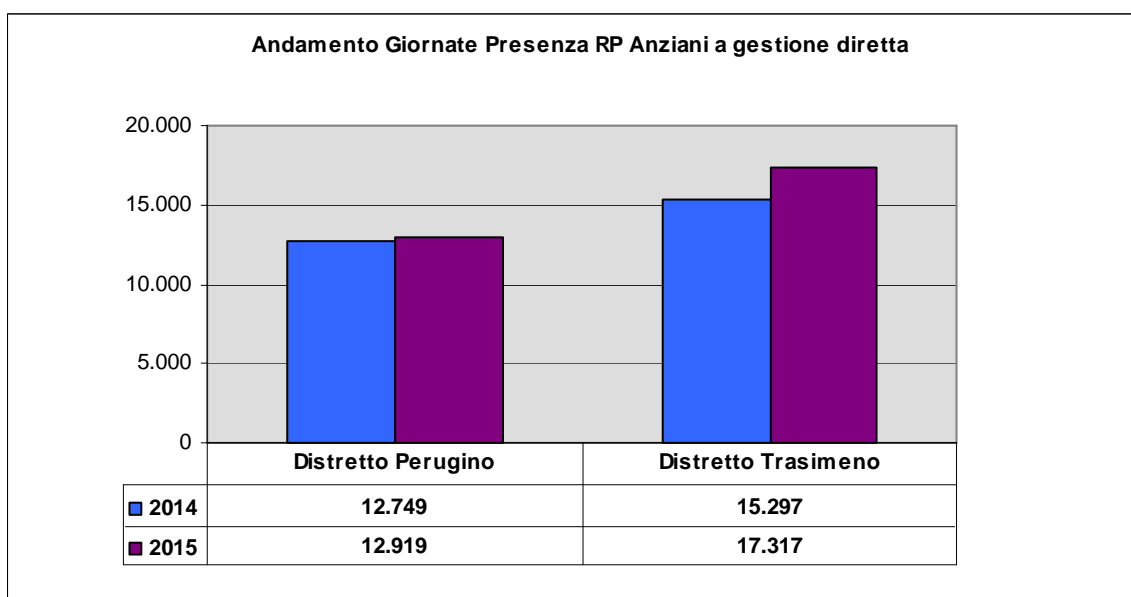
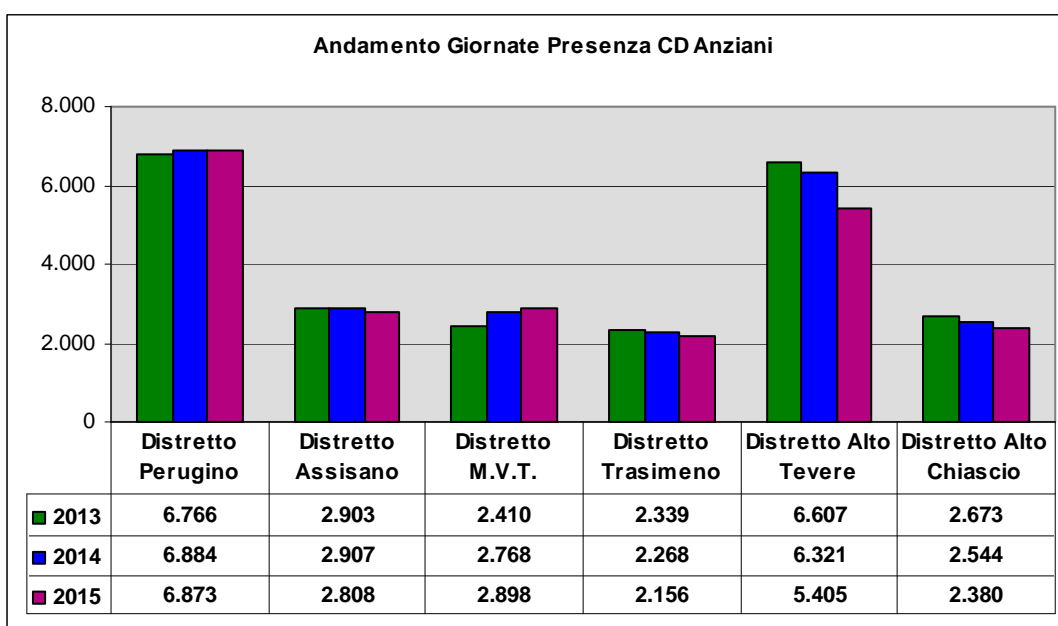
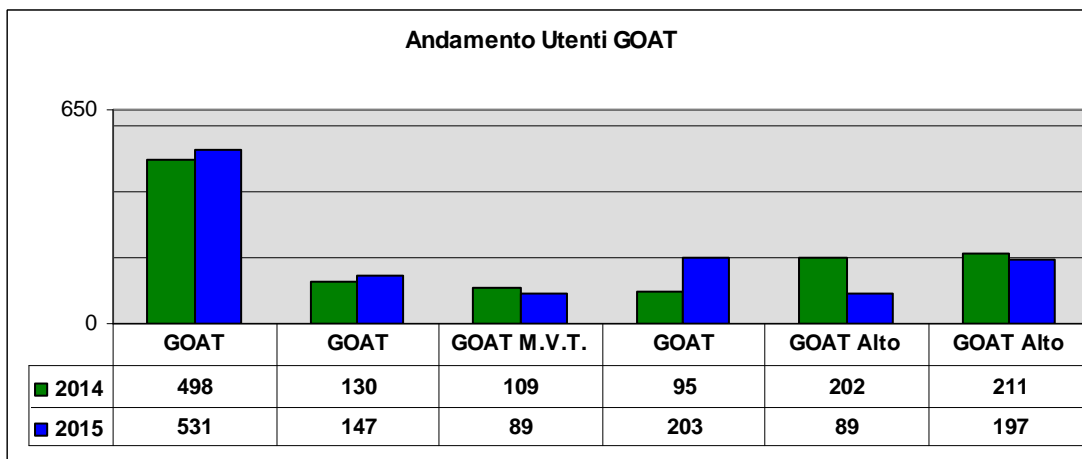
Dermosifilopatia	38.849	721.388,20	39.679	749.390,50
Neurologia	33.275	554.253,10	40.699	658.943,10
Chirurgia Generale	61.702	588.413,00	70.317	653.962,70
Endocrinologia	35.590	601.756,00	37.513	632.744,00
Oncologia	32.815	441.423,60	41.842	538.890,20
Ostetricia e Ginecologia	20.000	496.587,60	18.527	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

