



Servizio Sanitario Nazionale - Regione dell'Umbria
AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE UMBRIA N. 2
Sede Legale Provvisoria: Viale Donato Bramante 37 – Terni
Codice Fiscale e Partita IVA 01499590550

Delibera del Direttore Generale n. 234 del 20/05/2016

Oggetto: Bilancio di Esercizio anno 2015 USL Umbria 2

IL DIRETTORE GENERALE

VISTA la proposta di delibera in oggetto di cui al num. Provv. 3602 del Servizio Proponente, U.O. ECONOMICO FINANZIARIA

Hash documento formato .pdf (SHA256):

861552bc41cc67352bef55ee2b69f0e952f938131f312c5e77dfe5e815176974

Hash documento formato .p7m (SHA256):

21587012fb47b9b451aa82ce0a5b966e7c30854122068ddfc6e60d708c83f8d1

Firmatari: Lucia Luzzi, PIETRO MANZI, Enrico Martelli

ACQUISITI i pareri del Direttore Sanitario e del Direttore Amministrativo come di seguito indicato:

Direttore Sanitario: Dr. Pietro Manzi - parere: FAVOREVOLE

Direttore Amministrativo: Dott. Enrico Martelli - parere: FAVOREVOLE

DELIBERA

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

IL DIRETTORE GENERALE (*)
(Dr. Imolo Fiaschini)

DOCUMENTO ISTRUTTORIO

ALLEGATO ALLA DELIBERA DEL DIRETTORE GENERALE

N. 234 DEL 20/05/2016

Normativa di riferimento:

D.lgs. n.502/del 30/12/1992 e successive modifiche recante " Riordino della disciplina in materia sanitaria, a norma dell'art.1 della Legge 23/10/92 n.421".

D.lgs. 23 giugno 2011, n.118 recante. "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n.42". e s. m. i.

Decreto del Ministro della Salute datato 20 marzo 2013 "Modifica degli schemi dello stato patrimoniale del Conto Economico e della Nota integrativa delle Aziende del Servizio Sanitario nazionale".

D.G.R. 1174 del 1/10/2012 "Approvazione del nuovo piano dei conti della contabilità economico patrimoniale delle Aziende del sistema Sanitario Regionale e della gestione sanitaria accentrata ai sensi del D.lgs.118/2011 e dei rispettivi decreti attuativi".

D.L.66/2014, "Misure urgenti per la competitivita' e la giustizia sociale" convertito con modificazioni in legge n.89/2014.

DPCM 22 settembre 2014 " Definizione degli schemi e delle modalita' per la pubblicazione su internet dei dati relativi alle entrate e alla spesa dei bilanci preventivi e consuntivi e dell'indicatore annuale di tempestivita' dei pagamenti delle pubbliche amministrazioni".

Legge Regionale 9 aprile 2015, n.11 "Testo unico in materia di Sanità e Servizi sociali"

Motivazione :

La L.R. n.18 del 12/11/2012 "Ordinamento del Servizio Sanitario Regionale " (successivamente abrogata e sostituita dalla Legge regionale 9 aprile 2015,

n.11 “Testo unico in materia di Sanità e Servizi sociali”), con l’art.6, ha istituito, tra l’altro, a decorrere dall’01/01/2013 , l’ Azienda Unità Sanitaria Locale Umbria n.2, che a norma del art. 60 subentra in tutti i rapporti giuridici attivi e passivi dell’ASL n.3 e dell’ASL n.4 istituite con Legge Regionale n. 3/98.

Con il D.lgs. 23.6.2011, n.118 recante” Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n.42”, al Titolo II sono state apportate modifiche sostanziali ai principi contabili generali e applicati per il settore sanitario.

L’art. 38 del citato D.lgs. al comma I, stabilisce che le disposizioni del Titolo II si applicano a decorrere dall’anno successivo a quello di entrata in vigore del D.Lgs. medesimo.

L’articolo 26 del medesimo D.lgs. dispone, inoltre, che: “Il Bilancio d’esercizio è redatto con riferimento all’anno solare. Si compone dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico, del rendiconto Finanziario e della nota integrativa ed è corredato da una relazione sulla gestione sottoscritta dal Direttore Generale, redatti secondo gli schemi di cui all’allegato n. 2 del presente decreto legislativo; la nota integrativa deve contenere i modelli CE e SP per l’esercizio precedente e la relazione sulla gestione deve contenere il modello di rivelazione LA”, di cui al decreto ministeriale 18/06/2004 e successive modificazioni ed integrazioni.

Il D.lgs. 118/2011 , inoltre, prevede che il Bilancio di esercizio venga adottato dal Direttore Generale entro il 30 aprile dell’anno successivo a quello di riferimento, sia corredato dalla relazione del Collegio sindacale (art. 31, comma 1) e sia redatto secondo gli schemi di cui all’allegato n. 2 del decreto stesso (art.26, comma 3).

L’art.32, comma 7, del D.Lgs. 118/2011 prevede che il Bilancio di esercizio deve essere adottato dalla Giunta regionale entro il 31 maggio dell’anno successivo a quello di riferimento.

L’adozione dei nuovi modelli di rilevazione del conto economico (CE) e dello stato patrimoniale (SP) ha comportato la necessità di allineare le informazioni contabili previste negli schemi di bilancio allegati al D.lgs. 118/2011. Tali allegati “al fine di garantire uniformità di trattamento contabile degli eventi aziendali in funzione dell’applicazione dei principi di armonizzazione dei sistemi contabili e dei bilanci” sono stati integrati e

modificati con Decreto del Ministro della Salute datato 20 marzo 2013 e pubblicato nel S.O. GURI n. 88 del 15 aprile 2013.

“In riferimento alla necessità di operare secondo una rappresentazione contabile uniforme che favorisca la comparazione dei dati e dei bilanci, unitamente all’obiettivo che talune poste di accantonamento seguano la corretta metodologia di calcolo” la Regione Umbria , con nota prot. n. 80799 del 14/04/2016, inviata ai Direttori generali, ha fornito le indicazioni operative da applicare per la redazione del Bilancio di esercizio 2015 . Tali indirizzi sono stati integrati con comunicazione del 21 Aprile.

In considerazione della necessità, al fine del consolidamento del Modello di Stato patrimoniale, della coincidenza dei crediti esposti dalle Aziende verso la Regione-GSA con i debiti che la Regione espone verso le Aziende è stato necessario risolvere le problematiche legate ai pagamenti effettuati dalla Regione a fine 2015 e riscossi dall’Azienda all’inizio del 2016 che avrebbero prodotto un disallineamento delle partite debitorie/creditorie.

L’obbligatorietà della quadratura , ribadita dalla Regione stessa con mail del 22 Aprile 2016, ha richiesto la riapertura di cassa 2015 e il coinvolgimento del Tesoriere, della Ragioneria provinciale dello Stato nonché l’adeguamento e il riallineamento dei flussi SIOPE, le cui evidenze costituiscono allegato al Bilancio, perfezionatosi solo in data 16 Maggio 2016.

Tenuto conto di quanto sopra esposto è stato inevitabile differire di qualche giorno il termine di adozione del bilancio d’esercizio 2015 e i documenti di bilancio, redatti in applicazione di tutte le modifiche, integrazioni e procedure previste dalle normative nazionali e regionali, dalle direttive ministeriali e dagli indirizzi regionali soprarichiamati, sono stati definiti e trasmessi formalmente al Collegio Sindacale in data 17/05/2016 con nota protocollo n.104206.

Il Collegio ha concluso l’esame del Bilancio in data 19/05/2016 come risulta dal verbale n.8 redatto nella stessa data.

L’ art. 77 quater comma 11 del decreto legge 112/2008, convertito con modificazioni nella legge 133/2008, prevede che sia obbligatorio allegare al rendiconto i prospetti dei dati SIOPE e delle disponibilità liquide, rinviando a successivo decreto la determinazione delle relative modalità di attuazione; in data 23/12/2009 con Decreto del Ministero dell’Economia e delle Finanze n.38666 tali modalità sono poi state adottate: si allegano, pertanto in nota integrativa, i prospetti dei dati SIOPE e delle disponibilità liquide.

Il Servizio Economico Finanziario, sulla base del disposto dell'art.26 del D.Lgs 118/20144, ha provveduto a redigere lo Stato patrimoniale, il Conto Economico, il Rendiconto Finanziario e la Nota Integrativa relativi all'anno di esercizio 2015, sulla base delle risultanze contabili registrate e delle comunicazioni pervenute dai servizi, secondo gli schemi previsti dal Decreto del Ministro della Salute datato 20 marzo (S.O. GURI n. 88 del 15 aprile 2013). La Direzione Generale ha predisposto la relazione sulla gestione .

In attuazione dell'art.41 del D.L. 66/2014, convertito con modificazioni in legge n.89/2014 è stata allegata alla relazione al Bilancio l'attestazione dei tempi di pagamento.

L'art.31 del D.lgs. 118/2011 prevede che il Bilancio d'esercizio sia corredato dalla relazione del Collegio Sindacale, che ha formulato parere favorevole sul documento contabile relativo all' esercizio 2015 come risulta dal Verbale n. 8 del 19/05/2016

Esito dell'istruttoria:

Tutto ciò premesso si propone il seguente dispositivo di deliberazione:

1. di approvare il Bilancio di Esercizio anno 2015 e i relativi documenti a corredo, allegati al presente atto, previsti dall'articolo 26 del D. Lgs. n. 118/2011 secondo quanto elaborato dal Servizio Economico Finanziario, unitamente alla relazione del Direttore Generale ed al verbale n. 8 del 19/05/2016 del Collegio Sindacale
2. di trasmettere il presente atto alla Giunta Regionale per quanto di competenza
3. di trasmettere il presente atto al Collegio Sindacale
4. di trasmettere il presente atto alla Conferenza dei Sindaci

Gli addetti all'istruttoria

Lorena Giocondi
Roberta Ciri
Irene Pieramati

**La Dirigente del Servizio Economico Finanziario
(Dott.ssa Lucia Luzzi)**

BILANCIO DI ESERCIZIO 2015

USL UMBRIA 2 REGIONE UMBRIA

STATO PATRIMONIALE ATTIVO			<i>Importi: Euro</i>			
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale _____</i>			Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE 2015-2014	
					Importo	%
A) IMMOBILIZZAZIONI						
I Immobilizzazioni immateriali			3.754.942	3.356.049	398.892	11,9%
1) Costi d'impianto e di ampliamento			0	0	-	-
2) Costi di ricerca e sviluppo			0	0	-	-
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno			0	0	-	-
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti			0	0	-	-
5) Altre immobilizzazioni immateriali			3.754.942	3.356.049	398.892	11,9%
II Immobilizzazioni materiali			148.134.967	152.754.565	-4.619.598	-3,0%
1) Terreni			8.113.662	8.113.662	-	0,0%
<i>a) Terreni disponibili</i>			4.390.674	4.390.674	-	0,0%
<i>b) Terreni indisponibili</i>			3.722.988	3.722.988	-	0,0%
2) Fabbricati			130.257.425	136.018.684	-5.761.259	-4,2%
<i>a) Fabbricati non strumentali (disponibili)</i>			10.259.690	10.767.143	-507.453	-4,7%
<i>b) Fabbricati strumentali (indisponibili)</i>			119.997.735	125.251.541	-5.253.806	-4,2%
3) Impianti e macchinari			1.536.432	1.811.055	-274.622	-15,2%
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche			4.387.971	3.634.848	753.124	20,7%
5) Mobili e arredi			637.562	598.778	38.784	6,5%
6) Automezzi			634.902	428.296	206.606	48,2%
7) Oggetti d'arte			3.550	3.550	-	0,0%
8) Altre immobilizzazioni materiali			859.730	492.848	366.882	74,4%
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti			1.703.734	1.652.845	50.889	3,1%
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)						
1) Crediti finanziari			0	0	0	0,0%
<i>a) Crediti finanziari v/ Stato</i>			0	0	-	-
<i>b) Crediti finanziari v/ Regione</i>			0	0	-	-
<i>c) Crediti finanziari v/ partecipate</i>			0	0	-	-
<i>d) Crediti finanziari v/ altri</i>			0	0	-	-
2) Titoli			121.036	121.005	31	0,0%
<i>a) Partecipazioni</i>			121.036	121.005	31	0,0%
<i>b) Altri titoli</i>			0	0	-	-
Totale A)			152.010.945	156.231.620	-4.220.674	-2,7%
B) ATTIVO CIRCOLANTE						
I Rimanenze			9.685.396	7.591.176	2.094.220	27,6%
1) Rimanenze beni sanitari			9.469.498	7.339.040	2.130.459	29,0%
2) Rimanenze beni non sanitari			215.897	252.137	-36.239	-14,4%
3) Acconti per acquisti beni sanitari			0	0	-	-
4) Acconti per acquisti beni non sanitari			0	0	-	-
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)						
1) Crediti v/Stato			85.704.147	56.778.543	28.925.604	50,9%
<i>a) Crediti v/ Stato - parte corrente</i>			625.248	802.078	-176.829	-22,0%
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti			145.854	145.854	-	0,0%
2) Crediti v/Stato - altro			0	0	-	-
<i>b) Crediti v/ Stato - investimenti</i>			145.854	145.854	-	0,0%
<i>c) Crediti v/ Stato - per ricerca</i>			0	0	-	-
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente			0	0	-	-
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata			0	0	-	-
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			0	0	-	-
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca			0	0	-	-
<i>d) Crediti v/ prefetture</i>			479.394	656.223	-176.829	-26,9%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma			72.828.937	35.982.168	36.846.769	102,4%

a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	43.322.594	0	43.322.594	31.123.372	12.199.222	39,2%
1) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	43.322.594	0	43.322.594	31.123.372	12.199.222	39,2%
a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	33.705.459		33.705.459	22.630.135	11.075.324	48,9%
b) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente L.E.A.	0		0	0	-	-
c) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra L.E.A.	563.000		563.000	550.000	13.000	2,4%
d) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	9.054.136		9.054.136	7.943.237	1.110.899	14,0%
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricerca	0		0	0	-	-
b) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	29.506.342	0	29.506.342	4.858.796	24.647.547	507,3%
1) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	22.769.916		22.769.916	4.858.796	17.911.120	368,6%
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	0		0	0	-	-
3) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	6.736.427		6.736.427	0	6.736.427	-
4) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0		0	0	-	-
3) Crediti v/ Comuni	917.862		917.862	1.702.678	-784.816	-46,1%
4) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	2.144.000	0	2.144.000	7.711.866	-5.567.866	-72,2%
a) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.934.050		1.934.050	7.491.297	-5.557.247	-74,2%
b) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	209.950		209.950	220.569	-10.619	-4,8%
5) Crediti v/ società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	204.681		204.681	204.681	-	0,0%
6) Crediti v/ Erario	126.530		126.530	91.976	34.555	37,6%
7) Crediti v/ altri	8.856.889		8.856.889	10.283.097	-1.426.208	-13,9%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			0	0	-	-
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			0	0	-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni			0	0	-	-
IV Disponibilità liquide			76.083.915	85.607.336	-9.523.421	-11,1%
1) Cassa			208.619	160.212	48.407	30,2%
2) Istituto Tesoriere			75.710.992	85.339.708	-9.628.716	-11,3%
3) Tesoreria Unica			0	0	-	-
4) Conto corrente postale			164.304	107.416	56.889	53,0%
Totale B)			171.473.458	149.977.055	21.496.403	14,3%
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI						
I Ratei attivi			0	0	-	-
II Risconti attivi			1.742.217	1.715.253	26.964	1,6%
Totale C)			1.742.217	1.715.253	26.964	1,6%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)			325.226.620	307.923.927	17.302.693	5,6%
D) CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare			986.656	2.196.187	-1.209.530	-55,1%
2) Depositi cauzionali			76.080	76.080	-	0,0%
3) Beni in comodato			50.084.464	22.673.032	27.411.432	120,9%
4) Altri conti d'ordine			2.760.735	2.457.099	303.636	12,4%
Totale D)			53.907.935	27.402.398	26.505.538	96,7%

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	Importi: Euro
--	----------------------

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale _____	Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE 2015- 2014	
			Importo	%
A) PATRIMONIO NETTO				
I Fondo di dotazione	37.727.780	40.635.363	-2.907.583	-7,2%
II Finanziamenti per investimenti	118.205.580	89.632.078	28.573.502	31,9%
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0	-	-
2) Finanziamenti da Stato per investimenti	24.602.697	7.254.447	17.348.250	239,1%
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	24.602.697	7.254.447	17.348.250	239,1%
b) Finanziamenti da Stato per ricerca	0	0	-	-

<i>c) Finanziamenti da Stato - altro</i>		0	0	-	-
3) Finanziamenti da Regione per investimenti		63.539.562	65.076.905	-1.537.343	-2,4%
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti		175.574	185.819	-10.245	-5,5%
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio		29.887.747	17.114.907	12.772.840	74,6%
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti		8.528.103	9.340.439	-812.336	-8,7%
IV Altre riserve		802.644	1.030.047	-227.403	-22,1%
V Contributi per ripiano perdite		6.736.427	0	6.736.427	-
VI Utili (perdite) portati a nuovo		-14.311.537	-14.424.360	112.823	-0,8%
VII Utile (perdita) dell'esercizio		242.034	112.823	129.211	114,5%
Totale A)		157.931.030	126.326.390	31.604.640	25,0%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1) Fondi per imposte, anche differite		0	0	-	-
2) Fondi per rischi		28.261.616	28.407.802	-146.186	-0,5%
3) Fondi da distribuire		0	0	-	-
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati		7.056.154	5.888.822	1.167.332	19,8%
5) Altri fondi oneri		35.890.940	35.474.017	416.922	1,2%
Totale B)		71.208.710	69.770.642	1.438.068	2,1%
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO					
1) Premi operosità		4.123.590	3.903.590	220.000	5,6%
2) TFR personale dipendente		0	0	-	-
Totale C)		4.123.590	3.903.590	220.000	5,6%
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)					
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
1) Mutui passivi			0	0	-
2) Debiti v/Stato		0	0	1.745	-100,0%
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma		412.362	412.362	139.799	272.563
4) Debiti v/Comuni		200.604	200.604	110.739	89.866
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche		11.634.446	0	11.634.446	18.982.938
<i>a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità</i>		8.266.873	8.266.873	13.700.878	-5.434.005
<i>b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>		0	0	0	-
<i>c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>		0	0	0	-
<i>d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni</i>		3.327.877	3.327.877	5.159.841	-1.831.964
<i>e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto</i>		0	0	0	-
<i>f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione</i>		39.696	39.696	122.219	-82.523
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		962.803	962.803	1.282.263	-319.460
7) Debiti v/fornitori		43.682.592	43.682.592	50.839.047	-7.156.455
8) Debiti v/Istituto Tesoriere		0	0	0	-
9) Debiti tributari		2.161.914	2.161.914	1.973.595	188.319
10) Debiti v/altri finanziatori		0	0	0	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale		6.014.536	6.014.536	6.628.535	-613.999
12) Debiti v/altri		24.341.873	24.341.873	24.179.758	162.114
Totale D)		89.411.130	0	89.411.130	104.138.419
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI					
1) Ratei passivi			0	16.668	-16.668
2) Risconti passivi		2.552.159	3.768.218	-1.216.059	-32,3%
Totale E)		2.552.159	3.768.218	-1.216.059	-32,3%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)		325.226.620	307.923.927	17.302.693	5,6%
F) CONTI D'ORDINE					
1) Canoni di leasing ancora da pagare		986.656	2.196.187	-1.209.530	-55,1%

2) Depositi cauzionali	76.080	76.080	-	0,0%
3) Beni in comodato	50.084.464	22.673.032	27.411.432	120,9%
4) Altri conti d'ordine	2.760.735	2.457.099	303.636	12,4%
Totale F)	53.907.935	27.402.398	26.505.538	96,7%