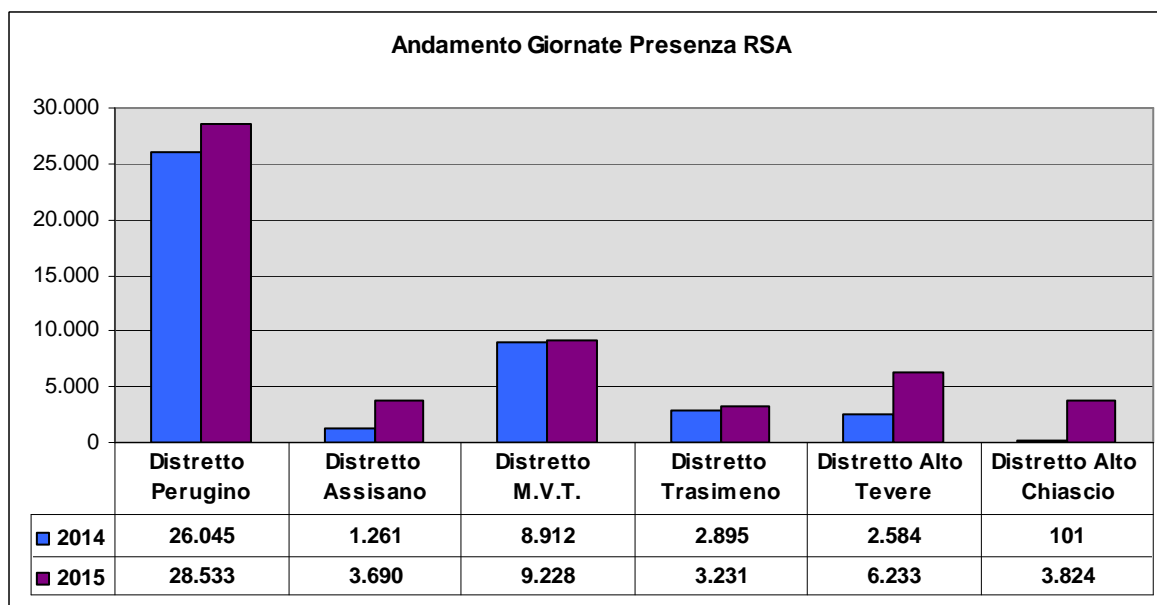
Monitoraggio Tempi di Attesa – Anno 2015 (Fonte CUP)

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 (comparto 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 IAQA;

- 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		
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 delle 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
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
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

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	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	776.629,00
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	15.992,00
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	4.909,00
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	4.695,00
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	4.245,00
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	450,00
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)	-
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-
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)	214,00
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	214,00
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-
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	49,00
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 11.150,00
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	- 11.150,00
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

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

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
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	<i>E.2.B) Altri oneri straordinari</i>	2.126,00
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>	176,00
EA0320	<i>E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	162,00
EA0330	<i>E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale</i>	162,00
EA0340	<i>E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-
EA0350	<i>E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi</i>	14,00
EA0360	<i>E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	-
EA0370	<i>E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale</i>	-
EA0380	<i>E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica</i>	-
EA0390	<i>E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica</i>	-
EA0400	<i>E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto</i>	-
EA0410	<i>E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	-
EA0420	<i>E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	-
EA0430	<i>E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	-
EA0440	<i>E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	-
EA0450	<i>E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi</i>	14,00
EA0460	<i>E.2.B.4) Insussistenze passive</i>	1.950,00
EA0470	<i>E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	39,00
EA0480	<i>E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi</i>	1.911,00
EA0490	<i>E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	1.507,00
EA0500	<i>E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale</i>	-
EA0510	<i>E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	-
EA0520	<i>E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	-
EA0530	<i>E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</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
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

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE

PREVENTIVO | CONSUNTIVO |
ANNO 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								
	Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro													
10100	Igiene e sanità pubblica	61.405	33.014		27.707	637.407	2.832.021	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	1.857.163	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	2.871.097	12.877	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	7.808.741	34.261	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	7.077.601	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	1.159.310	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	23.605.932	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	666	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	7.110.500	4.079	487	17.142	107.935	4.363	1.333	6.556	38.080.638
20202	--Pedatria di libera scelta	446	220	8.150.324	271	156.206	915	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	4.072.887	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	71.011	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	131.877	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	286.389	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	27.192.988	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	3.939.765	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	5.988.497	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	566.358	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	5.850.694	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	1.760.713	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	12.445.866	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	3.918.034	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	2.832.029	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	771.298	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	1.367.567	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	204.061	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	653.943	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	40.005	565	67.747	5.482	397	1.170	5.755	2.683.831
20903	--Assistenza ai tossicodipendenti		253	191.992	1.671	8.751	54.071	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	284.332	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	763.089	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	63.802	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	119.048	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	4.026.627	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	1.132.438	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	78.543.030	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 convenzionati	
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