CONTO ECONOMICO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale _____</i>	Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE 2015/2014	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	670.042.240	673.541.845	-3.499.605	-0,5%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	663.388.977	666.658.357	-3.269.381	-0,5%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	6.653.263	6.786.186	-132.923	-2,0%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	5.713.864	5.899.953	-186.089	-3,2%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LE	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura ext	563.000	550.000	13.000	2,4%
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	376.399	336.233	40.166	11,9%
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	-	97.301	-97.301	-100,0%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 14.329.285	- 16.653.881	2.324.596	-14,0%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	5.752.459	2.209.858	3.542.601	160,3%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	45.336.888	46.352.962	-1.016.074	-2,2%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	16.067.024	16.067.429	-405	0,0%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	4.797.921	5.173.228	-375.307	-7,3%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	24.471.942	25.112.304	-640.362	-2,5%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	9.030.936	3.815.902	5.215.034	136,7%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	7.884.975	8.257.071	-372.096	-4,5%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	8.638.678	7.828.972	809.705	10,3%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	773.739	1.155.540	-381.801	-33,0%
Totale A)	733.130.629	726.508.269	6.622.360	0,9%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	88.706.801	80.928.659	7.778.142	9,6%
a) Acquisti di beni sanitari	87.618.857	79.606.853	8.012.004	10,1%
b) Acquisti di beni non sanitari	1.087.945	1.321.806	-233.861	-17,7%
2) Acquisti di servizi sanitari	361.413.951	359.473.734	1.940.217	0,5%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	43.928.506	43.752.807	175.698	0,4%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	61.412.260	61.533.333	-121.073	-0,2%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	39.112.600	40.688.331	-1.575.732	-3,9%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	1.652.498	1.675.109	-22.611	-1,3%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	7.451.418	7.313.098	138.320	1,9%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	8.574.369	8.220.028	354.341	4,3%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	124.015.371	125.491.280	-1.475.909	-1,2%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	9.925.517	9.207.169	718.348	7,8%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	12.799.359	12.485.305	314.054	2,5%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	945.477	946.577	-1.100	-0,1%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	5.424.587	4.954.284	470.304	9,5%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	36.845.212	35.069.906	1.775.307	5,1%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	3.493.462	2.931.059	562.403	19,2%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	1.827.288	2.105.016	-277.728	-13,2%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	3.565.745	2.972.636	593.109	20,0%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	440.282	127.796	312.485	244,5%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	39.533.959	41.720.929	-2.186.970	-5,2%
a) Servizi non sanitari	38.912.571	41.107.895	-2.195.324	-5,3%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	225.728	209.416	16.312	7,8%
c) Formazione	395.660	403.618	-7.959	-2,0%
4) Manutenzione e riparazione	12.740.616	15.003.736	-2.263.121	-15,1%
5) Godimento di beni di terzi	4.915.280	5.231.745	-316.466	-6,0%
6) Costi del personale	188.831.448	188.727.339	104.109	0,1%
a) Personale dirigente medico	71.963.545	71.246.449	717.096	1,0%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	7.554.751	9.536.743	-1.981.992	-20,8%
c) Personale comparto ruolo sanitario	81.503.969	79.660.488	1.843.481	2,3%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.590.638	1.758.051	-167.413	-9,5%
e) Personale comparto altri ruoli	26.218.545	26.525.607	-307.062	-1,2%
7) Oneri diversi di gestione	3.020.953	2.982.934	38.019	1,3%
8) Ammortamenti	9.593.676	9.564.021	29.655	0,3%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	665.627	508.687	156.940	30,9%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	6.127.123	5.958.576	168.547	2,8%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.800.926	3.096.757	-295.832	-9,6%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	691.020	872.140	-181.120	-20,8%
10) Variazione delle rimanenze	- 2.094.220	617.479	-2.711.698	-439,2%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	2.130.459	-2.791.407	-422,3%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	36.239	-	79.709	-183,4%
11) Accantonamenti	12.475.973	13.757.586	-1.281.613	-9,3%
a) Accantonamenti per rischi	3.385.415	5.700.587	-2.315.172	-40,6%
b) Accantonamenti per premio operosità	220.000	220.000	-	0,0%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	6.705.046	5.780.834	924.212	16,0%
d) Altri accantonamenti	2.165.512	2.056.164	109.348	5,3%
Totale B)	719.829.457	718.880.302	949.155	0,1%

DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	13.301.172	7.627.967	5.673.205	74,4%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	2.402	462	1.940	419,7%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	3.982	18.934	-14.952	-79,0%
Totale C)	- 1.580	- 18.472	16.891	-91,4%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	1.531.570	6.671.979	-5.140.409	-77,0%
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	1.531.570	6.671.979	-5.140.409	-77,0%
2) Oneri straordinari	1.516	255.699	-254.183	-99,4%
a) Minusvalenze	23	-	23	-
b) Altri oneri straordinari	1.493	255.699	-254.206	-99,4%
Totale E)	1.530.055	6.416.280	-4.886.226	-76,2%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	14.829.646	14.025.775	803.871	5,7%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	14.138.923	13.501.641	637.282	4,7%
a) IRAP relativa a personale dipendente	12.551.660	12.503.314	48.346	0,4%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.140.957	692.807	448.150	64,7%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	356.967	259.012	97.954	37,8%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	89.340	46.508	42.832	92,1%
2) IRES	372.980	350.352	22.628	6,5%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	75.709	60.960	14.749	24,2%
Totale Y)	14.587.612	13.912.952	674.660	4,8%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	242.034	112.823	129.211	114,5%

RENDICONTO FINANZIARIO 2015 USL UMBRIA 2 REGIONE UMBRIA

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	242.034
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+)	ammortamenti fabbricati	6.127.079
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	2.649.529
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	155.347
Ammortamenti		8.931.955
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-2.583.071
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-6.055.606
Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		-8.638.678
(+)	accantonamenti SUMAI	220.000
(-)	pagamenti SUMAI	0
(+)	accantonamenti TFR	
(-)	pagamenti TFR	
- Premio operosità medici SUMAI + TFR		220.000
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	
(-)	utilizzo fondi svalutazioni	
- Fondi svalutazione di attività		
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	12.255.973
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-10.817.905
- Fondo per rischi ed oneri futuri		1.438.068
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		2.193.379
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali</i>	272.563
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso comune</i>	89.866
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche</i>	-7.348.492
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso arpa</i>	
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso fornitori</i>	-7.156.455
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti tributari</i>	188.319
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza</i>	-613.999
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione altri debiti</i>	-159.091
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-14.727.289
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-1.232.727
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte</i>	176.829
(+)/(-)	<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
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione</i>	-12.199.222
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune</i>	784.816
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao</i>	5.567.866
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario</i>	
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri</i>	1.391.653
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	-4.278.057
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento del magazzino</i>	-2.094.220
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino</i>	
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	-2.094.220
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-26.964
A - Totale operazioni di gestione reddituale		-20.165.877
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	-554.239
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-554.239
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0
(-)	Acquisto terreni	0
(-)	Acquisto fabbricati	-365.820
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-55.364
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-2.072.711
(-)	Acquisto mobili e arredi	-452.246
(-)	Acquisto automezzi	-393.975
(-)	Acquisto altri beni materiali	-816.894
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-4.157.010
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	
(+)	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	
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi	
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	0
(-)	Acquisto crediti finanziari	-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		-4.711.280
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-24.647.547
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	-2.907.583
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	6.736.427
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	
(+)	aumento fondo di dotazione	-20.818.703
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	18.393.979
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	17.778.462
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	36.172.440
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	
(+)	assunzione nuovi mutui*	
(-)	mutui quota capitale rimborsata	0
C - Totale attività di finanziamento		15.353.737
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		-9.523.421
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		-9.523.421
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0

NOTA INTEGRATIVA 2015 USL UMBRIA 2 REGIONE UMBRIA

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, 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 e la nota integrativa 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 – Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.
NO

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

GEN02 – I criteri utilizzati nella formazione del bilancio non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.
NO

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

GEN03 – 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
NO

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>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>L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.</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. I fabbricati di primo conferimento sono stati iscritti sulla base dei seguenti criteri di valutazione :</p> <ul style="list-style-type: none">- perizia di stima- valutazione secondo criteri del D.P.R. 131/86- perizia di stima sommaria- costo storico di acquisizione <p>I fabbricati ricevuti a titolo gratuito, dalla regione o da altri soggetti pubblici e privati, successivamente alla costituzione dell'azienda, sono stati iscritti sulla base dei seguenti criteri di valutazione:</p> <ul style="list-style-type: none">- perizia di stima

- valutazione secondo criteri del D.P.R. 131/86
- perizia di stima sommaria
- costo storico di acquisizione

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. Le immobilizzazioni che, alla fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo da ammortizzare vengono iscritte a tale minor valore. Questo non viene mantenuto se negli esercizi successivi vengono meno le ragioni della svalutazione effettuata.

Le immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing finanziario vengono contabilizzate secondo quanto previsto dalla vigente normativa italiana, la quale prevede l'addebito a conto economico per competenza dei canoni, l'indicazione dell'impegno per canoni a scadere nei conti d'ordine e l'inserimento del cespite tra le immobilizzazioni solo all'atto del riscatto.

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. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Per i beni di primo conferimento, la sterilizzazione degli ammortamenti avviene mediante storno a conto economico di quote della voce di Patrimonio Netto.
Fondi per rischi e oneri	I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

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

3.Dati relativi al personale

Dati sull'occupazione al 31.12.2015							
PERSONALE DIPENDENTE A TEMPO INDETERMINATO (Conto Annuale)							
Tipologia di personale	T1				T12	T12	T13
	Personale al 31/12/14	di cui Personale Part Time al 31/12/14	Personale al 31/12/15	di cui Personale Part Time al 31/12/15	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese Accessorie
RUOLO SANITARIO	2.738	68	2.705	64	31.780	89.030.833	27.717.878
Dirigenza	773	2	777	1	9.056	38.083.393	20.828.703
- Medico-veterinaria	681	1	688		7.984,27	33.941.797,42	19.337.543,54
- Sanitaria	92	1	89	1	1.071,67	4.141.595,90	1.491.158,99
Comparto	1.965	66	1.928	63	22.724	50.947.440	6.889.176
- Categoria DS	134	2	125	2	1.521,80	3.770.131,70	675.165,29
- Categoria D	1827	64	1800	61	21.159,14	47.093.292,06	6.200.960,41
- Categoria C	3		2		31,00	62.847,40	9.320,13
- Categoria Bs	1		1		12,00	21.168,93	3.729,97
RUOLO PROFESSIONALE	6		6	-	72	247.515	88.003
Dirigenza	5		5		60	223.566,26	87.837,04
Livello dirigenziale							
Comparto	1		1	-	12	23.949	166
- Categoria D	1		1		12	23.948,89	165,72
RUOLO TECNICO	543	26	545	36	6.284	11.458.241	1.330.396
Dirigenza	1		1		12	44.882,93	18.545,20
Livello dirigenziale							
Comparto	542	26	544	36	6.272	11.413.358	1.311.851
- Categoria DS	12		10		135,00	328.472,99	45.406,33
- Categoria D	54		56		658,53	1.398.514,55	114.095,32
- Categoria C	57		58	2	667,52	1.375.887,00	203.192,93
- Categoria Bs	294	4	287	4	3.400,07	6.001.413,60	811.332,93
- Categoria B	88	11	95	18	1.017,18	1.706.486,26	112.564,24
- Categoria A	37	11	38	12	393,76	602.583,39	25.258,77
RUOLO AMMINISTRATIVO	259	15	268	32	3.005	6.467.771	681.069
Dirigenza	9		6		89	347.539,30	298.852,40
Livello dirigenziale							
Comparto	250	15	262	32	2.916	6.120.232	382.217
- Categoria DS	42		42		486,07	1.221.930,87	185.797,86
- Categoria D	81	3	80	10	937,73	2.116.835,81	163.540,73
- Categoria C	80	4	87	8	966,55	1.893.600,69	18.238,07
- Categoria Bs	18	1	17	2	202,77	349.748,32	5.051,79
- Categoria B	28	7	35	12	311,17	520.308,97	9.465,17
- Categoria A	1		1		12,00	17.807,01	123,24
TOTALE	3.546	109	3.524	132	41.141	107.204.360	29.817.346

Dati sull'occupazione al 31.12.15			
Tipologia di personale	T2		T14 (TOTALE)
	Personale al 31/12/14	Personale al 31/12/15	Retribuzioni del Personale a tempo determinato
RUOLO SANITARIO	110	147	5.686.937,23
Dirigenza	54	56	3.735.277,90
- Medico-veterinaria	54	56	3.735.277,90
- Sanitaria			
Comparto	56	91	1.951.659,33
- Categoria DS			
- Categoria D	56	91	1.951.659,33
- Categoria C			
- Categoria Bs			
RUOLO PROFESSIONALE	0	0	-
Dirigenza			
Livello dirigenziale			
Comparto	-	0	-
- Categoria D			
RUOLO TECNICO	0	1	14.947,35
Dirigenza			
Livello dirigenziale			
Comparto	0	1	14.947,35
- Categoria DS			
- Categoria D			
- Categoria C			
- Categoria Bs			
- Categoria B		1	14.947,35
- Categoria A			
RUOLO AMMINISTRATIVO	1	1	76.125,66
Dirigenza	1	1	76.125,66
Livello dirigenziale			
Comparto	0	0	-
- Categoria DS			
- Categoria D			
- Categoria C			
- Categoria Bs			
- Categoria B			
- Categoria A			
TOTALE	111	149	5.778.010,24

Dati sull'occupazione al 31.12.15				
PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)				
	T1A	T1C	T1A	T1C
Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/14 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/14 da altri enti	Personale in comando al 31/12/15 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/15 da altri enti
RUOLO SANITARIO	10	6	19	8
Dirigenza	4	2	7	4
- Medico-veterinaria	3	2	7	3
- Sanitaria	1			1
Comparto	6	4	12	4
- Categoria DS	1			
- Categoria D	5	4	12	4
- Categoria C				
- Categoria Bs				
RUOLO PROFESSIONAL	0	0	0	0
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto	0	0	0	0
- Categoria D				
RUOLO TECNICO	1	0	2	0
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto	1	0	2	0
- Categoria DS	1		1	
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs			1	
- Categoria B				
- Categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO	1	0	1	0
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto	1	0	1	0
- Categoria DS	1		1	
- Categoria D				
- Categoria C				
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				
totale	12	6	22	8

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	7	2	6	2
Dirigenza	7	2	6	2
Comparto				
RUOLO PROFESSIONALE	0	0	0	0
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO TECNICO	0	0	0	0
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	0	0	0
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	-	-
Dirigenza	-	-
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE	-	-
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO	23	47
Dirigenza		
Comparto	23	47
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	-	7
Dirigenza		
Comparto		7

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		
MMG	315	311
PLS	46	46
Continuità assistenziale	174	171
Altro(specialisti ed emerg. Sanitaria)		

4.immobilizzazioni materiali e immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile	
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti		
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento	-			-	-										-
	di cui soggetti a sterilizzazione					-										-
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo	-			-	-										-
	di cui soggetti a sterilizzazione					-										-
AAA070	Dritti di brevetto e dritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-			-	-										-
	di cui soggetti a sterilizzazione					-										-
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-			-	-										-
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	-			-	-										-
	di cui soggette a sterilizzazione					-										-
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	583.291,12			-	583.291,12				1.064.519,51					510.280,76	1.137.529,87
	di cui soggette a sterilizzazione	409.753,88				409.753,88				1.064.519,51					342.422,93	1.131.850,46
AAA160	Migliorie su beni di terzi	6.877.078,31			4.104.319,94	2.772.758,37									155.346,62	2.617.411,75
	di cui soggette a sterilizzazione	3.438.403,26			1.158.429,88	2.279.973,38									114.754,41	2.165.218,97
AAA180	Pubblicità	-			-	-										-
	di cui soggette a sterilizzazione					-										-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		7.460.369	-	-	4.104.320	3.356.049	-	-	-	1.064.520	-	-	-	665.627	3.754.942	
di cui soggette a sterilizzazione		3.848.157	-	-	1.158.430	2.689.727	-	-	-	1.064.520	-	-	-	457.177	3.297.069	

Tab.1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

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 d'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 pubblicità

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile	
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti		
AAA290	Terreni disponibili	4.390.673,98			-	4.390.673,98										4.390.673,98
	di cui soggetti a sterilizzazione					-										-
AAA300	Terreni indisponibili	3.722.988,44			-	3.722.988,44										3.722.988,44
	di cui soggetti a sterilizzazione					-										-
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	16.962.425,45			6.195.282,79	10.767.142,66	64,55							507.388,11		10.259.690,00
	di cui soggetti a sterilizzazione	16.912.417,84			6.183.706,54	10.728.711,30	64,55							505.272,15		10.223.374,60
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	174.554.791,23			49.303.250,15	125.251.541,08						365.928,89		5.619.735,04		119.997.734,93
	di cui soggetti a sterilizzazione	164.813.323,89			47.014.812,80	117.798.511,09						365.928,89		5.277.019,78		112.887.420,20
AAA380	Impianti e macchinari	8.473.627,53			6.662.572,98	1.811.054,55				64.660,00				339.282,15		1.536.432,40
	di cui soggetti a sterilizzazione	6.115.389,97			4.379.603,98	1.735.785,99				64.660,00				306.966,48		1.493.479,51
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	55.813.034,61			52.178.187,11	3.634.847,50				2.200.501,97				1.447.378,30		4.387.971,17
	di cui soggette a sterilizzazione	32.706.509,10			29.224.278,71	3.482.230,39				2.200.501,97				1.319.171,21		4.363.561,15
AAA440	Mobili e arredi	8.994.583,70			8.395.805,71	598.777,99				454.530,34			513,53	415.232,80		637.562,00
	di cui soggetti a sterilizzazione	3.888.410,23			3.699.620,28	188.789,95				454.530,34			490,80	243.973,78		398.855,71
AAA470	Automezzi	3.075.376,87			2.647.081,17	428.295,70				393.975,23				187.369,39		634.901,54
	di cui soggetti a sterilizzazione	720.765,59			310.288,92	410.476,67				393.975,23				170.846,17		633.605,73
AAA500	Oggetti d'arte	3.550,00			-	3.550,00								-		3.550,00
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	8.986.739,23			8.493.891,02	492.848,21	64,55			778.752,46			272,25	411.662,97		859.730,00
	di cui soggetti a sterilizzazione	2.919.834,19			2.487.264,81	432.569,38	64,55			778.752,46			272,25	358.250,82		852.863,32
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	1.652.845,09			-	1.652.845,09				50.888,56						1.703.733,65
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	286.630.636,13	-	-	133.876.070,93	152.754.565,20	-	-	-	3.943.308,56	365.928,89	-	785,78	8.928.048,76	148.134.968,11	
	di cui soggette a sterilizzazione	228.076.650,81	-	-	93.299.576,04	134.777.074,77	-	-	-	3.892.420,00	365.928,89	-	763,05	8.181.500,39	130.853.160,22	

Tab. 5 – Dettaglio delle immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Altri beni	7.362.211,27	7.042.390,04	319.821,23
Informatica, audiovisivi e macchine da ufficio	806.772,98	266.863,16	539.909,82
Costi di manutenzione straordinaria altri beni	-		-
Altri beni di valore inferiore a €516,46	939.746,34	939.746,34	-
Informatica, audiovisivi e macch. da ufficio di valore infer. a €516,4	644.015,30	644.015,30	-
TOTALE	9.752.745,89	8.893.014,84	859.731,05

Tab. 6 – Dettaglio delle altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
P.O. SPOLETO PROGETTO RISTRUTTURAZIONE	PROPRI	11.417,94			11.417,94
UMI CARDUCCI	PROPRI	4.074,96			4.074,96
PROGETT.NE OSPEDALI NARNI AMELIA	PROPRI	1.637.352,19			1.637.352,19
PO CASCIA -OPERE DI SICUREZZA ANTINCENDIO-	EX ART 20 L.67/88		6.885,33		6.885,33
CITTA DELLA SALUTE TERNI PROGRITTO RENDERSLIDE	PROPRI		6.344,00		6.344,00
CENTRO GERIATRICO LE GRAZIE TERNI	REGIONE		27.169,19		27.169,19
PO AMELIA RIACIMENTO FACCIATA	PROPRI		4.146,04		4.146,04
NCARICO X RISANAMENTO FACCIATE P.NICOSIA,25 ROMA	PROPRI		6.344,00		6.344,00
TOTALE		1.652.845,09	50.888,56	-	1.703.733,65

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali

IMM01 – 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.

NO

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

IMM02 – 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.

NO

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.

IMM05 – Svalutazioni.

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

IMM06 – Rivalutazioni.

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

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

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

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

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

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	

<p>IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?</p>	<p>NO</p>	
<p>IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?</p>	<p>Si</p>	<p>D.G. 445 del 9/11/2011 alienazione beni rustici –Spello € 82.679 (perizia di stima a base d’asta) D.G. 217 del 08/06/2011 varie unita’ immobiliari Cascia € 396.386,50 (perizia di stima a base d’asta) D.G. 463 del 21/12/2012 immobili Spoleto valore € 2.496.000(perizia di stima a base d’asta) D.G. 459 del 18/11/2011 4 unita’ immobiliari Foligno € 997.031,10 (perizia di stima a base d’asta) D.G. 1690 del 29/12/2011 alienazione mediante trattativa privata con la società immobiliare Mossa del Palio srl di beni immobili siti nel comune di Orvieto autorizzazione regionale ex art.5 comma 2 del Dlgs n.229/99 € 508.408,00 D.G. 1294 del 23/10/2012 alienazione mediante asta pubblica in distinti lotti di beni immobili siti nel comune di Narni autorizzazione regionale ex art.5 comma 2 del Dlgs n.229/99 € 2.390.767,25 Delibera DG n.995 del 30/06/2011 Richiesta autorizzazione regionale ai sensi e per gli effetti del DLgs 502/92 e L.R. 51/1995 e L.R. 14/1997 art.15 bis alienazione di beni immobili ubicati nel comune di Terni in loc. San Crispino € 531.403,00 Delibera DG n.976 del 20/10/2015 Richiesta autorizzazione regionale alla vendita ai sensi dell’art.5 del D.Lgs 30/12/1992 n.502 e del correlato art.88 della L.R. 9 aprile 2015 n.11 e contestuale trasferimento di proprietà €5.400.000,00</p>
<p>IMM14 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche</p>	<p>SI</p>	<p>In relazione alle esigenze contabili aziendali, già dagli anni antecedenti</p>

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)?

la costituzione dell’Azienda USL Umbria 2, si è provveduto ad effettuare il censimento straordinario dei beni mobili, che tuttavia, anche in relazione alla difficoltà connessa all'unificazione dei gestionali provenienti dalle ex Aziende n. 3 e n. 4 ed alla necessità immettere i dati in modo omogeneo nella procedura SAP, non è ancora perfezionato. In tale prospettiva, al fine di disporre di un quadro generale dei beni di proprietà dell’Azienda uniformemente trattato, si è ritenuto necessario incaricare la Società Elettronica Biomedicale, nell’ambito del contratto in essere, completando così la ricognizione straordinaria del patrimonio mobiliare dell’area riguardante l’ex Azienda USL n. 4. Tale ricognizione, a causa dell'elevato numero delle strutture, nonché per l'imponente numero dei cespiti afferenti la nuova Azienda USL Umbria2, richiede ancora alcune verifiche di perfezionamento e, come obiettivo, sarà definita entro il mese di luglio 2016. Si tiene a precisare tuttavia che, da una prima analisi effettuata in collaborazione con Umbria Salute (gestore della procedura SAP) sulla base dei dati patrimoniali ad oggi

rilevati, emerge un valore residuo dei beni non ancora individuati nel censimento effettuato ed oggetto delle ultime verifiche, che risulta essere inferiore a € 5.000 e che tale importo, comunque, trova copertura nei fondi del Bilancio Aziendale.

5. Immobilizzazioni finanziarie

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

Tab. 8 – Dettaglio Crediti finanziari (movimenti dell'esercizio)

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

Tab. 9 – Dettaglio del fondo svalutazione dei crediti finanziari

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/X 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 – Dettaglio 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 – Dettaglio dei crediti finanziari distinti per scadenza

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:	121.004,97	-	-	121.004,97	-	-	-	31,36	-	121.036,33
	Partecipazioni in imprese controllate	121.004,97			121.004,97				0		121.004,97
	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	121.004,97	-	-	121.004,97	-	-	-	31,36	-	121.036,33

Tab. 12– Dettagli e movimentazioni dei titoli che costituiscono immobilizzazioni finanziarie

ELENCO PARTECIPAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valorizzazione (costo / PN)
Partecipazioni in imprese controllate:										
Webred Servizi Scrl (trasformata il 31/08/2014 in Umbria Salute scrl)										
Istituto Prosperius Tiberino Spa										
Leonardo s.r.l.	Piazza Giacomini,40 Fol	Società a Responsabilità Limitata	38.000,00	100%	83.449	493.061	9.953	100%	38.250,35	PN
Umbria Salute S.c. a r.l.	Via E. Dal Pozzo snc Pe	Società cons. a Responsabilità Limitata	100.000	100%	334.963	5.118.738	-	25%	82.754,62	PN
Partecipazioni in imprese collegate										
Partecipazioni in altre imprese:										
Consorzio Metis										
Consorzio SIR										
Consorzio Completamento Corso di Laurea in Medicina e Chirurgia										
Umbria Digitale scrl	Via G.B. Pontani 36 Per	Società a Responsabilità Limitata	4.000.000	100%	4.662.734	21.476.195	36.029	0,000784%	31,36	PN

Tab. 13 – Elenco delle partecipazioni

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:	121.004,97	-	-	121.004,97	-	-	-	-	-	121.004,97
Webred Servizi Scrl				-						-
Istituto Prosperius Tiberino Spa				-						-
Leonardo s.r.l.	38.250,35			38.250,35						38.250,35
Umbria Salute S.c. a r.l.	82.754,62			82.754,62						82.754,62
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 scrl	-			-				31,36		31,36

Tab.14 – Dettaglio delle partecipazioni

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)?	NO	

6. Rimanenze

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	3.606.970,84	-	2.050.332,95	-	-	5.657.303,79	194.594,16	502.592,12
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	3.523.487,38		2.030.555,53			5.554.042,91	194.594,16	488.375,98
	Medicinali senza AIC	19.589,32		9.997,27			29.586,59		10.521,50
	Emoderivati di produzione regionale	63.894,14		9.780,15			73.674,29		3.694,64
ABA030	Sangue ed emocomponenti	-					-		
ABA040	Dispositivi medici	3.207.433,44	-	111.297,81	-	-	3.318.731,25	-	1.772.969,57
	Dispositivi medici	2.659.126,26		23.457,50			2.682.583,76		1.488.373,43
	Dispositivi medici impiantabili attivi	33.608,06		4.151,26			37.759,32		37.759,32
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	514.699,12		83.689,05			598.388,17		246.836,82
ABA050	Prodotti dietetici	88.821,47		34.293,63			123.115,10		3.347,17
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	393.038,07				74.835,52	318.202,55		137.901,38
ABA070	Prodotti chimici	26.843,98				3.361,70	23.482,28		10.538,67
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	5.068,10		9.965,28			15.033,38		14.371,69
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	10.863,65		2.766,47			13.630,12		2.895,52
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-					-		
	RIMANENZE BENI SANITARI	7.339.039,55	-	2.208.656,14	-	78.197,22	9.469.498,47	194.594,16	2.444.616,12
ABA120	Prodotti alimentari	429,55		55,96			485,51		
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	52.786,02				31.536,23	21.249,79		
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	-					-		
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	176.266,54		17.232,76			193.499,30		
ABA160	Materiale per la manutenzione	-					-		
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	22.654,44				21.991,90	662,54		
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-					-		
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	252.136,55	-	17.288,72	-	53.528,13	215.897,14	-	-

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	

7. Crediti

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	145.854,23	-	-	145.854,23	-
	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:	145.854,23	-	-	145.854,23	-
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	145.854,23			145.854,23	
	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	656.223,28		176.829,14	479.394,14	
	TOTALE CREDITI V/STATO	802.077,51	-	176.829,14	625.248,37	-

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	31.123.372,05	12.199.222,35	-	43.322.594,40	-
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	22.630.134,70	11.075.323,84	-	33.705.458,54	-
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	22.067.549,95	11.075.323,84		33.142.873,79	
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	-			-	
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	562.584,75			562.584,75	
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	-			-	
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-			-	
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	550.000,00	13.000,00		563.000,00	
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	7.943.237,35	1.110.898,51		9.054.135,86	
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-			-	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	4.858.795,59	24.647.546,87	-	29.506.342,46	-
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	4.858.795,59	17.911.120,19		22.769.915,78	
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	-			-	
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	6.736.426,68	-	6.736.426,68	-
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	-	6.736.426,68		6.736.426,68	
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	35.982.167,64	36.846.769,22	-	72.828.936,86	-

Tab. 16 – Crediti (movimenti dell'esercizio) – I parte

Si precisa che il credito v/Regione per Contributo Non Autosufficienza è pari ad euro 7.884.370,21.

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	CREDITI V/COMUNI	1.702.678,08	-	784.816,31	917.861,77	290.843,83
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	7.491.297,08	-	5.557.247,26	1.934.049,82	30.243,57
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	6.662.258,60		5.499.763,36	1.162.495,24	
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	321.220,59			321.220,59	
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	507.817,89		57.483,90	450.333,99	30.243,57
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	-			-	
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	220.568,78		10.618,99	209.949,79	
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	7.711.865,86	-	5.567.866,25	2.143.999,61	30.243,57
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	204.681,37	-	-	204.681,37	-
ABA620	Crediti v/enti regionali	204.681,37			204.681,37	
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali	-			-	
ABA640	Crediti v/altre partecipate	-			-	
ABA650	CREDITI V/ERARIO	91.975,54	34.554,73		126.530,27	
	CREDITI V/ALTRI	10.283.097,07	371.704,62	1.797.912,71	8.856.888,98	268.928,03
ABA670	Crediti v/clienti privati	4.154.168,96		1.240.785,15	2.913.383,81	268.928,03
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	557.127,56		557.127,56	-	
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	358.114,40	0,08		358.114,48	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-			-	
ABA710	Altri crediti diversi	5.213.686,15	371.704,54		5.585.390,69	

Tab. 17– Crediti (movimenti dell'esercizio) – II parte

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	-	-	-	-

	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 – Fondo svalutazione crediti – I 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:	3.166.621,93	691.020,00	-	3.857.641,93
ABA670	Crediti v/clienti privati	3.166.621,93	691.020,00		3.857.641,93
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 – Fondo svalutazione crediti – II parte

L'accantonamento del fondo svalutazione crediti per l'esercizio 2015 è stato determinato secondo la media dei crediti verso privati non riscossi negli anni 2012-2013-2014 pari ad euro 691.020,00.

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	121.116,96	-	24.737,27	-	-
	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:	121.116,96	-	24.737,27	-	-
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	121.116,96		24.737,27		
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	341.075,37	13.464,86	27.831,60	26.853,00	70.169,31
	TOTALE CREDITI V/STATO	462.192,33	13.464,86	52.568,87	26.853,00	70.169,31

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	714.593,19	150.596,20	80.000,00	24.792.571,26	17.584.833,75
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	325.542,60	150.596,20	-	21.038.157,02	12.191.162,72
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	325.542,60	150.596,20		20.475.572,27	12.191.162,72
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale					
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale				562.584,75	
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					563.000,00
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	389.050,59		80.000,00	3.754.414,24	4.830.671,03
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO:	365.615,74	794.678,98	-	3.030.673,69	25.315.374,05
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	365.615,74	794.678,98		3.030.673,69	18.578.947,37
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	-	-	-	6.736.426,68
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite					6.736.426,68
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	1.080.208,93	945.275,18	80.000,00	27.823.244,95	42.900.207,80

Tab. 20 – Crediti (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
ABA530	CREDITI V/COMUNI	593.826,03	5.711,10	3.118,24	296.970,15	18.236,25

	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE:	89.009,25	38.189,57	276.957,00	41.640,48	1.488.253,52
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					1.162.495,24
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	71.220,59		250.000,00		
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	17.788,66	38.189,57	26.957,00	41.640,48	325.758,28
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	141.840,89	11.122,44	30.044,34	24.573,23	2.368,89
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	230.850,14	49.312,01	307.001,34	66.213,71	1.490.622,41

	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI:	204.573,54	-	-	107,83	-
ABA620	Crediti v/enti regionali	204.573,54			107,83	
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali					
ABA640	Crediti v/altre partecipate					

ABA650	CREDITI V/ERARIO			5.198,79	76.613,75	44.718,03
--------	------------------	--	--	----------	-----------	-----------

	CREDITI V/ALTRI:	6.235.101,02	1.256.702,75	2.521.032,10	901.306,84	1.800.388,20
ABA670	Crediti v/clienti privati	2.645.056,06	562.152,62	1.870.805,34	273.590,01	1.419.421,71
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	258.850,09	15.657,49	11.460,11	64.523,58	7.623,21
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca					
ABA710	Altri crediti diversi	3.331.194,87	678.892,64	638.766,65	563.193,25	373.343,28

Tab. 21 – Crediti (anno di formazione) – Il parte

Si precisa che la voce crediti v/clienti privati (ABA670) è al lordo del fondo svalutazione crediti.

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	145.854,23	-	-
	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:	145.854,23	-	-
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	145.854,23		
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	479.394,14		
	TOTALE CREDITI V/STATO	625.248,37	-	-

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	43.322.594,40	-	-
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	33.705.458,54	-	-
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	33.142.873,79		
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale			
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	562.584,75		
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	563.000,00		
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	9.054.135,86		
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA	-		
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO:	29.506.342,46	-	-
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	22.769.915,78		
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione			
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	6.736.426,68	-	-
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	6.736.426,68		
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	72.828.936,86	-	-

Tab. 22 – Crediti (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
ABA530	CREDITI V/COMUNI	917.861,77		
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	1.934.049,82	-	-
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	1.162.495,24		
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	321.220,59		
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	450.333,99		
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	209.949,79		
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	2.143.999,61	-	-
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI:	204.681,37	-	-
ABA620	Crediti v/enti regionali	204.681,37		
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali	-		
ABA640	Crediti v/altre partecipate	-		
ABA650	CREDITI V/ERARIO	126.530,27		
	CREDITI V/ALTRI:	8.856.888,98	-	-
ABA670	Crediti v/clienti privati	2.913.383,81		
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-		
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	358.114,48		
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-		
ABA710	Altri crediti diversi	5.585.390,69		

Tab. 23 – Crediti (scadenza) – II parte

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
ASL UMBRIA 1	1.162.495,24	13.572,95	65.663,90
USL UMBRIA 2			
AO PERUGIA		1.285,86	12.036,97
AO TERNI		306.361,78	372.633,12
TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	1.162.495,24	321.220,59	450.333,99

Tab. 24 – Dettaglio crediti intraregionali per singola azienda

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:		3.655.936,65	-	3.655.936,65	18.578.947,37	- 625.263,16	22.769.915,58
	Cofinanziamento regionale previsto dall'Accordo di programma per il settore degli investimenti sanitari ex art. 20 L.N. 67/88 s	DGR1467/2015 DGR 1765/2014	3.655.936,65		3.655.936,65	18.578.947,37	- 625.263,16	21.609.620,86
	altro	dgr 640/2001-1973/09-1345/13 1968/2011	1.841.869,74	639.011,00	1.202.858,74		- 42.564,02	1.160.294,72
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione				-			-
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite:		-	-	-	6.736.426,68	-	6.736.426,68
		DGR 350/2016			-	4.515.072,79		4.515.072,79
		DGR200/2016			-	2.221.353,89		2.221.353,89
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				-			-
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				-			-

Tab.25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto deliberati

Dettaglio voce "ALTRO" euro 1.160.294,72:

- quota c/cap 2000-2001 euro 364.625,84
- DGR 1973 del 23/12/009 "Programma straordinario di investimenti per l'acquisizione di tecnologie e per la realizzazione ed ammodernamento di strutture sanitarie" euro 207.435,98
- DGR 1968 del 23/12/2009 " Servizio di assistenza odontoiatrica protesica ed ortesica. Assegnazione contributo gabinetti odontoiatrici" euro 131.365,00
- DGR 1695 /2011 "L.R. n.3/2010 piano di settore delle opere pubbliche per la sanità" euro 455.878,00
- DGR 1150/11 euro 989,90

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

CRED01 – Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante.
NO

Altre informazioni relative ai crediti.

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

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

CODICE MOD. SP	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore netto
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	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 – 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 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 – Dettaglio attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

9. Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	160.212,05	48.407,03		208.619,08
ABA770	Istituto Tesoriere	85.339.707,84		9.628.716,24	75.710.991,60
ABA780	Tesoreria Unica	-			-
ABA790	Conto corrente postale	107.415,80	56.888,54		164.304,34

Tab.29 – 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?	NO	
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	Nella voce "cassa" sono comprese: Casse economali per euro 10.000,00 e Altre Casse per euro 198.634,08

10. Ratei e risconti attivi

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

Tab.30 – Ratei attivi

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE	1.742.216,86	-
BA1690	Premi di assicurazione - R.C. Professionale	1.232.877,30	
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato		
BA1940	Anticipo canoni locazioni		
BA2000	Fitti passivi	9.479,39	
BA2020	Canoni di noleggio per centri elettrocontabili ed assimilati - area sanitaria		
BA2030	Canoni di noleggio per centri elettrocontabili ed assimilati - area non sanitaria	29.700,00	
BA2050	Canoni di leasing operativo - area sanitaria	297.270,69	
	Altro (manutenzione- assicurazione)	172.889,48	

Tab.31 – Risconti attivi

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

Informazione

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)?

Caso presente in azienda? Se sì, illustrare

NO

11. Patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)	
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	40.635.363,29			2.907.582,89			37.727.780,40
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	89.632.077,92	-	22.665.520,59	4.032.980,33	9.940.961,44	-	118.205.579,62
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	-						-
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	7.254.447,23	-	17.348.249,83	-	-	-	24.602.697,06
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	7.254.447,23		17.348.249,83				24.602.697,06
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-						-
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	-						-
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	65.076.904,68	116.781,43	928.947,37	2.583.071,36			63.539.562,12
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	185.819,10			10.245,44			175.573,66
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	17.114.906,91	-116.781,43	4.388.323,39	1.439.663,53	9.940.961,44		29.887.746,78
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	9.340.438,54		357.356,79	1.169.724,03	31,36		8.528.102,66
PAA110	ALTRE RISERVE:	1.030.047,49	-	-	226.640,31	-763,05	-	802.644,13
PAA120	Riserve da rivalutazioni	-						-
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	18.142,00			5.929,00			12.213,00
PAA140	Contributi da reinvestire	-						-
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	-						-
PAA160	Riserve diverse	1.011.905,49			220.711,31	-763,05		790.431,13
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	-	-	6.736.426,68	-	-	-	6.736.426,68
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-						-
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-						-
PAA200	Altro	-		6.736.426,68				6.736.426,68
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-14.424.360,01	112.822,96					- 14.311.537,05
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	112.822,96	-112.822,96				242.034,04	242.034,04
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	126.326.390,19	-	29.759.304,06	8.336.927,56	9.940.229,75	242.034,04	157.931.030,48

Tab. 32 – Patrimonio netto

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
PAA020	Per beni di prima dotazione:					-	-	-	-	-	-	-	-
	...assegnati in data antecedente al 1/1/2013												
	...assegnati a partire dall'1/1/2013:												
	1)												
	2)												
	Altro												
PAA030	Da Stato:					7.254.447,23	-	17.650.000,00	301.750,17	-	24.602.697,06	4.406.670,39	5.736.200,30
	...assegnati in data antecedente al 1/1/2013					3.781.307,23					3.781.307,23	3.781.307,23	3.781.307,23
	...assegnati a partire dall'1/1/2013:												
	1) FIN ART. 20 DGR 1765/2014					3.473.140,00			301.750,17		3.171.389,83	625.263,16	1.954.893,07
	2) FIN ART. 20 DGR 1467/15							17.650.000,00			17.650.000,00		
	Altro												
PAA070	Da Regione:					85.076.904,88	-	928.947,37	2.583.071,36	116.781,43	63.539.562,12	42.564,02	63.452,58
	...assegnati in data antecedente al 1/1/2013	Vincolato	2012	DGR 1968/12 DD	Attrezzature	84.894.107,83			2.583.071,36	116.781,43	62.427.817,90	42.564,02	36.283,39
	...assegnati a partire dall'1/1/2013:												
	1) ART20 ANNO 2014	vincolato	2014	DGR1765/14	varie	182.796,95					182.796,95		27.169,19
	2) ART20 ANNO 2015	vincolato	2015	DGR 1467/2015	OSP. NARNI-INTERVENTI			928.947,37			928.947,37		
	Altro												
PAA080	Da altri soggetti pubblici:					185.919,10	-	-	10.245,44	-	175.573,66	175.573,66	175.573,66
	...assegnati in data antecedente al 1/1/2013					185.919,10			10.245,44		175.573,66	175.573,66	175.573,66
	...assegnati a partire dall'1/1/2013:												
	1)												
	2)												
	Altro												
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:					17.114.906,91	-	14.328.284,83	1.439.863,53	-116.781,43	29.887.746,78	27.055.888,35	11.174.122,79
	...assegnati in data antecedente al 1/1/2013												
	...assegnati a partire dall'1/1/2013:												
	1) ANNO 2014			del 1159/14 e 493/15		6.550.000,00					5.110.336,47	6.550.000,00	
	2) ANNO 2015			DGR 57.25.1.15				4.388.323,39	1.439.863,53		4.388.323,39		11.174.122,79
	Altro					10.564.906,91		9.940.961,44		-116.781,43	20.389.086,92	20.505.888,35	

Tab. 33 – Dettaglio finanziamenti per investimenti ricevuti negli ultimi 3 esercizi

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		-	-	-
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale	-	-	-	-

Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

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

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN 01 – SI Nell'esercizio sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti, erogati da:
€ . 315.766,54 da privati

PN02 – Fondo di dotazione

PN 02 – SI Il fondo di dotazione ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente :

FONDO DI DOTAZIONE al 31/12/2015 €. - 37.727.780,40
Il saldo di apertura al 01/01/2015 di € . -40.635.363,29
ha subito una variazione pari ad € . 2.907.582,89
dovuta a:
- Utilizzo per sterilizzazione pari ad - € . 2.907.582,89

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)?	NO	DETTAGLIO	
		Fondo di dotazione	37.727.780,40
		Riserva per valutazione iniziale delle immobilizzazioni	60.998.421,98
		Riserva per investimenti già impegnati nelle gestioni pregresse	1.366.934,20
		Riserva per investimenti già impegnati nelle gestioni liquidatorie	
		Riserva per valutazione iniziale delle giacenze	3.249.904,26
Riserva /deficit per altre attività e passività iniziali	- 54.282.949,76		
Riserva per ripiano disavanzi delle gestioni pregresse	39.218.916,59		

Rettifiche per Adeguamento ai nuovi Principi Contabili (RANPC)	-	12.823.446,87
---	---	---------------

12. Fondi per rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	-				-
PBA010	FONDI PER RISCHI:	28.407.802,31	3.416.175,08	-	3.562.361,14	28.261.616,25
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	19.649.895,87	1.658.233,51	- 1.587.097,24	2.412.306,71	17.308.725,43
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	5.278.462,41	323.358,00		10.753,72	5.591.066,69
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-				-
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	1.529.384,24	1.066.000,00		282.046,09	2.313.338,15
PBA060	Altri fondi rischi:	1.950.059,79	368.583,57	1.587.097,24	857.254,62	3.048.485,98
	F.do svalutazione immobilizzazioni finanziarie					-
	Equo indennizzo	296.785,18			9.505,89	287.279,29
	Ferie maturate e non godute	345.569,51				345.569,51
	Interessi moratori					-
	Franchigie ass.ve					-
	Manutenzioni e ristrutturazioni future					-
	Altri	1.307.705,10	368.583,57	1.587.097,24	847.748,73	2.415.637,18
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	-	-	-	-	-
PBA080	FSR indistinto da distribuire	-				-
PBA090	FSR vincolato da distribuire	-				-
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi	-				-
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-				-
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-				-
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca	-				-
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti	-				-
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	5.888.822,41	6.705.046,01	214.745,12	5.752.459,09	7.056.154,45
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	5.515.105,00	6.557.693,59		5.515.105,00	6.557.693,59
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	76.917,24	38.585,04	29.852,81	98.840,88	46.514,21
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	-				-
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	296.800,17	108.767,38	184.892,31	138.513,21	451.946,65
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	35.474.017,42	8.058.239,80	- 214.745,12	7.426.572,56	35.890.939,54
PBA210	Fondi integrativi pensione	150.290,15				150.290,15
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	-				-
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	458.994,91	362.658,63	-	10.111,54	811.542,00
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	31.653,00				31.653,00
PBA260	Altri fondi per oneri e spese:	34.833.079,36	7.695.581,17	- 214.745,12	7.416.461,02	34.897.454,39
	Fondo incentivazioni per il personale convenzionato	8.442.569,22	5.797.778,72	-	3.733.358,17	10.506.989,77
	Fondo oneri differiti per attività libero professionale	1.414.012,84	465.384,64			1.879.397,48
	Fondo oneri personale in quiescenza	2.286.844,42			60.213,00	2.226.631,42
	Quote inutilizzate di concorsi rimborsi e recuperi da Regione	1.541.888,91	500.166,57	91.491,12	243.714,29	1.889.832,31
	Altri	21.147.763,97	932.251,24	- 306.236,24	3.379.175,56	18.394.603,41
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	69.770.642,14	18.179.460,89	-	16.741.392,79	71.208.710,24

Tab.36 – Fondo rischi e oneri

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2015
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia		Esercizio 2014	Esercizio 2015	
			Esercizio 2012 e precedent i	Esercizio 2013			
Quota Contributo AIDS	2014 2012 2013	294.843,00	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				294.843,00
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale				
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale	0,00	0,00	0,00	294.843,00
Quota Contributo ETRA COMUNITARI	2014 2015	830.606,00	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				830.606,00
			B.6) Costi del personale				
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale	0,00	0,00	0,00	830.606,00
obiettivi di PSN	2014 2015	10469575,92 6557693,59	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			6.269.575,92	4.200.000,00
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale				
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale	0,00	0,00	6.269.575,92	4.200.000,00
Esclusivita di rapporto	2014 2015	189.656,00	B.1) Acquisti di beni				
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
			B.6) Costi del personale				189.656,00
			Altri costi (dettagliare)				
			Totale	0,00	0,00	0,00	189.656,00
totale		18.342.374,18			6.269.575,92	5.515.105,00	6.557.693,26

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2015
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2012 e precedenti	Esercizio 2013	Esercizio 2014	Esercizio 2015	
Progetto sui Problemi Alcool Correlati	2011	4.000,00	B.1) Acquisti di beni	2.908,24			879,62	212,14
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	2.908,24	0,00	0,00	879,62	
PROGETTI REGIONALI NEL CAMPO DELL'ALCOLOGIA	2011	5.894,23	B.1) Acquisti di beni	2.394,23	3.498,02	0,00		1,98
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	2.394,23	3.498,02	0,00	0,00	
Progetto Famiglia Emergente	2010	25.000,00	B.1) Acquisti di beni			42,64		17.457,36
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	7.500,00				
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	7.500,00	0,00	42,64	0,00	
Progetto Net Outcome	2013 2015	6.638,22 5.310,58	B.1) Acquisti di beni					2.479,86
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		3.319,09	2.885,85	3.264,00	
			Missioni e Rimborsi					
			Totale	0,00	3.319,09	2.885,85	3.264,00	
Incidence and Outcome Study	2010 2013 2015	67770 23.348,3	B.1) Acquisti di beni			2.793,80	7.440,78	41.599,52
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	23.370,00	15.914,20			
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	23.370,00	15.914,20	2.793,80	7.440,78	
Rampc Zampolini	2009	22.517,18	B.1) Acquisti di beni		16.872,63	396,50	236,68	3.116,46
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			800,00	1.094,91	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	16.872,63	1.196,50	1.331,59	
Piano Regionale Prevenzione 2010-2012	2012 2013 2014 2015	58.000 50.000 50.000 158.000	B.1) Acquisti di beni			1.683,11	691,66	248.834,03
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			951,60		
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	48.040,00	5.720,00	6.666,40	3.413,20	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	48.040,00	5.720,00	9.301,11	4.104,86	

Progetto Grandi opere infrastrutturali	2011	50.000,00	B.1) Acquisti di beni	49.005,00				995,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
Totale	49.005,00	0,00	0,00	0,00				
Progetto Regionale Celiachia	2011	24.000,00	B.1) Acquisti di beni	2.191,38				1.480,78
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	14.400,00	5.409,84	518,00		
			Altri costi (dettagliare)					
Totale	16.591,38	5.409,84	518,00	0,00				
REALIZZAZIONE DI MODULI INFORMATIVI SULLA CELIACHIA	2011	35.000,00	B.1) Acquisti di beni			5.292,76		9.040,24
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			20.667,00		
			Altri costi (dettagliare)					
Totale	0,00	0,00	25.959,76	0,00				
progetto regionale Contributo Brucellosi	2012 2013	63.000,00	B.1) Acquisti di beni		24.102,46	5.866,98	20.671,68	7.600,88
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari				4.758,00	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
Totale	0,00	24.102,46	5.866,98	25.429,68				
PIANO REGIONALE STRAORDINARIO BRUCELLOSI BOVINA E BUFALINA	2012	15.000,00	B.1) Acquisti di beni			0,00		15.000,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00				
progetto regionale Educazione Alla Salute	2011	20.000,00	B.1) Acquisti di beni					20.000,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00				
piano regionale Gudagnare in salute(anziani in cammino)	2011	16.274,00	B.1) Acquisti di beni					9.724,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	6.550,00				
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
Totale	6.550,00	0,00	0,00	0,00				
Progetto Regionale malattie Professionali(Malprof)	2009 2010	27.500,00	B.1) Acquisti di beni	11.808,00				764,79
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	8.470,58				
			B.6) Costi del personale	2.219,06	1.954,05	2.283,52		
			Altri costi (dettagliare)					
Totale	22.497,64	1.954,05	2.283,52	0,00				

MAL-PROF. DGR 1099/2009	2010	37.500,00	B.1) Acquisti di beni					2.915,89
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	19.101,44	6.681,39	7.201,28	1.600,00	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	19.101,44	6.681,39	7.201,28	1.600,00	
Progetto trasporto e sicurezza Stradale	2006	18.000,00	B.1) Acquisti di beni	8.996,81	749,68			1.953,51
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	6.300,00				
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	15.296,81	749,68	0,00	0,00	
Contributi Servizi Veterinari	2012 2013	75.457,47	B.1) Acquisti di beni				3.026,00	72.431,47
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	3.026,00	
CONTRIBUTO SERV.SANITA' PUBBLICA VETERINARIA	2012	108.347,00	B.1) Acquisti di beni	0,00	56.009,28			15.137,72
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			25.200,00	12.000,00	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	56.009,28	25.200,00	12.000,00	
progetto Regionale randagismo	2011	10.442,26	B.1) Acquisti di beni	816,75	163,35	9.058,30		403,86
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	816,75	163,35	9.058,30	0,00	
CONTRIBUTO RANDAGISMO	2011	5.558,69	B.1) Acquisti di beni	0,00	0,00	0,00	3.013,40	2.545,29
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	3.013,40	
Progetto Trasporto sostenibile	2008	12.000,00	B.1) Acquisti di beni		867,57	0,00		32,43
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	11.100,00				
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	11.100,00	867,57	0,00	0,00	
Progetto Legionellosi	2011	25.000,00	B.1) Acquisti di beni					4.080,94
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	20.919,06				
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	20.919,06	0,00	0,00	0,00	
Progetto Eventi Awersi vaccinazione hpv	2011	9.500,00	B.1) Acquisti di beni					2.300,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	7.200,00				
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	7.200,00	0,00	0,00	0,00	

Progetto "Promozione alla salute guadagnare in salute" - Pedibus	2011	5.000,00	B.1) Acquisti di beni	4.730,40	60,90			208,70
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	4.730,40	60,90	0,00	0,00	
Progetto stili di vita ed educazione Alla Salute	2011	30.400,00	B.1) Acquisti di beni			489,40	3.141,50	14.699,80
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	10.899,65				
			Altri costi (dettagliare)				1.169,65	
			Totale	10.899,65	0,00	489,40	4.311,15	
Progetto servizi Veterinari e Sicurezza alimentare	2008	177.000,00	B.1) Acquisti di beni		6.708,78	71.221,12	2.714,50	8.331,47
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	86.824,00	1.200,13			
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	86.824,00	7.908,91	71.221,12	2.714,50	
ATTIVITA' VETERINARIA E SICUREZZA ALIMENTARE	2011	82.552,08	B.1) Acquisti di beni	20.310,09	33.823,11	1.765,06	4.958,23	95,61
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			14.399,98	7.200,00	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	20.310,09	33.823,11	16.165,04	12.158,23	
Qualità e Salute nella terza età	2008	14.000,00	B.1) Acquisti di beni	7.592,75	1.239,37	0,00	4.306,60	861,28
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	7.592,75	1.239,37	0,00	4.306,60	
Piano di Intervento verifica Sismica	2011	325.542,6	B.1) Acquisti di beni					476.138,80
	2012	150.596,2	B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
	Totale	0,00	0,00	0,00	0,00			
Ricerca scientifica programma Socio sanitari Disabilità	2011	16.000,00	B.1) Acquisti di beni	7.180,14	883,28			1.676,55
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	6.260,03				
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	13.440,17	883,28	0,00	0,00	
Progetto per realizzazione di un centro di riferimento trattamento gioco d'azzardo	2014	20.000,00	B.1) Acquisti di beni				945,50	10.887,38
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				8.167,12	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	9.112,62	
Progetto "Il sistema della prossimità rivolto all'abuso di sostanze stupefacenti"	2013	39.000,00	B.1) Acquisti di beni					39.000,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	

Progetto rete dei laboratori di analisi della Regione	2012	133.333,40	B.1) Acquisti di beni					133.333,40
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	
Gest. patologie croniche no mentali Istituto Penit	2014	27.000,00	B.1) Acquisti di beni			1.681,40		25.318,60
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	1.681,40	0,00	
Progetto S.A.R.	2013 2014	79.417,27 14.650,83	B.1) Acquisti di beni		79.417,27			14.650,83
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	79.417,27	0,00	0,00	
Progetto Farmacovigilanza	2011	3.500,00	B.1) Acquisti di beni					3.500,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	
PROGETTO INIZIATIVE FARMACOVIGILANZA	2010	108.742,85	B.1) Acquisti di beni	50.000,00				21,46
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	9.833,39	3.492,00	41.904,00	3.492,00	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	59.833,39	3.492,00	41.904,00	3.492,00	
CONTRIBUTI PREV. SICUREZZA SUL LAVORO	2010 2014 2015	270.353,73 60.000 237.000	B.1) Acquisti di beni	172.945,18	0,00			287.608,95
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		37.400,00	59.400,00	9.999,60	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	172.945,18	37.400,00	59.400,00	9.999,60	
1° RATA PROGETTO DEFIBRILLATORI	2012	15.265,34	B.1) Acquisti di beni	0,00	10.878,56	2.548,58	1.717,76	120,44
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	10.878,56	2.548,58	1.717,76	
PROGETTO REG.ALCOLOGIA L.125/2001	2012	1.000,00	B.1) Acquisti di beni		966,90	0,00		33,10
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	966,90	0,00	0,00	

ISTITUZIONE BANCA DATI ATTIVITA' DI PRONTO SOCCORSO	2011	32.890,00	B.1) Acquisti di beni	31.467,77	0,00	0,00		1.422,23
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	31.467,77	0,00	0,00	0,00	
CONTRIBUTO OSSERVATORIO MONITORAGGIO COMP. ANTISOCIALI	2011	5.000,00	B.1) Acquisti di beni	1.815,00	0,00	0,00		3.185,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	1.815,00	0,00	0,00	0,00	
CONTRIBUTO IMPLEM. SISTEMI SORVEGLIANZA STILI DI VITA E PROM. SALUTE	2010	200.000,00	B.1) Acquisti di beni	33.468,34	27.109,31	45.236,85		23.801,60
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	10.539,05	32.936,56	25.663,15		
			Altri costi (RIMBORSI)	250,14		995,00		
			Totale	33.468,34	37.898,50	78.173,41	26.658,15	
REALIZZAZIONE ATTIVITA' ATTUAZIONE PIANO REGIONALE PREVENZIONE MALATTIE INFETTIVE	2011	63.862,79	B.1) Acquisti di beni			3.170,54	2.843,45	41.048,80
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			16.800,00		
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	19.970,54	2.843,45	
PROGETTO NAZIONALE NET SKILLS	2013	5.000,00	B.1) Acquisti di beni					0,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			5.000,00	0,00	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	5.000,00	0,00	
PROG. VALUTAZ. PERCEZIONE RISCHIO STRESS	2013	60.000,00	B.1) Acquisti di beni					3.249,97
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			26.750,03	30.000,00	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	26.750,03	30.000,00	
CONTROLLO INTEGRATO IGIENICO SANITARIO DEGLI ALLEVAMENTI	2013	69.600,00	B.1) Acquisti di beni			17.981,68		1.621,62
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			24.189,66	25.807,04	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	42.171,34	25.807,04	
MEDICINA DIFENSIVA	2014	10.000,00	B.1) Acquisti di beni			1.999,58		0,42
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			8.000,00		
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	9.999,58	0,00	

SINDROME DA DEFICIT DELL'ATTENZIONE ADHD	2014 2015	25.000 25.000	B.1) Acquisti di beni					28.496,10
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				21.503,90	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	21.503,90	
Individuazione di profili di rischio, tramite utilizzo di dati correnti, rispetto ai principali determinanti di salute per la popolazione con 65 anni o più	2014 2015	10.000,00	B.1) Acquisti di beni					10.000,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	
L.104/92 ADEGUAMENTO STRUMENTI DI GUIDA	2014	3.109,86	B.1) Acquisti di beni					3.109,86
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	
Sorveglianza epidemiologica e virol. Influenza 2014-2015 (Vaccinazione pneumococco)	2014 2015	8.400 9.507,69	B.1) Acquisti di beni					908,33
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				16.999,36	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	16.999,36	
Progetto ospedaliero Territorio senza dolore	2014	18.000,00	B.1) Acquisti di beni					18.000,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00		
Programma formativo valutatori sist. Trasfusionale	2014	172,05	B.1) Acquisti di beni					172,05
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00		

DSA Progetto pilota di ricerca-formazione	2014	1.500,00	B.1) Acquisti di beni					1.500,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00		
Progetto sistema infortuni naz. Incidenti civili abitazione (SINIACA)	2014	10.000,00	B.1) Acquisti di beni					0,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				10.000,00	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	10.000,00	
DD. 7460 del 17/9/2014	2014	183.891,90	B.1) Acquisti di beni			6.640,46		0,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (Corsi di laurea)			177.251,44		
			Totale	0,00	0,00	183.891,90		
CONTRIBUTO PROGETTO SORV. SAN. EX ESPOSTI AMIANTO	2010	434.511,42	B.1) Acquisti di beni	172.810,89	7.927,08	34.101,64		214.721,81
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		4.950,00			
			Altri costi (RESTITUZIONE CONTRIBUTO)					
			Totale	172.810,89	12.877,08	34.101,64	0,00	
ATTIVITA' VETERINARIE ISPETTIVE MIGLIORAMENTO IGIENICO E QUALITATIVO DELLE PRODUZIONI CARNI LOCALI E PER UN'AZIONE PREVENTIVA NEI CONFRONTI DELLE FRODI	2015	42.000,00	B.1) Acquisti di beni					42.000,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (Corsi di laurea)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale		4.056.857,94	869.428,18	368.107,44	685.775,72	243.714,29	1.889.832,31	

Tab. 37 – Dettaglio quote inutilizzate contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R. vincolato e dettaglio Quote inutilizzate di concorsi rimborsi e recuperi da Regione

DETTAGLIO QUOTE UTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2015
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2012 e precedenti	Esercizio 2013	Esercizio 2014	Esercizio 2015	
Progetto Percorso Nascita Rimanenza 11.046,68 Euro	2010	35.000,00	B.1) Acquisti di beni	1.620,00			7.138,22	3.908,46
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	22.333,32				
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	23.953,32	0,00	0,00	7.138,22	
Tools and strategies in rehabilitation	2008	13.860,00	B.1) Acquisti di beni	1.452,00	1.254,58	2.225,65		0,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari		501,40	3.050,00		
			B.6) Costi del personale				5.376,37	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	1.452,00	1.755,98	5.275,65	5.376,37	
Consultorio Assistenza Domiciliare Rimanenza 18.641,16 Euro	2011	30.000,00	B.1) Acquisti di beni					1.343,30
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			7.115,04	820,62	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	11.358,84	9.362,20			
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	11.358,84	9.362,20	7.115,04	820,62	
Progetto Reli Rimanenza 8.979,47 Euro	2012	26.400	B.1) Acquisti di beni		1.341,64		320,17	0,00
	2013	20.100	B.2) Acquisti di servizi sanitari				2.500,00	
	2014	2.500	B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
	2015	2.500	B.6) Costi del personale	16.654,53	21.937,62	8.746,04		
			Altri costi (dettagliare)					
	Totale			16.654,53	23.279,26	8.746,04	2.820,17	
Progetto Care for Work	2011	75.222,90	B.1) Acquisti di beni					7.354,47
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	67.868,43				
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	67.868,43	0,00	0,00	0,00	
Progetto Inpm	2011	812,28	B.1) Acquisti di beni					212,28
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	600,00				
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	600,00	0,00	0,00	0,00	
Contributo per convegno "adolescenti maneggiare con cura"	2013	2.000,00	B.1) Acquisti di beni		632,99			23,56
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari		175,45			
			B.6) Costi del personale		968,00			
			Altri costi (catering)		200,00			
			Totale	0,00	1.976,44	0,00	0,00	

Fondo politiche per la Famiglia	2012	14.610,00	B.1) Acquisti di beni					6.860,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)	7.750,00				
			Totale	7.750,00	0,00	0,00	0,00	
Progetto Integris	2014	5.000,00	B.1) Acquisti di beni					5.000,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	
Progetto DEM-CAREGIVER	2014	21.700	B.1) Acquisti di beni					519,04
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
	2015	36.085,04	B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				57.266,00	
	Altri costi (dettagliare)							
	Totale	0,00	0,00	0,00	57.266,00			
Progetto FUMO	2014	12.500,00	B.1) Acquisti di beni					0,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				12.500,00	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	12.500,00	
Progetto Nazionale sorveglianza mortalità Api	2014	1.212,60	B.1) Acquisti di beni					1.212,60
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	
IRCCS Istituto neurologico Carlo Besta	2013	23.100	B.1) Acquisti di beni					20.080,50
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
	2014	9.900	B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				12.919,50	
	Altri costi (dettagliare)							
	Totale	0,00	0,00	0,00	12.919,50			
Totale		332.502,82		129.637,12	36.373,88	21.136,73	98.840,88	46.514,21

Tab. 38 – Dettaglio quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/ X	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio X-4 e precedenti	Esercizio X-3	Esercizio X-2		Esercizio X-1
Quote inutilizzate contributi per ricerca	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
	<indicare esercizio di assegnazione>			B.1) Acquisti di beni				
				B.2) Acquisti di servizi sanitari				
				B.3) Acquisti di servizi non sanitari				
				B.6) Costi del personale				
Altri costi (dettagliare)								
Totale								
<indicare esercizio di assegnazione>			B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale					
TOTALE			TOTALE					

Tab. 39– Dettaglio quote inutilizzate per ricerca

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2015
	Esercizio	Importo contributo	UTILIZZI / COSTI					
			Esercizio 2012e precedenti	Esercizio 2013	Esercizio 2014	Esercizio 2015		
Prog. obesità Grave	2010	24.000,00	B.1) Acquisti di beni		22.726,08	1.130,94		142,98
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	22.726,08	1.130,94	0,00	
Contributo oncologia	2008	95.000,00	B.1) Acquisti di beni	26.378,80	3.593,78	3.259,35	8.915,76	9.062,53
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	43.789,78				
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	70.168,58	3.593,78	3.259,35	8.915,76	
contributo per attività formativa cardiologica	2010	5.000,00	B.1) Acquisti di beni				4.989,80	10,20
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	4.989,80	
contributo per potenziamento riabilitazione	2010	20.000,00	B.1) Acquisti di beni					1.549,37
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			7.080,50	11.370,13	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	7.080,50	11.370,13	
Contributo Implementazione radioterapia oncologica	2014	24.000,00	B.1) Acquisti di beni					13.000,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	0,00	0,00	0,00	11.000,00	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	11.000,00	
Contributo Implementazione radioterapia oncologica	2011 2013 2014	15.000 20.000 15.000	B.1) Acquisti di beni					6.663,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	15.000,00	15.003,00	13.334,00		
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	15.000,00	15.003,00	13.334,00	0,00	
Donazione per Implementazione ed ottimizzazione Fisica Sanitaria	2011	8.000,00	B.1) Acquisti di beni					1.000,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	7.000,00				
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	7.000,00	0,00	0,00	0,00	
Contributo per progetto censimento Amianto	2010	10.072,85	B.1) Acquisti di beni	2.950,80		403,86		290,59
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	6.427,60				
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	9.378,40	0,00	403,86	0,00	

Sperimentazioni cliniche per MMG	2011 2013	27.464,92 950,00	B.1) Acquisti di beni					16.174,14
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	6.933,94				
			Altri costi (RIMBORSI)		1.885,39	3.421,45		
Totale	6.933,94	1.885,39	3.421,45	0,00				
Sperimentazioni PER STUDI CLINICI	2013 2014 2015	192.775,88 132.833,67 70.171,38	B.1) Acquisti di beni		18.310,77	19.297,83	6.448,92	291.727,10
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	36,30				
			B.6) Costi del personale			29.280,00	29.280,00	
			Altri costi (dettagliare)				1.400,01	
Totale	36,30	18.310,77	48.577,83	37.128,93				
Sperimentazioni cliniche per SAF	2011 2013 2014 2015	96.826,37 52.415,54 52.932,89 34.996,00	B.1) Acquisti di beni					77.681,42
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	61.782,79	38.543,58	23.917,78	35.245,23	
			Altri costi (dettagliare)					
Totale	61.782,79	38.543,58	23.917,78	35.245,23				
Contributo per Terapia anticoagulante	2011	2.032,00	B.1) Acquisti di beni	1.260,00	634,65			137,35
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
Totale	1.260,00	634,65	0,00	0,00				
Contributo PROGETTO LEONARDO TOI (Trasferimento dell'Innovazione) Emotional	2013 2014	13.889,40 13.901,40	B.1) Acquisti di beni				5.589,66	1.474,66
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari		9.903,17	7.516,30		
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)				3.307,01	
Totale	0,00	9.903,17	7.516,30	8.896,67				
Progetto S.T.o.Re. - Story Telling on Record	2014 2015	14.400 3.600	B.1) Acquisti di beni					9.669,51
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)				8.330,49	
Totale	0,00	0,00	0,00	8.330,49				
borsa di studio tecnico di laboratorio	2014	20.000,00	B.1) Acquisti di beni					9.103,32
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				10.896,68	
			Altri costi (dettagliare)					
Totale	0,00	0,00	0,00	10.896,68				
screening citologico ex asl n.4	2014	10.000,00	B.1) Acquisti di beni					10.000,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00				
Il Salvadanaio della Salute	2010	6.000,00	B.1) Acquisti di beni				1.739,52	4.260,48
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
Totale	0,00	0,00	0,00	1.739,52				
Totale		981.262,30	Totale	171.560,01	110.600,42	108.642,01	138.513,21	451.946,65

Tab. 40– Dettaglio quote inutilizzate da privati

Fondo	Criteri di determinazione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
FONDI RISCHI: Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	<p>L'importo accantonato è stato valutato da parte del servizio Affari Generali Legali e Logistica a fronte dei riscontri avuti dai legali incaricati circa l'esito dei contenziosi incardinati nell'anno 2015.</p>	Verbale n. 8 del 19/05/2016
Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	<p>L'importo accantonato è stato valutato:</p> <ul style="list-style-type: none"> - secondo le richieste di tutela legale dai dipendenti come stimato dal Dirigente del Servizio Amministrazione Risorse Umane - sulla base del valore dei contenziosi presente negli atti di citazione su cui è stata deliberata la costituzione in giudizio come comunicato dal responsabile del servizio AA.GG.LL.e logistica <p>Il fondo contiene anche gli oneri a copertura di eventuale richiesta da parte del personale sanitario per indennità di esclusività.</p>	Verbale n. 8 del 19/05/2016
Altri rischi fondi	<p>Comprende fondo equo indennizzo, ferie maturate e non godute, e rischi non ricompresi nei fondi sopra indicati. Si precisa che è stata operata una riclassifica per euro 1.587.097,24 relativa agli oneri riferiti all'Assicurazione FARO</p>	Verbale n. 8 del 19/05/2016

allocati in maniera
 difforme nelle ex ASL 3 e 4
 e che il servizio ha
 ritenuto opportuno
 uniformare operando
 anche la sistemazione in
 contabilità dell'utilizzo dei
 fondi pregressi.

**ALTRI FONDI
 PER ONERI E
 SPESE:**

Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS – MCA - sumai	L'importo accantonato fa riferimento all'indennità di Vacanza contrattuale per il 2015 .	Verbale n. 8 del 19/05/2016
---	--	-----------------------------

Fondo incentivazioni per il personale convenzionato	L'importo comprende gli oneri accantonati da corrispondere al personale convenzionato al raggiungimento degli obiettivi .	Verbale n. 8 del 19/05/2016
--	--	-----------------------------

Fondo oneri differiti per attività libero professionale	Il fondo comprende gli incentivi, il Decreto Balduzzi e il Fondo Perequazione.	Verbale n. 8 del 19/05/2016
--	---	-----------------------------

Fondo oneri personale in quiescenza	L'importo accantonato per recupero quote pensione a carico dell'Ente per benefici contrattuali.	Verbale n. 8 del 19/05/2016
---	--	-----------------------------

Altri fondi per oneri e spese	L'importo accantonato comprende: - gli oneri presunti per potenziali squadrature infragruppo - la copertura di oneri pregressi non ancora definiti - interessi di mora	Verbale n. 8 del 19/05/2016
----------------------------------	--	-----------------------------

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	
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO	
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	
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)?	NO	

13. Trattamento di fine rapporto

CODICE MOD. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
PCA000	Fondo per premi operosità medici SUMAI	3.903.590,39	220.000,00		4.123.590,39
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente	-			-
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	3.903.590,39	220.000,00	-	4.123.590,39

Tab. 41– Trattamento di Fine Rapporto

Fondo

Fondo per premi operosità medici SUMAI

Criteri di determinazione

L'accantonamento nell'esercizio è stato determinato sulla base dell'importo medio stipendiale mensile, secondo quanto stabilito nell'art.49 del vigente ACN

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

Informazione

Caso presente in azienda? Se sì, illustrare

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

14. Debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	MUTUI PASSIVI				-		
	DEBITI V/STATO	1.744,64	-	1.744,64	-	-	-
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	1.744,64		1.744,64	-		
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	139.798,85	313.287,36	40.724,22	412.361,99	-	-
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	-	313.287,36		313.287,36		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-					
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	139.798,85		40.724,22	99.074,63		
PDA130	DEBITI V/COMUNI	110.738,56	89.865,81		200.604,37		
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	18.860.718,88	1.342.146,26	8.608.115,28	11.594.749,86	-	-
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	12.173.777,75		6.776.151,31	5.397.626,44		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	1.527.100,46	1.342.146,26		2.869.246,72		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	5.159.840,67		1.831.963,97	3.327.876,70		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	122.219,10		82.522,89	39.696,21		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-					
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	18.982.937,98	1.342.146,26	8.680.638,17	11.634.446,07	-	-
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	1.282.263,35	-	319.459,90	962.803,45	-	-
PDA250	Debiti v/enti regionali	-					
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali	-					
PDA270	Debiti v/altre partecipate	1.282.263,35		319.459,90	962.803,45		
PDA280	DEBITI V/FORNITORI	50.839.046,86	-	7.156.455,24	43.682.591,62	-	-
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	2.232.463,23	-	1.352.612,14	879.851,09		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	48.606.583,63		5.803.843,10	42.802.740,53		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-					

PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	1.973.594,74	482.971,23	294.652,09	2.161.913,88	-	-
	Erario c/imposte	294.000,00		294.000,00	-		
	Erario c/ritenute	578.465,64	8.376,34		586.842		
	Debiti per IRAP da versare	1.087.782,36	471.891,76		1.559.674		
	C/IVA a debito	12.694,65	2.703,13		15.398		
	Altri debiti tributari	652,09		652,09	-		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	6.628.535,43	38.487,34	652.486,45	6.014.536,32	-	-
	Debiti verso INPDAP	5.658.079,76		545.241,76	5.112.838		
	Debiti verso INPS	32.857,71		3.643,94	29.214		
	Debiti verso INAIL	2.969,44	186,02		3.155		
	Debiti verso ONAOSI	65.354,65	38.301,32		103.656		
	Altri debiti v/istituti previdenziali	869.273,87		103.600,75	765.673		
PDA340	DEBITI V/ALTRI	24.179.758,49	1.372.909,22	1.210.795,19	24.341.872,52	-	-
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	-			-		
PDA360	Debiti v/dipendenti	16.513.980,08	1.189.788,97		17.703.769		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	13.512,83		13.512,83	-		
PDA380	Altri debiti diversi:	7.652.265,58	183.120,25	1.197.282,36	6.638.103,47		
	Debiti v/Amministrazioni pubbliche				-		
	Altri debiti verso enti pubblici	7.899,33	82.690,41		90.590		
	Debiti vs Istituto Zooprofilattico Sperimentale dell'Umbria e delle Marche	4.339,79		4.289,79	50		
	Debiti verso personale esterno convenzionato	5.438.510,03	32.191,08		5.470.701		
	Debiti verso tirocinanti e borsisti, obiettori di coscienza, altro personale esterno	42.056,61	6.335,76		48.392		
	Debiti verso organi direttivi ed istituzionali	201.873,22	61.903,00		263.776		
	Altri debiti	1.957.586,60		1.192.992,57	764.594		

Tab. 42 – Debiti (movimenti dell'esercizio)

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2011 e precedenti	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
PDA000	MUTUI PASSIVI					
	DEBITI V/STATO	-	-	-	-	-
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale					
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale					
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato					
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca					
PDA060	Altri debiti v/Stato					
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-	-	-	45.749,33	366.612,66
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					313.287,36
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-	-		45.749,33	53.325,30
PDA130	DEBITI V/COMUNI			18.435,56	90.475,00	91.693,81
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	267.051,50	258.494,92	451.333,30	737.740,89	9.880.129,25
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			17.103,38	599,20	5.379.923,86
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	260.310,25	206.456,04	236.330,95	235.101,54	1.931.047,94
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	6.741,25	52.038,88	197.898,97	502.040,15	2.569.157,45
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	28.647,46			4.659,64	6.389,11
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	295.698,96	258.494,92	451.333,30	742.400,53	9.886.518,36
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-	389.857,28	47.257,24	525.688,93
PDA250	Debiti v/enti regionali					
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali					
PDA270	Debiti v/altre partecipate			389.857,28	47.257,24	525.688,93

PDA280	DEBITI V/FORNITORI	3.918.376,52	421.890,44	1.441.876,35	457.075,94	37.443.372,37
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					879.851,09
PDA300	Debiti verso altri fornitori	3.918.376,52	421.890,44	1.441.876,35	457.075,94	36.563.521,28
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE					
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	-	-	-	-	2.161.913,88
	Erario c/imposte					
	Erario c/ritenute					586.841,98
	Debiti per IRAP da versare					1.559.674,12
	C/IVA a debito					15.397,78
	Altri debiti tributari					
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	-	-	-	3.603.828,56	2.410.707,76
	Debiti verso INPDAP				3.603.828,56	1.509.009,44
	Debiti verso INPS					29.213,77
	Debiti verso INAIL					3.155,46
	Debiti verso ONAOSI					103.655,97
	Altri debiti v/istituti previdenziali					785.673,12
PDA340	DEBITI V/ALTRI	42.239,05	80.467,78	3.283.879,77	9.346.893,88	11.588.392,04
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti				8.933.748,08	8.770.020,97
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					
PDA380	Altri debiti diversi:	42.239,05	80.467,78	3.283.879,77	413.145,80	2.818.371,07
	Debiti v/Amministrazioni pubbliche					
	Altri debiti verso enti pubblici					90.589,74
	Debiti vs Istituto Zooprofilattico Sperimentale dell'Umbria e delle Marche					50,00
	Debiti verso personale esterno convenzionato		80.467,78	3.239.788,70	-	2.150.444,63
	Debiti verso tirocinanti e borsisti, obiettori di coscienza, altro personale esterno					48.392,37
	Debiti verso organi direttivi ed istituzionali	-	-	-	176.397,36	87.378,86
	Altri debiti	42.239,05		44.091,07	236.748,44	441.515,47

Tab. 43 – Debiti (anno di formazione)

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI			
	DEBITI V/STATO	-	-	-
PDA020	Debiti w/Stato per mobilità passiva extraregionale			
PDA030	Debiti w/Stato per mobilità passiva internazionale			
PDA040	Acconto quota FSR w/Stato			
PDA050	Debiti w/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca			
PDA060	Altri debiti w/Stato			
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	412.361,99	-	-
PDA080	Debiti w/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti			
PDA090	Debiti w/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale			
PDA100	Debiti w/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	313.287,36		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma			
PDA120	Altri debiti w/Regione o Provincia Autonoma	99.074,63		
PDA130	DEBITI V/COMUNI	200.604,37		
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	11.594.749,86	-	-
PDA160	Debiti w/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR			
PDA170	Debiti w/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
PDA180	Debiti w/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
PDA190	Debiti w/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	5.397.626,44		
PDA200	Debiti w/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	2.869.246,72		
PDA210	Debiti w/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	3.327.876,70		
PDA220	Debiti w/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	39.696,21		
PDA230	Debiti w/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto			
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	11.634.446,07	-	-
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	962.803,45	-	-
PDA250	Debiti v/enti regionali			
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali			
PDA270	Debiti v/altre partecipate	962.803,45		

PDA280	DEBITI V/FORNITORI	43.682.591,62	-	-
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	879.851,09		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	42.802.740,53		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE			
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	2.161.913,88	-	-
	Erario c/imposte	-		
	Erario c/ritenute	586.841,98		
	Debiti per IRAP da versare	1.559.674,12		
	C/IVA a debito	15.397,78		
	Altri debiti tributari	-		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	6.014.536,32	-	-
	Debiti verso INPDAP	5.112.838,00		
	Debiti verso INPS	29.213,77		
	Debiti verso INAIL	3.155,46		
	Debiti verso ONAOSI	103.655,97		
	Altri debiti v/Istituti previdenziali	765.673,12		
PDA340	DEBITI V/ALTRI	24.341.872,52	-	-
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	-		
PDA360	Debiti v/dipendenti	17.703.769,05		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	-		
PDA380	Altri debiti diversi:	6.638.103,47	-	-
	Debiti v/Amministrazioni pubbliche	-		
	Altri debiti verso enti pubblici	90.589,74		
	Debiti vs Istituto Zooprofilattico Sperimentale dell'Umbria e delle Marche	50,00		
	Debiti verso personale esterno convenzionato	5.470.701,11		
	Debiti verso tirocinanti e borsisti, obiettori di coscienza, altro personale esterno	48.392,37		
	Debiti verso organi direttivi ed istituzionali	263.776,22		
	Altri debiti	764.594,03		

Tab. 44 – Debiti (scadenza)

DETTAGLIO MUTUI	Destinazione	Soggetto erogatore	Riferimenti delibera di autorizzazione regionale	Importo iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso di interesse	Garanzie reali
TOTALE MUTUI				-		-		

Tab. 45 – Dettaglio mutui

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
ASL UMBRIA 1	-	60.450,12	1.076.215,20
USL UMBRIA 2	-	-	
AO PERUGIA	1.102.969,04	63.169,58	208.214,62
AO TERNI	4.294.657,40	2.745.627,02	2.043.446,88
TOTALE DEBITI V//AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	5.397.626,44	2.869.246,72	3.327.876,70

Tab. 46 – Dettaglio debiti intraregionali per singola azienda

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**
NO

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)?

15. Ratei e risconti passivi

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTI CE	-	-
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		
BA2050	Canoni di leasing operativo		
	Altro		

Tab. 47– Ratei passivi

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVI CE	2.552.158,68	-
AA0070	Non autosufficienza	2.523.097,68	
AA0660	Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie erogate a privati		
AA1080	Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	29.061,00	
AA1090	Altri proventi diversi		
EA0040	Proventi da donazioni e liberalità		
	Altro		

Tab. 48 – Risconti passivi

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)?	NO	

16. Conti d'ordine

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	2.196.186,77		1.209.530,30	986.656,47
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI	76.080,00			76.080,00
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO	22.673.031,79	27.411.431,79		50.084.463,58
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE:	2.457.099,12	303.636,16	-	2.760.735,28
	Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)				-
	Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)				-
	Beni in contenzioso				-
	Altri impegni assunti: beni di terzi presso l'Azienda	2.457.099,12	303.636,16		2.760.735,28

Tab. 49 – 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)?	SI	Canoni leasing: Beni in comodato : Fabbricati in comodato d'uso a destinazione sanitaria (nr.35 fabbricati).
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	La voce " altri impegni assunti" comprende i beni di terzi presso l'Azienda

17. Contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C.ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	652.335.682,57			
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	563.000,00			

Tab. 50 – 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:				663.388.976,88	-	
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto	DGR 378	11.04.2016	disponibilità finanziaria esercizio 2015	652.335.682,57	-	
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:				11.053.294,31	-	
	Obiettivi di Piano	DGR 378	11.04.2016	disponibilità finanziaria esercizio 2015	6.557.693,59	-	
	Sanità penitenziaria	DGR 378	11.04.2016	disponibilità finanziaria esercizio 2015	2.041.162,68	-	
	Altre vincolate				2.454.438,04	-	
AA0050	EXTRA FONDO:				6.653.263,06	-	
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	DGR378/640	11.04.2016/21.5.2015	disponibilità finanziaria esercizio 2015 E CONTRIBUTI NON AUTOSUFFICIENZA	5.713.864,25	-	
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 1565	9.12.2015	ASSEGNAZIONE EX LEA	563.000,00	-	
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro				-	-	
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				-	-	
	Altri contributi				-	-	
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:				-	-	
	Altri contributi				-	-	
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:				249.077,62	-	
	Contributi c/esercizio da Amministrazioni statali extra fondo vincolati				120.548,28	-	
	Contributi c/esercizio da Amministrazioni statali per quota del Fondo Nazionale per la Non Autosufficienza				125.515,47	-	
	Contributi c/esercizio da altri enti pubblici - extra fondo vincolati				3.013,87	-	
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92	DGR 363	28.12.2015	INDENNIZZI LEGGE 210	127.321,19	-	
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				-	-	
	Contributi c/esercizio da Amministrazioni statali extra fondo altro				-	-	
	Contributi c/esercizio da altri enti pubblici - extra fondo altro				-	-	
	PER RICERCA:				-	-	
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:				-	-	
	Altri contributi				-	-	
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:				-	-	
	Altri contributi				-	-	
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:				-	-	
	Contributi c/esercizio per ricerca corrente da Regione				-	-	
	Contributi c/esercizio per ricerca corrente da altri enti pubblici				-	-	
	Contributi c/esercizio per finalizzata da Regione				-	-	
	Contributi c/esercizio per ricerca finalizzata da altri enti pubblici				-	-	
AA0220	Contributi da privati per ricerca:				-	-	
	Altri contributi				-	-	
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				-	-	
	Contributi c/esercizio Istituto Tesoriere				-	-	
	Contributi c/esercizio da enti privati:				-	-	
	Altri contributi				-	-	
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				670.042.239,94	-	

Tab.51 – Dettaglio contributi in conto esercizio

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	663.388.976,88	- 14.261.323,39	-2,15%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	6.276.864,25		0,00%
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-		#DIV/0!
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	-		#DIV/0!
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	-		#DIV/0!
	Totale	669.665.841	- 14.261.323	-2,13%

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

Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	
Importo	Descrizione
INVESTIMENTI PROGRAMMATI 2016	
2.200.000,00	Informatica audiovisivi e macchine da ufficio
468.000,00	Cronoprogramma adeguamento normativo
100.000,00	Materiale Servizio Prevenzione e protezione
120.000,00	Autovetture
1.000.000,00	Sostituzione Fuori uso
100.000,00	Manutenzione varie
130.000,00	Altri beni
6.543.323,39	Verifica opzioni acquisto in alternativa alle locazioni di immobili
600.000,00	Mobili e arredi
3.000.000,00	Attrezzature sanitarie
14.261.323,39	TOTALE

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?	SI	I contributi in conto esercizio sono diminuiti di € 3.499.604,78 così ripartiti: Contributi in conto esercizio FSN € -3.269.380,60 Contributi in conto esercizio EXTRA FONDO € -132.922,78 Contributi in conto esercizio da PRIVATI € -97.301,40

18. Proventi e ricavi diversi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	ASL UMBRIA 1		ASL UMBRIA 2		AO PG		AO TR		TOTALE		
		INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOBAL BUDGET	INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOBAL BUDGET	INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOBAL BUDGET	INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOBAL BUDGET	INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOBAL BUDGET	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	15.931.549	134.087	-	-	-	-	-	1.388	15.931.549,00	135.475,47	16.067.024,47
AA0350	Prestazioni di ricovero	11.488.357,50								11.488.357,50	-	11.488.357,50
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	3.539.131,18	22.604,91							3.539.131,18	22.604,91	3.561.736,09
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale									-	-	-
AA0380	Prestazioni di File F	904.060,32								904.060,32	-	904.060,32
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale		111.482,56							-	111.482,56	111.482,56
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata									-	-	-
AA0410	Prestazioni termali									-	-	-
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed ellisoccorso									-	-	-
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie								1.388,00	-	1.388,00	1.388,00
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)											21.647.326,93
AA0460	Prestazioni di ricovero											16.590.558,24
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale											3.255.504,11
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale											-
AA0490	Prestazioni di File F											541.003,46
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale											243.905,58
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata											609.367,78
AA0520	Prestazioni termali											34.527,76
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed ellisoccorso											372.460,00
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)	15.931.549	134.087	-	-	-	-	-	1.388	15.931.549	135.475	37.714.351
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)											-
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)											-
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	15.931.549	134.087	-	-	-	-	-	1.388			16.067.024
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)											21.647.327
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)											37.714.351

Tab. 53– Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

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	66.328,77	148.139,37	- 81.810,60	-55,23%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	4.606.435,22	4.567.301,60	39.133,62	0,86%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	25.194,20	40.638,35	- 15.444,15	-38,00%
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	-	13.656,50	- 13.656,50	-100,00%
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)	-	7.079,16	- 7.079,16	-100,00%
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	58.952,24	342.268,84	- 283.316,60	-82,78%
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	41.010,22	54.144,21	- 13.133,99	- 0,24
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	4.797.920,65	5.173.228,03	- 375.307	- 0
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	27.724,16	67.145,56	- 39.421,40	-58,71%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	3.173.823,54	2.683.251,91	490.571,63	18,28%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	5.216,41	8.066,70	- 2.850,29	-35,33%
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	221.007,93	134.597,95	86.409,98	64,20%
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)	-	-	-	#DIV/0!
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	65.690,02	37.997,31	27.692,71	72,88%
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	3.493.462	2.931.059	562.403	19,19%
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione			-	#DIV/0!
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	356.966,50	259.012,34	97.954,16	37,82%
	Costi diretti aziendali	300.180,62	737.441,49	- 437.260,87	-59,29%
	Costi generali aziendali	199.356,99		199.356,99	#DIV/0!
	Fondo di perequazione	165.204,01	296.274,62	- 131.070,61	-44,24%
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	1.021.708	1.292.728	- 271.020	- 0

Tab.54 – Prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia

DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI	ASL UMBRIA 1	ASL UMBRIA 2	AO PG	AO TR	TOTALE
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	-	-	-	5.228,70	5.228,70
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale				5.227,59	5.227,59
Medicinali senza AIC				1,11	1,11
Emoderivati di produzione regionale					-
Sangue ed emocomponenti					-
Dispositivi medici:	-	-	-	2.742,57	2.742,57
Dispositivi medici				2.742,57	2.742,57
Dispositivi medici impiantabili attivi					-
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)					-
Prodotti dietetici				264,26	264,26
Materiali per la profilassi (vaccini)				399,02	399,02
Prodotti chimici					-
Materiali e prodotti per uso veterinario					-
Altri beni e prodotti sanitari				175.396,69	175.396,69
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	-	-	-	184.031,24	184.031,24

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

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PR01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	Si rileva un incremento della voce Concorsi recuperi e rimborsi per euro 5.215.034 dovuto principalmente all'assegnazione con DGR 57 /2016 degli importi rivenienti dalle procedure di ripiano dello sfondamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera pari a euro 4.388.323,39 e registrata in tale voce.

19. Acquisti di beni

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	30.244.253,88	10.950.464,60	41.194.718,48
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	30.219.372,00	10.950.464,60	41.169.836,60
Medicinali senza AIC	24.881,88		24.881,88
Emoderivati di produzione regionale	-		-
Prodotti dietetici	823.703,79		823.703,79
TOTALE	31.067.957,67	10.950.464,60	42.018.422,27

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					-
BA0300	Beni e prod.san.da Aziende san.pubbliche della Regione			425.786,72	62.387,16	488.173,88
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 della Regione

AB01 – Acquisti di beni

AB01 – 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	Acquisto di Plasma Derivati, Radiofarmaci, Cessione Farmaci

AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	L'incremento dei costi relativi all'acquisto di beni pari a euro 7.778.142 è dovuto all'incremento della farmaceutica ospedaliera trattato e motivato al punto 5.1.1.3 della relazione del Direttore Generale.
--	--	----	--

20. Acquisti di servizi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	ASL UMBRIA 1		ASL UMBRIA 2		AO PG		AO TR		TOTALE		
		INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOBAL BUDGET	INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOBAL BUDGET	INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOBAL BUDGET	INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOBAL BUDGET	INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOBAL BUDGET	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	4.904.682	1.271.727	-	-	18.713.949	153.612	97.293.148	1.931.018	120.911.779,00	3.356.357,43	124.268.136,43
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base		74.513,42								74.513,42	74.513,42
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica											
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.900.000,00	443.651,00			4.160.000,00	153.612,10	18.021.235,51	1.931.017,94	24.081.235,51	2.528.281,04	26.609.516,55
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	2.919.297,00	380.466,25			12.249.499,39		71.467.994,10		86.636.790,49	380.466,25	87.017.256,74
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		368.710,00								368.710,00	368.710,00
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	85.385,00				2.304.449,61		7.803.918,39		10.193.753,00		10.193.753,00
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione		4.386,72								4.386,72	4.386,72
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario											
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria											
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)											43.335.036,75
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base											195.126,52
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica											1.147.217,32
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale											5.671.336,63
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa											
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica											
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera											32.681.338,43
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F											2.605.606,24
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione											694.512,89
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario											339.898,72
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	4.904.682	1.271.727	-	-	18.713.949	153.612	97.293.148	1.931.018	120.911.779	3.356.357	167.603.173
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)											
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)											
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)											
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	4.904.682	1.271.727	-	-	18.713.949	153.612	97.293.148	1.931.018			124.268.136
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)											43.335.037
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)											167.603.173

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				
		43.928.505,51	43.752.807,17	175.698,34	0,40%
BA0420	- da convenzione	43.658.865,57	43.484.318,79	174.546,78	0,40%
BA0430	Costi per assistenza MMG	31.574.808,12	31.518.777,81	56.030,31	0,18%
BA0440	Costi per assistenza PLS	5.678.413,09	5.546.436,62	131.976,47	2,38%
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	6.020.392,56	5.983.852,93	36.539,63	0,61%
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	385.251,80	435.251,43	-49.999,63	-11,49%
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	74.513,42	73.361,86	1.151,56	1,57%
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	195.126,52	195.126,52	-	0,00%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA				
		61.412.260,24	61.533.332,76	-470.226,91	-0,76%
BA0500	- da convenzione	60.265.042,92	60.909.816,61	-644.773,69	-1,06%
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-	-	-	#DIV/0!
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	1.147.217,32	623.516,15	523.701,17	83,99%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE				
		39.112.599,84	40.688.331,37	-1.575.731,53	-3,87%
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	26.609.516,55	27.759.294,08	-1.149.777,53	-4,14%
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	5.671.336,63	6.170.662,11	-499.325,48	-8,09%
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	4.575.318,68	4.297.153,50	278.165,18	6,47%
BA0580	- da privato	2.144.923,51	2.208.058,32	-63.134,81	-2,86%
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	#DIV/0!
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	-	#DIV/0!
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-	-	#DIV/0!
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	2.144.923,51	2.208.058,32	-63.134,81	-2,86%
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	111.504,47	253.163,36	-141.658,89	-55,96%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA				
		1.652.497,97	1.675.108,52	-22.610,55	-1,35%
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	7.704,62	-7.704,62	-100,00%
BA0680	- da privato (intraregionale)	476.713,50	435.088,00	41.625,50	9,57%
BA0690	- da privato (extraregionale)	1.175.784,47	1.232.315,90	-56.531,43	-4,59%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA				
		7.451.418,03	7.313.098,45	138.319,58	1,89%
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0740	- da privato	7.451.418,03	7.313.098,45	138.319,58	1,89%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA				
		8.574.368,93	8.220.027,75	354.341,18	4,31%
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0780	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0790	- da privato	8.574.368,93	8.220.027,75	354.341,18	4,31%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA				
		124.015.370,69	125.491.279,60	-1.475.908,91	-1,18%
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	87.017.256,74	88.500.508,46	-1.483.251,72	-1,68%
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	32.681.338,43	32.681.338,43	-	0,00%
BA0840	- da privato	2.779.424,41	2.788.936,87	-9.512,46	-0,34%
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	#DIV/0!
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-	-	#DIV/0!
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	2.779.424,41	2.788.936,87	-9.512,46	-0,34%
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-	-	#DIV/0!
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	1.537.351,11	1.520.495,84	16.855,27	1,11%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE				
		9.925.516,96	9.207.168,93	718.348,03	7,80%
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	368.710,00	129.670,00	239.040,00	184,34%
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-	-	#DIV/0!
BA0940	- da privato (intraregionale)	8.574.888,68	8.206.299,85	368.588,83	4,49%
BA0950	- da privato (extraregionale)	981.918,28	871.199,08	110.719,20	12,71%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F				
		12.799.359,24	12.485.304,94	314.054,30	2,52%
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	10.193.753,00	9.879.698,70	314.054,30	3,18%
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	2.605.606,24	2.605.606,24	-	0,00%
BA1000	- da privato (intraregionale)	-	-	-	#DIV/0!
BA1010	- da privato (extraregionale)	-	-	-	#DIV/0!
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	#DIV/0!
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE				
		945.476,61	946.577,07	-1.100,46	-0,12%
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	4.386,72	5.485,18	-1.098,46	-20,03%
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	694.512,89	694.512,89	-	0,00%
BA1070	- da privato	246.577,00	246.579,00	-2,00	0,00%
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	#DIV/0!

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	5.424.587,43	4.954.283,56	470.303,87	9,49%
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	#DIV/0!
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	339.898,72	339.898,72	-	0,00%
BA1130	- da privato	5.084.688,71	4.614.384,84	470.303,87	10,19%
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	36.845.212,46	35.069.905,80	1.775.306,66	5,06%
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	#DIV/0!
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-	-	-	#DIV/0!
BA1180	- da privato (intraregionale)	34.018.231,09	33.847.046,46	171.184,63	0,51%
BA1190	- da privato (extraregionale)	2.826.981,37	1.222.859,34	1.604.122,03	131,18%
	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	3.493.462,06	2.931.059,43	562.402,63	19,19%
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	1.827.288,34	2.105.016,29	- 277.727,95	-13,19%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	220.534,70	232.586,98	- 12.052,28	-5,18%
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	71.994,97	30.800,72	41.194,25	133,74%
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	#DIV/0!
BA1320	Contributo Legge 210/92	945.951,93	793.430,14	152.521,79	19,22%
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	588.806,74	719.789,18	- 130.982,44	-18,20%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	328.409,27	- 328.409,27	-100,00%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE	3.565.745,22	2.972.636,49	593.108,73	19,95%
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	325.805,00	266.853,97	58.951,03	22,09%
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	#DIV/0!
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	2.952.325,29	2.410.184,00	542.141,29	22,49%
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	809.244,00	614.011,04	195.232,96	31,80%
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	29.280,00	29.280,00	-	0,00%
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	44.140,00	-	44.140,00	#DIV/0!
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	-	-	-	#DIV/0!
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	1.367.498,89	847.236,75	520.262,14	61,41%
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	702.162,40	919.656,21	- 217.493,81	-23,65%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	287.614,93	295.598,52	- 7.983,59	-2,70%
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	#DIV/0!
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	287.614,93	295.598,52	- 7.983,59	-2,70%
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-	#DIV/0!
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA	440.281,58	127.796,10	312.485,48	244,52%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	215.006,48	126.529,17	88.477,31	69,93%
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-	-	-	#DIV/0!
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	225.275,10	1.266,93	224.008,17	17681,18%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	-	-	-	#DIV/0!
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-	-	#DIV/0!
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC	-	-	-	#DIV/0!
	TOTALE	51.596.577,09	48.160.697,67	3.435.879,42	7%

Tab. 60 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – II 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
	Codice Struttura Sts 11	Partita Iva			Importo Fatturato	Valore Considerato A Budget Nella					
CASA DI CURA LIOTTI Spa Perugia *	100704	016783940543	Degenza -Chirurgia Ambu	2015	630.466,80	621.930,84	630.466,80	630.466,80	-	-	630.466,80
CASA DI CURA PORTA SOLE Srl Perugia	100702	00455310540	Degenza-Chirurgia Ambu	2015	681.210,59	665.468,56	664.651,50	664.651,50	16.559,09	16.559,09	664.651,50
CASA DI CURA CLINICA LAMI Spa Perugia	100703	01517840540	Degenza-Chirurg.Amb.-R	2015	453.745,01	449.531,20	449.588,54	449.588,54	4.156,47	4.156,47	449.588,54
CASA DI CURA VILLA FLORITA Srl Perugia	100701	00494160542	Degenza-Chirurgia Ambu	2015	120.194,31	116.675,87	117.172,91	117.172,91	3.021,40	3.021,40	117.172,91
CASA DI CURA VILLA AURORA Spa Foligno	100705	00201490547	Degenza-Chirurgia Ambu	2015	923.878,65	908.721,53	910.188,66	910.188,66	13.689,99	13.689,99	910.188,66
CASA DI CURA VILLA AURORA Spa Foligno - Extraregione	100705	00201490547	Degenza-Chirurgia Amb. E	2015	1.544.771,72	1.540.239,00	1.539.841,15	1.539.841,15	4.930,57	4.930,57	1.539.841,15
PROTOS Srl	039930	00780350542	Diagnostica per Immagini	2015	76.305,47	76.297,61	76.297,61	76.297,61	7,86	7,86	76.297,61
CHIROFISIOGEN Center Srl	039924	00729430546	Diagnostica per Immagini	2015	276.884,77	275.774,15	275.774,15	275.774,15	1.110,62	1.110,62	275.774,15
CIDAT srl Terni	030104 - 033334	00574680559	Diagnostica per Immagini	2015	887.717,90	922.103,31	887.717,90	887.717,90	-	-	887.717,90
CIDAT srl Terni	030104 - 033334	00574680559	Specialistica ambulatoriale	2015	6.528,60	9.840,60	6.528,60	6.528,60	-	-	6.528,60
CIDAT srl Terni**	030104 - 033334	00574680559	Diagnostica per Immagini €	2015	89.084,15	103.333,00	89.084,15	89.084,15	-	-	89.084,15
CIDAT srl Terni	030104	00574680559	fisioterapia	2015	60.589,36	60.591,81	60.589,36	60.589,36	-	-	60.589,36
Servizi Sanitari srl Terni	033333	00636640559	Diagnostica per Immagini	2015	567.201,53	567.270,27	567.201,53	567.201,53	-	-	567.201,53
Servizi Sanitari srl Terni**	033333	00636640559	Diagnostica per Immagini €	2015	22.434,49	63.333,00	22.434,49	22.434,49	-	-	22.434,49
Servizi Sanitari srl Terni	033333	00636640559	Fisioterapia	2015	25.453,92	27.783,52	25.453,92	25.453,92	-	-	25.453,92
BIOSANA srl Terni	033335	00616900551	Fisioterapia	2015	74.975,51	75.413,94	74.975,51	74.975,51	-	-	74.975,51
Centro Attività Motorie Tre Srl Terni	033336	01382740551	Fisioterapia	2015	39.967,05	41.368,99	39.967,05	39.967,05	-	-	39.967,05
Soc. ERREMEDICA Snc Terni	033337	00655180552	Fisioterapia	2015	23.701,19	26.597,39	23.701,19	23.701,19	-	-	23.701,19
ABC Life Studio medico associato Terni	033330	00775030554	Fisioterapia	2015	26.451,11	27.114,51	26.451,11	26.451,11	-	-	26.451,11
Centro di Fisioterapia di Lausi E. & C. s.a.s. - Terni	033339	01271350553	Fisioterapia	2015	24.079,29	25.233,01	24.079,29	24.079,29	-	-	24.079,29
ZENT srl Amelia	033345	00819080565	Fisioterapia	2015	20.127,43	26.025,75	20.127,43	20.127,43	-	-	20.127,43
FISIOCENTER snc Orvieto	033346	00613970557	Fisioterapia	2015	30.509,76	31.416,11	30.509,76	30.509,76	-	-	30.509,76
Centro MassoFKT Malandrucolo Mario e Andrea S.S. - Monteleone d'Orvieto	033347	05540401000	Fisioterapia	2015	-	6.614,81	-	-	-	-	-

IB - Gli importi delle colonne H,J,K,L,M,N sono al netto dei ticket, mentre gli importi della colonna I (global budget), per le sole Case di Cura, sono al lordo dei ticket.

IB - Per le sole Case di Cura, l'importo liquidato è comprensivo del calcolo della tariffa regressiva che, però, non è compresa nel GB regionale riportato nella colonna I.

*La C.C. LIOTTI non ha fatturato tutta l'attività erogata ma solo quella rientrante nel GB+TR, per cui non ci sono note di credito

**L'attività extraregione di CIDAT e SERVIZI SANITARI è stata garantita fino al 30/04/2015

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

AS01 - Altre informazioni relative all'acquisto di Servizi Sanitari.

Informazione

Caso presente Se sì, illustrare in azienda?

AS01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?

SI L'acquisto dei servizi sanitari registra un incremento di 1.940.217 determinato in gran parte dall'aumento dei costi relativi all'acquisto delle prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria (+5,1%),e dei costi per l'acquisto di prestazioni di psichiatria residenziale e semi residenziale(+7,8%)

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

AS02 – SI La LIOTTI non ha fatturato tutta l'attività ma solo quella rientrante nel GB+TR, per cui non ci sono note di credito
Per PORTA SOLE è stata emessa una nota di credito di € 16.559,09 in quanto il fatturato al lordo dei ticket ha superato il Global Budget
Per CLINICA LAMI è stata emessa una nota di credito di € 4.156,47 in quanto il fatturato al lordo dei ticket ha superato il Global Budget
Per VILLA FIORITA è stata emessa una nota di credito di € 3.021,40 in quanto il fatturato al lordo dei ticket ha superato il Global Budget
Per VILLA AURORA sono state emesse note di credito di € 13.689,99 per l'attività intra regione ed di € 4930,57 per l'attività extra regione in quanto il fatturato al lordo dei ticket ha superato il Global Budget

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

Oggetto	Specialità	importo
AS03 – SI	Nell'esercizio sono stati rilevati i seguenti costi per "Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro area sanitaria"	
Consulenza per il Progetto Controllo integrato igienico-sanitario degli allevamenti	Ispezione degli alimenti Manganelli Sveva	12.905,17
Consulenza per il Progetto Sportello di consulenza ed ascolto sul mobbing e sullo stress lavoro correlato	Diritto Europeo Bussotti Giuliano	13.412,80
Consulenza per il Progetto Net outcome 2012	Psichiatria Attademo Luigi	3.264,00
Consulenza per il Progetto Monitoraggio della distribuzione diretta dei medicinali	Farmacia Fuscagni Fabrizio	29.438,43
Consulenza per il Progetto Demenza Laboratorio di stimolazione cognitiva	Psicologia Cingolani Raffaella	13.341,00

Consulenza per il progetto Preparazione PRP, colla fibrina e cellule staminali	Tofi Maria Gabriella	4.165,00
Attività medica all'interno del carcere	Medicina Sanità Penitenziaria Ottaviani Gianni	25.093,86
Consulenza per il Progetto MDS/Fumo	Oculistica Giardinieri Rita	5.902,76
Consulenza per il Progetto Controllo integrato igienico-sanitario degli allevamenti	Ispezione degli alimenti Valenti Anna	12.901,87
Consulenza per il Progetto Improving Dementia care using early counseling and support for caregivers	Psicologia Leonardi Tamara	11.961,50
Consulenza per il Progetto Improving Dementia care using early counseling and support for caregivers	Psicologia Bianchini Filippo	12.000,00
Attività medica all'interno del carcere	Medicina Sanità Penitenziaria Argenti Domenico	10.478,50
Attività medica all'interno del carcere	Medicina Sanità Penitenziaria Broussard Giorgio	1.422,00
Attività medica all'interno del carcere	Medicina Sanità Penitenziaria D'Ambrosio Corrado	2.585,00
Attività medica all'interno del carcere	Medicina Sanità Penitenziaria Di Giacomo Chiara	13.424,77
Attività medica all'interno del carcere	Medicina Sanità Penitenziaria Gargiulio Luigi Antonio	2.729,31
Attività medica all'interno del carcere	Medicina Sanità Penitenziaria	9.227,00

carcere	Giubila Gaetano	
Attività medica all'interno del carcere	Medicina Sanità Penitenziaria Gorelli Fabrizio	12.713,50
Attività medica all'interno del carcere	Medicina Sanità Penitenziaria Guastini Luigi	12.143,28
Attività medica all'interno del carcere	Medicina Sanità Penitenziaria Marcelli Giuseppe	19.717,00
Attività medica all'interno del carcere	Medicina Sanità Penitenziaria Marchegiani Paolo	16.508,50
Attività medica all'interno del carcere	Medicina Sanità Penitenziaria Marchino Carlo	4.267,00
Attività medica all'interno del carcere	Medicina Sanità Penitenziaria Marini Claudia	5.865,00
Attività medica all'interno del carcere	Medicina Sanità Penitenziaria Marinozzi Letizia	11.557,50
Attività medica all'interno del carcere	Medicina Sanità Penitenziaria Nicolucci Daniele	4.698,00
Attività medica all'interno del carcere	Medicina Sanità Penitenziaria Pace Tiziana	5.228,38
Attività medica all'interno del carcere	Medicina Sanità Penitenziaria Petillo Pellegrino	13.873,00
Attività medica all'interno del carcere	Medicina Sanità Penitenziaria	18.837,50

carcere	Terranova Ferdinando	
Attività medica all'interno del carcere	Medicina Sanità Penitenziaria Vitali Alfredo	6.896,00
Consulenza per il Progetto Servizio epidemiologico malattie professionali	Tacconi Cinzia	1.600,00
Consulenza per il Progetto Istituzione centro di riferimento regionale per la sindrome da deficit dell'attenzione iperattiva (ADHD)	Neuropsichiatria Infantile Sposato Marco	10.660,25
Consulenza per il Progetto Sviluppo di un Training Center LIAC presso l'Ospedale di Foligno	Fisica Medica Didona AnnaMaria	10.000,00
Borsa	Psicologia Bocchini Elena	14.000,00
Borsa	Psichiatria Guidubaldi Arianna	14.000,00
Consulenza per il Progetto Istituzione centro di riferimento regionale per la sindrome da deficit dell'attenzione iperattiva (ADHD)	Psicologia Pilardi Silvia	9.763,40
Consulenza per il Progetto Sistema informativo nazionale sugli incidenti di civile abitazione	Agostinelli Giulio	5.000,03
Consulenza per il Progetto Sistema informativo nazionale sugli incidenti di civile abitazione	Bacelli Tiziana	5.000,03
Consulenza per il Progetto Centro di riferimento Regionale per il gioco d'azzardo patologico	Psicologia Lattanzi Chiara	3.348,51

Consulenza per il Progetto Regionale sulla Farmacovigilanza	Farmacia Palini Roberta	2.560,80
Consulenza per il Progetto Preparazione PRP, Colla Fibrina e Cellule Staminali	Tecniche di Laboratorio Biomedico Belardinelli Erika	1.733,68
Consulenza per il Progetto Centro di riferimento Regionale per il gioco d'azzardo patologico	Psichiatria Bandini Silvia	4.108,32

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	38.912.571,19	41.107.894,66	- 2.195.323,47	-5,34%
BA1580	Lavanderia	5.129.400,03	5.089.257,32	40.142,71	0,79%
BA1590	Pulizia	6.148.555,17	6.190.373,50	- 41.817,33	-0,68%
BA1600	Mensa	4.079.146,72	4.186.252,79	- 107.106,07	-2,56%
BA1610	Riscaldamento	4.058.101,48	4.642.077,23	- 583.975,75	-12,58%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	240.948,51	896.109,55	- 655.161,04	-73,11%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	875.780,28	905.012,30	- 29.232,02	-3,23%
BA1640	Smaltimento rifiuti	529.565,82	564.058,82	- 34.493,00	-6,12%
BA1650	Utenze telefoniche	613.214,79	827.959,19	- 214.744,40	-25,94%
BA1660	Utenze elettricità	3.835.107,25	4.381.859,56	- 546.752,31	-12,48%
BA1670	Altre utenze	389.560,08	647.920,82	- 258.360,74	-39,88%
BA1680	Premi di assicurazione	2.144.015,39	2.083.784,38	60.231,01	2,89%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	86.248,54	-	86.248,54	#DIV/0!
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	65.000,14	46.054,80	18.945,34	41,14%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	10.717.925,99	10.647.174,40	70.751,59	0,66%
	Spese di rappresentanza	-	-	-	#DIV/0!
	Spese di pubblicità	51.456,68	33.013,27	18.443,41	55,87%
	Spese postali	381.254,81	380.127,57	1.127,24	0,30%
	Quote per spese condominiali	6.500,00	-	6.500,00	#DIV/0!
	Spese legali	88.528,22	128.670,72	- 40.142,50	-31,20%
	Abbonamenti, riviste e libri	91.350,11	84.925,66	6.424,45	7,56%
	Altre spese generali e amministrative	67.215,54	83.990,90	- 16.775,36	-19,97%
	Rimborsi spese viaggi e soggiorno (anche del personale dipendente)	120.480,34	135.652,05	- 15.171,71	-11,18%
	Vigilanza	281.673,84	303.850,06	- 22.176,22	-7,30%
	Servizi di Tesoreria	-	-	-	#DIV/0!
	Altri servizi non sanitari appaltati -da privato	9.629.466,45	9.496.944,17	132.522,28	1,40%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	225.727,98	209.416,09	32.623,78	15,58%
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	#DIV/0!
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	#DIV/0!
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	225.727,98	209.416,09	16.311,89	7,79%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	-	-	-	#DIV/0!
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-	-	-	#DIV/0!
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-	-	#DIV/0!
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	-	-	-	#DIV/0!
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	225.727,98	209.416,09	16.311,89	7,79%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-	-	-	#DIV/0!
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	#DIV/0!
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	-	-	#DIV/0!
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-	#DIV/0!
	FORMAZIONE	395.659,74	403.618,41	- 7.958,67	-1,97%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	25.461,88	43.108,54	- 17.646,66	-40,94%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	370.197,86	360.509,87	9.687,99	2,69%
	TOTALE	39.533.958,91	41.720.929,16	- 2.170.658,36	-5,20%

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

- Altre informazioni relative agli acquisti di servizi non sanitari

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	La voce in esame registra un decremento di € 2.186.970 (-5,2%), determinato prevalentemente dalla diminuzione dei costi relativi ai servizi non sanitari (-5,3% spending review) per una minore spesa nei costi delle utenze per l'energia elettrica (-12,6%), per il riscaldamento (-12,5%) e per l'assistenza informatica (-73,11%).

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

AS04 – SI INCARICO PER ELAB. PROGETTO PREV.INCENDI ING. CIOCCOLONI SANDRO
BUSSOTTI PIETRO-AGNOLOTTI DANIELE-GIOVANNETTI ELEONORA
PERSONALE RELIGIOSO

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

AS05 – I criteri per la rilevazione dei costi di manutenzione riparazione sostenuti nell'esercizio sono quelli ricavabili all'interno degli specifici appalti di Gestione di immobili ed impianti.

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	5.431.402,52	6.014.466,77	- 583.064,25	-9,69%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	140.835,48	141.104,96	- 269,48	-0,19%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	4.586.868,85	4.608.081,76	- 21.212,91	-0,46%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-	335,98	- 335,98	-100,00%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	246.700,62	485.397,38	- 238.696,76	-49,18%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	2.334.808,30	3.754.349,52	- 1.419.541,22	-37,81%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	#DIV/0!
	TOTALE	12.740.615,77	15.003.736,37	- 2.263.120,60	-15,08%

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

Altre informazioni relative a manutenzioni e riparazioni

Informazione

Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?

Caso presente in azienda?

SI

Se sì, illustrare

La voce in esame registra un decremento di € 2.263.121 (-15,1%), dovuto sostanzialmente alla riduzione dei costi relativi alla voce "Altre manutenzioni e riparazioni" e il relativo spostamento di parte dei costi al mastro "Altri servizi non sanitari da privato".

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	5.129.400,03		5.129.400,03	0,00%
BA1590	Pulizia	6.148.556,17		6.148.556,17	0,00%
BA1600	Mensa	4.079.146,72		4.079.146,72	0,00%
BA1610	Riscaldamento	4.058.101,48	3.208.076,64	850.024,84	79,05%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	240.948,51		240.948,51	0,00%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	875.780,28		875.780,28	0,00%
BA1640	Smaltimento rifiuti	529.565,82		529.565,82	0,00%
BA1650	Utenze telefoniche	613.214,79		613.214,79	0,00%
BA1660	Utenze elettricità	3.835.107,25	2.459.041,08	1.376.066,17	64,12%
BA1670	Altre utenze	389.560,08		389.560,08	0,00%
BA1680	Premi di assicurazione	2.144.015,39		2.144.015,39	0,00%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	86.248,54		86.248,54	0,00%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	65.000,14		65.000,14	0,00%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	10.717.925,99	-	10.717.925,99	0,00%
	Spese di rappresentanza				#DIV/0!
	Spese di pubblicità	51.456,68		51.456,68	0,00%
	Spese postali	381.254,81		381.254,81	0,00%
	Quote per spese condominiali	6.500,00		6.500,00	0,00%
	Spese legali	88.528,22		88.528,22	0,00%
	Abbonamenti, riviste e libri	91.350,11		91.350,11	0,00%
	Altre spese generali e amministrative	67.215,54		67.215,54	0,00%
	Rimborsi spese viaggi e soggiorno (anche del personale dipendente)	120.480,34		120.480,34	0,00%
	Vigilanza	281.673,84		281.673,84	0,00%
	Servizi di Tesoreria				#DIV/0!
	Altri servizi non sanitari appaltati -da privato	9.629.466,45		9.629.466,45	0,00%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	25.461,88		25.461,88	0,00%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	370.197,86		370.197,86	0,00%
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	12.740.615,77	9.027.190,97	3.713.424,80	70,85%
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	5.431.402,52	5.104.583,79	326.818,73	93,98%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	140.835,48		140.835,48	0,00%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	4.586.868,85	3.922.607,18	664.261,67	85,52%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-			#DIV/0!
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	246.700,62		246.700,62	0,00%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	2.334.808,30		2.334.808,30	0,00%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-			#DIV/0!
	TOTALE	52.048.846,70	14.694.308,69	37.354.538,01	28,23%

Tab. 64 – Dettaglio costi per contratti multiservizio (Global Service)

DETTAGLIO LEASING	Delibera	Decorrenza contratto	Valore contratto con IVA	Scadenza contratto	Costo imputato all'esercizio	Canoni a scadere
Leasing finanziari attivati con fondi aziendali:			10.622.800,40		1.209.529,55	5,00
Impianto radioterapia Spoleto	379 del 17/06/2005	18/10/2007	8.164.346,40	17/10/2016	922.268,22	1,00
Radioterapia con Iort Foligno	369 del 23/06/2006	03/10/2008	2.361.960,00	02/10/2017	266.813,80	3,00
Ambulanza Bocci Motors Valnerina	192 del 20/09/2011	30/09/2011	96.494,00	22/11/2016	20.447,53	1,00
Leasing finanziari finanziati dalla Regione:			-		-	-

Tab. 65 – Dettaglio leasing

21. 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	161.022.264,81	160.443.680,26	578.584,55	0,36%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	79.518.295,78	80.783.192,39	- 1.264.896,61	-1,57%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	71.962.696,96	71.246.449,23	716.247,73	1,01%
<i>BA2120</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	67.289.019,60	67.390.368,67	- 101.349,07	-0,15%
	Voci di costo a carattere stipendiale	37.595.115,34	37.402.261,35	192.853,99	0,52%
	Retribuzione di posizione	12.235.244,00	12.427.336,00	- 192.092,00	-1,55%
	Indennità di risultato	591.278,34	551.096,50	40.181,84	7,29%
	Altro trattamento accessorio	2.126.676,38	2.192.766,09	- 66.089,71	-3,01%
	Oneri sociali su retribuzione	14.740.705,54	14.536.908,73	203.796,81	1,40%
	Altri oneri per il personale		280.000,00	- 280.000,00	-100,00%
<i>BA2130</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>	4.673.677,36	3.856.080,56	817.596,80	21,20%
	Voci di costo a carattere stipendiale	2.738.125,86	2.227.837,31	510.288,55	22,91%
	Retribuzione di posizione	589.258,00	486.131,00	103.127,00	21,21%
	Indennità di risultato	36.853,08	27.495,33	9.357,75	34,03%
	Altro trattamento accessorio	207.452,31	192.887,83	14.564,48	7,55%
	Oneri sociali su retribuzione	1.101.988,11	921.729,09	180.259,02	19,56%
	Altri oneri per il personale			-	#DIV/0!
<i>BA2140</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>			-	#DIV/0!
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	7.555.598,82	9.536.743,16	- 1.981.144,34	-20,77%
<i>BA2160</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	7.520.039,47	9.446.818,49	- 1.926.779,02	-20,40%
	Voci di costo a carattere stipendiale	4.861.448,32	5.916.650,64	- 1.055.202,32	-17,83%
	Retribuzione di posizione	801.770,00	793.153,00	8.617,00	1,09%
	Indennità di risultato	90.737,00	91.317,94	- 580,94	-0,64%
	Altro trattamento accessorio	116.834,96	107.229,01	9.605,95	8,96%
	Oneri sociali su retribuzione	1.649.249,19	2.538.467,90	- 889.218,71	-35,03%
	Altri oneri per il personale			-	#DIV/0!
<i>BA2170</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>	35.559,35	89.924,67	- 54.365,32	-60,46%
	Voci di costo a carattere stipendiale	21.708,00	48.274,52	- 26.566,52	-55,03%
	Retribuzione di posizione	5.911,00	14.158,00	- 8.247,00	-58,25%
	Indennità di risultato	847,85	954,00	- 106,15	-11,13%
	Altro trattamento accessorio			-	#DIV/0!
	Oneri sociali su retribuzione	7.092,50	26.538,15	- 19.445,65	-73,27%
	Altri oneri per il personale			-	#DIV/0!
<i>BA2180</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>			-	#DIV/0!
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	81.503.969,03	79.660.487,87	1.843.481,16	2,31%
<i>BA2200</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	79.009.330,35	77.404.169,55	1.605.160,80	2,07%
	Voci di costo a carattere stipendiale	54.837.023,72	53.770.924,31	1.066.099,41	1,98%
	Straordinario e indennità personale	4.663.236,05	4.649.368,81	13.867,24	0,30%
	Retribuzione per produttività personale	2.027.932,52	2.242.703,20	- 214.770,68	-9,58%
	Altro trattamento accessorio	59.201,46	52.793,77	6.407,69	12,14%
	Oneri sociali su retribuzione	17.421.936,60	16.508.379,46	913.557,14	5,53%
	Altri oneri per il personale		180.000,00	- 180.000,00	-100,00%
<i>BA2210</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>	2.494.638,68	2.256.318,32	238.320,36	10,56%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.631.572,42	1.496.503,24	135.069,18	9,03%
	Straordinario e indennità personale	228.793,99	183.939,86	44.854,13	24,39%
	Retribuzione per produttività personale	48.084,00	60.570,94	- 12.486,94	-20,62%
	Altro trattamento accessorio			-	#DIV/0!
	Oneri sociali su retribuzione	586.188,27	515.304,28	70.883,99	13,76%
	Altri oneri per il personale			-	#DIV/0!
<i>BA2220</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>			-	#DIV/0!

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	476.681,09	475.323,90	1.357,19	0,29%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	445.937,66	444.123,43	1.814,23	0,41%
BA2250	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	445.937,66	444.123,43	1.814,23	0,41%
	Voci di costo a carattere stipendiale	217.242,01	217.031,57	210,44	0,10%
	Retribuzione di posizione	105.298,00	98.027,00	7.271,00	7,42%
	Indennità di risultato	23.787,00	25.679,00	-1.892,00	-7,37%
	Altro trattamento accessorio	3.697,72	13.259,61	-9.561,89	-72,11%
	Oneri sociali su retribuzione	95.912,93	90.126,25	5.786,68	6,42%
	Altri oneri per il personale			-	#DIV/0!
BA2260	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>	-	-	-	#DIV/0!
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	#DIV/0!
	Retribuzione di posizione			-	#DIV/0!
	Indennità di risultato			-	#DIV/0!
	Altro trattamento accessorio			-	#DIV/0!
	Oneri sociali su retribuzione			-	#DIV/0!
	Altri oneri per il personale			-	#DIV/0!
BA2270	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>			-	#DIV/0!
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	30.743,43	31.200,47	-457,04	-1,46%
BA2290	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	30.743,43	31.200,47	-457,04	-1,46%
	Voci di costo a carattere stipendiale	23.784,31	23.762,39	21,92	0,09%
	Straordinario e indennità personale			-	#DIV/0!
	Retribuzione per produttività personale			-	#DIV/0!
	Altro trattamento accessorio			-	#DIV/0!
	Oneri sociali su retribuzione	6.959,12	7.438,08	-478,96	-6,44%
	Altri oneri per il personale			-	#DIV/0!
BA2300	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</i>	-	-	-	#DIV/0!
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	#DIV/0!
	Straordinario e indennità personale			-	#DIV/0!
	Retribuzione per produttività personale			-	#DIV/0!
	Altro trattamento accessorio			-	#DIV/0!
	Oneri sociali su retribuzione			-	#DIV/0!
	Altri oneri per il personale			-	#DIV/0!
BA2310	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</i>			-	#DIV/0!

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	17.337.970,34	17.533.556,41	- 195.586,07	-1,12%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	92.375,30	91.448,09	927,21	1,01%
BA2340	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	92.375,30	91.448,09	927,21	1,01%
	Voci di costo a carattere stipendiale	43.307,13	43.466,14	- 159,01	-0,37%
	Retribuzione di posizione	23.652,00	23.685,00	- 33,00	-0,14%
	Indennità di risultato	4.724,00	4.848,00	- 124,00	-2,56%
	Altro trattamento accessorio			-	#DIV/0!
	Oneri sociali su retribuzione	20.692,17	19.448,95	1.243,22	6,39%
	Altri oneri per il personale			-	#DIV/0!
BA2350	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i>	-	-	-	#DIV/0!
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	#DIV/0!
	Retribuzione di posizione			-	#DIV/0!
	Indennità di risultato			-	#DIV/0!
	Altro trattamento accessorio			-	#DIV/0!
	Oneri sociali su retribuzione			-	#DIV/0!
	Altri oneri per il personale			-	#DIV/0!
BA2360	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i>			-	#DIV/0!
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	17.245.595,04	17.442.108,32	- 196.513,28	-1,13%
BA2380	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	17.225.252,69	17.409.008,04	- 183.755,35	-1,06%
	Voci di costo a carattere stipendiale	11.769.662,00	11.864.919,10	- 95.257,10	-0,80%
	Straordinario e indennità personale	1.077.042,54	1.136.261,07	- 59.218,53	-5,21%
	Retribuzione per produttività personale	467.287,40	459.182,13	8.105,27	1,77%
	Altro trattamento accessorio	6.345,41	28,49	6.316,92	22172,41%
	Oneri sociali su retribuzione	3.904.915,34	3.908.617,25	- 3.701,91	-0,09%
	Altri oneri per il personale		40.000,00	- 40.000,00	-100,00%
BA2390	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i>	20.342,35	33.100,28	- 12.757,93	-38,54%
	Voci di costo a carattere stipendiale	12.561,01	22.835,18	- 10.274,17	-44,99%
	Straordinario e indennità personale	1.639,33	1.102,12	537,21	48,74%
	Retribuzione per produttività personale	1.185,00	1.084,00	101,00	9,32%
	Altro trattamento accessorio			-	#DIV/0!
	Oneri sociali su retribuzione	4.957,01	8.078,98	- 3.121,97	-38,64%
	Altri oneri per il personale			-	#DIV/0!
BA2400	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</i>			-	#DIV/0!

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	9.994.531,38	10.274.778,01	-	280.246,63	-2,73%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.052.324,95	1.222.479,50	-	170.154,55	-13,92%
BA2430	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	692.100,72	889.640,02	-	197.539,30	-22,20%
	Voci di costo a carattere stipendiale	222.045,19	274.070,92	-	52.025,73	-18,98%
	Retribuzione di posizione	291.902,00	325.235,00	-	33.333,00	-10,25%
	Indennità di risultato	27.338,00	43.359,00	-	16.021,00	-36,95%
	Altro trattamento accessorio			-	-	#DIV/0!
	Oneri sociali su retribuzione	150.815,53	176.975,10	-	26.159,57	-14,78%
	Altri oneri per il personale		70.000,00	-	70.000,00	-100,00%
BA2440	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	360.224,23	332.839,48	-	27.384,75	8,23%
	Voci di costo a carattere stipendiale	129.897,10	143.713,42	-	13.816,32	-9,61%
	Retribuzione di posizione	134.098,00	96.407,00	-	37.691,00	39,10%
	Indennità di risultato	19.147,00	21.077,00	-	1.930,00	-9,16%
	Altro trattamento accessorio			-	-	#DIV/0!
	Oneri sociali su retribuzione	77.082,13	71.642,06	-	5.440,07	7,59%
	Altri oneri per il personale			-	-	#DIV/0!
BA2450	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</i>			-	-	#DIV/0!
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	8.942.206,43	9.052.298,51	-	110.092,08	-1,22%
BA2470	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	8.942.206,43	9.052.298,51	-	110.092,08	-1,22%
	Voci di costo a carattere stipendiale	6.661.150,42	6.703.992,67	-	42.842,25	-0,64%
	Straordinario e indennità personale	12.425,10	12.238,85	-	186,25	1,52%
	Retribuzione per produttività personale	251.276,24	285.180,90	-	33.904,66	-11,89%
	Altro trattamento accessorio	2.432,27	15,83	-	2.416,44	15264,94%
	Oneri sociali su retribuzione	2.014.922,40	2.020.870,26	-	5.947,86	-0,29%
	Altri oneri per il personale		30.000,00	-	30.000,00	-100,00%
BA2480	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato</i>			-	-	#DIV/0!
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	-	#DIV/0!
	Straordinario e indennità personale			-	-	#DIV/0!
	Retribuzione per produttività personale			-	-	#DIV/0!
	Altro trattamento accessorio			-	-	#DIV/0!
	Oneri sociali su retribuzione			-	-	#DIV/0!
	Altri oneri per il personale			-	-	#DIV/0!
BA2490	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro</i>			-	-	#DIV/0!

Tab.69 – Costi del personale ruolo amministrativo

CP01 –Costi del personale

CP01 – Il costo del personale ha subito un incremento dello 0,1% pari a euro 104.109. In riferimento al rispetto dei vincoli previsti dalle vigenti normative in materia di spesa del personale si riportano le seguenti considerazioni: il rispetto del cd vincolo dell'1,4% va considerato a livello regionale non aziendale. In tal senso troviamo conferma per ultimo nell'art.14 della Lr n.8/2015, che disciplina anche in merito al comma 28 art.9 del dl78/2010 (tetto lavoro flessibile). La Regione per monitorare tali vincoli e tetti ha emanato modalità attuative del citato art.14 con DGR 1366/15. L'esito del monitoraggio a consuntivo è riportato nella Determina dirigenziale regionale n.2161 del 18.3.2016 con riferimento a "valori preconsuntivo". Come evidenziato anche nella relazione del Direttore Generale al Bilancio Esercizio 2015, i dati aziendali di chiusura risultano "migliorativi" rispetto a quelli di preconsuntivo,

avvalorando ulteriori margini di rispetto del vincolo di spesa a livello regionale, per il calcolo del quale, infine, non sono stati conteggiati, tra gli importi da portare in detrazione dal totale della spesa del personale, quelli relativi alle "deroghe" (personale 118 e assistenza penitenziaria, che , rispettivamente, assommano a €3.002.153 e € 2.155.227 per un totale di 5.157.380).

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/2015	PERSONALE PRESENTI AL 01/01/2015	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2015	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2015	PERSONALE PRESENTI AL 31/12/ 2015	IMPORTO FONDO AL 31/12/ 2015	VARIAZIONE FONDO ANNO 2015 VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO 2015 VS FONDO INIZIALE ANNO 2015
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI	15.704.693,47	15.697.318,72				744	15.608.353,98	- 96.339,49	- 88.964,74
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	12.913.466,53	12.913.466,53				744	12.824.501,79	- 88.964,74	- 88.964,74
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	2.334.129,58	2.334.129,58				744	2.334.129,58	-	-
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	457.097,36	449.722,61				744	449.722,61	- 7.374,75	-
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA	1.688.791,47	1.629.805,10				103	1.631.772,10	- 57.019,37	1.967,00
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	1.400.686,50	1.350.664,70				103	1.352.631,70	- 48.054,80	1.967,00
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	122.422,38	119.803,55				103	119.803,55	- 2.618,83	-
- Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	165.682,59	159.336,85				103	159.336,85	- 6.345,74	-
PERSONALE NON DIRIGEITE	20.343.414,63	19.842.966,64				2.833	19.868.477,64	- 474.936,99	25.511,00
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	12.188.662,71	11.888.821,61				2.833	11.914.332,81	- 274.330,10	25.511,00
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	6.133.802,24	5.982.910,71				2.833	5.982.910,71	- 150.891,53	-
- Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	2.020.949,68	1.971.234,32				2.833	1.971.234,32	- 49.715,36	-
TOTALE	37.736.699,57	37.170.090,46				3.680	37.108.603,72	- 628.295,85	- 61.486,74

Tab. 70 – Fondi integrativi

22. 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)	1.009.005,34	959.201,66	49.803,68	5,19%
BA2520	Perdite su crediti	-	-	-	#DIV/0!
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale:	670.834,73	706.093,62	-35.258,89	-4,99%
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali del Direttore Generale	200.593,22	225.469,43	-24.876,21	-11,03%
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali del Direttore Amministrativo	177.889,78	164.320,82	13.568,96	8,26%
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali del Direttore Sanitario	181.332,79	163.751,81	17.580,98	10,74%
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali ai membri del Collegio dei Revisori	111.018,94	152.551,56	-41.532,62	-27,23%
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali del Direttore Sociale	-	-	-	#DIV/0!
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali altri organi istituzionali	-	-	-	#DIV/0!
BA2550	Altri oneri diversi di gestione:	1.341.112,75	1.317.638,81	23.473,94	1,78%
	Indennità e oneri sociali per commissioni varie	1.336.443,69	1.033.792,16	302.651,53	29,28%
	Contravvenzioni	177,00	1.166,65	-989,65	-84,83%
	Spese per liti, arbitraggi e risarcimenti	4.492,06	282.680,00	-278.187,94	-98,41%
	Svalutazione scorte sanitarie	-	-	-	#DIV/0!
	Svalutazione scorte non sanitarie	-	-	-	#DIV/0!
	Altre svalutazioni	-	-	-	#DIV/0!
	TOTALE	3.020.952,82	2.982.934,09	38.018,73	0,01

Tab. 71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

Informazione

Caso presente in azienda? Se sì, illustrare

OG01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?

no

23. Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	3.385.415,08	5.700.587,20	- 2.315.172,12	-40,61%
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	1.371.012,87	1.799.063,80	- 428.050,93	-23,79%
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	560.578,64	255.000,00	305.578,64	119,83%
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-	#DIV/0!
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	1.066.000,00	1.284.920,00	- 218.920,00	-17,04%
BA2750	Altri accantonamenti per rischi:	387.823,57	2.361.603,40	- 1.973.779,83	-83,58%
	<i>Accantonamenti per rischi RC professionale</i>			-	#DIV/0!
	<i>Accantonamenti per rischi su liti e arbitraggi</i>			-	#DIV/0!
	<i>Accantonamenti al fondo equo indennizzo</i>			-	#DIV/0!
	<i>Altri accantonamenti per rischi</i>	387.823,57	2.361.603,40	- 1.973.779,83	-83,58%
BA2760	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	220.000,00	220.000,00	-	0,00%
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	6.705.046,01	5.780.834,49	924.211,52	15,99%
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	6.557.693,59	5.456.821,00	1.100.872,59	20,17%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	38.585,04	52.812,60	- 14.227,56	-26,94%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	#DIV/0!
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	108.767,38	271.200,89	- 162.433,51	-59,89%
	Altri accantonamenti:	2.165.512,08	2.056.164,08	109.348,00	5,32%
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	150.000,00	50.000,00	100.000,00	200,00%
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	362.658,63	420.037,00	- 57.378,37	-13,66%
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-	-	-	#DIV/0!
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	-	-	-	#DIV/0!
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	-	-	-	#DIV/0!
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-	-	-	#DIV/0!
BA2890	Altri accantonamenti:	1.652.853,45	1.586.127,08	66.726,37	4,21%
	Accantonamento oneri presunti per rimborsi e recuperi vari			-	#DIV/0!
	Accantonamento oneri presunti per adeguamento corrispettivi convenzioni			-	#DIV/0!
	Accantonamento oneri presunti per potenziali squadrature infragruppo	500.000,00		500.000,00	#DIV/0!
	Accantonamento oneri presunti legati a fatture da ricevere			-	#DIV/0!
	Accantonamento al fondo oneri differiti per attività libero professionale	465.384,64	296.274,62	169.110,02	57,08%
	Altri accantonamenti	687.468,81	1.289.852,46	- 602.383,65	-46,70%
	TOTALE	12.475.973,17	13.757.585,77	- 1.281.612,60	-9,32%

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

AC01 –Altri accantonamenti

Informazione

AC01. La voce “Altri accantonamenti” è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?

Caso presente in azienda?

Si

Se sì, illustrare

La voce è stata movimentata per euro 2.165.512,08 così distinti:

Interessi di mora euro 150.000

Rinnovo convenzioni
MMG/PLS/MCA euro 362.658,63

Oneri presunti per potenziali squadrature infragruppo euro 500.000.

Nell'esercizio 2015 in seguito alla 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 accantonare prudenzialmente tale cifra in attesa di verifiche tecniche con gli stessi anche in relazione alla quadratura dei debiti e crediti infragruppo.

Accantonamenti al fondo oneri differiti per attività libero professionale pari ad euro 465.384,64

Accantonamento per quote inutilizzate di concorsi rimborsi e recuperi da Ragione pari ad euro 500.166,57

Accantonamento per onere presunto potenziale relativo al contratto ABN ristorazione Spoleto che prevede l'ammortamento delle attrezzature da cui deriva l'obbligo di versare il saldo in caso di aggiudicazione ad altra ditta pari ad euro 187.302,24

24. Proventi e oneri finanziari

	DETTAGLIO ONERI FINANZIARI	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2014	Variazioni importo	Variazioni %
CA0010	Interessi attivi	2.402	462	1.940	419,68%
CA0020	Interessi attivi su c/tesoreria unica	-	110	-110	-100,00%
CA0030	Interessi attivi su c/c postali e bancari	244	182	62	34,32%
CA0040	Altri interessi attivi	2.157	170	1.987	1166,97%
CA0050	Altri proventi	-	-	-	#DIV/0!
CA0060	Proventi da partecipazioni	-	-	-	#DIV/0!
CA0070	Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	#DIV/0!
CA0080	Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-	-	#DIV/0!
CA0090	Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-	-	#DIV/0!
CA0100	Utili su cambi	-	-	-	#DIV/0!
	TOTALE PROVENTI	2.402	462	1.940	419,68%
CA0110	Interessi passivi	3.982	18.934	-14.952	-78,97%
CA0120	Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	-	-	#DIV/0!
CA0130	Interessi passivi su mutui	-	-	-	#DIV/0!
CA0140	Altri interessi passivi	3.982	18.934	-14.952	-78,97%
CA0150	Altri oneri	-	-	-	#DIV/0!
CA0160	Altri oneri finanziari	-	-	-	#DIV/0!
CA0170	Perdite su cambi	-	-	-	#DIV/0!
	TOTALE ONERI	3.982	18.934	-14.952	-78,97%
CZ9999	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-1.580	-18.472	16.891	-91,45%

OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti proventi e oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?	SI	Da interessi attivi e passivi come dettagliato nella tabelle sopra riportata.

<i>descrizione</i>	<i>importo</i>
<i>Interessi attivi</i>	+ 2.402
<i>Interessi passivi fornitori contabilizzati a costo</i>	- 3.982

25. Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

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

26. Proventi e oneri straordinari

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione

PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?

Caso presente in azienda?

si

Se sì, illustrare

Si rilevano minusvalenze per euro 23 reventi dalla operazione di dismissioni di beni .

PS02 –Sopravvenienze attive

	DETTAGLIO SOPRAVVENIENZE ATTIVE	Valore CE al 31/12/2015
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	626.593
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	208.718
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	417.875
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	408.524
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi:	9.351
	<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</i>	9.351

PS03 –Insussistenze attive

	DETTAGLIO INSUSSISTENZE ATTIVE (DEL PASSIVO)	Valore CE al 31/12/2015
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	68.581
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	18.764
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	49.818
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	49.818
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi:	-
	<i>Minori debiti relativi ad anni precedenti</i>	
	<i>Altro</i>	

PS04 –Sopravvenienze passive

	DETTAGLIO SOPRAVVENIENZE PASSIVE	Valore CE al 31/12/2015
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	-
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi:	-
	<i>Medicina penitenziaria - Quota contabilizzata dalla GSA a compensazione Sopravvenienze attive iscritte dalle Aziende Sanitarie</i>	
	<i>Altro</i>	

PS05 –Insussistenze passive

	DETTAGLIO INSUSSISTENZE PASSIVE (DELL'ATTIVO)	Valore CE al 31/12/2015
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	1.493
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	1.493
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	32
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	1.461
	<i>Insussistenze per crediti prescritti</i>	
	<i>Altro</i>	1.461

Altre informazioni

Informazione

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)?

Caso presente in azienda?

SI

Se sì, illustrare

La voce Proventi ed oneri straordinari Comprende Proventi per euro 1.531.570
Oneri per euro 1.516
I proventi oltre alle sopravvenienze dettagliate nella tabelle sopra riportata comprendono euro 836.309,52 relativi agli sconti AIFA contabilizzati attraverso la registrazione in tale voce delle note di credito di riferimento.

**SI ALLEGANO I MODELLI MINISTERIALI CE ED SP DELL'ANNO 2015 E DELL' ANNO 2014
DELL' ASL UMBRIA 2.**

CODICE	VOCE MODELLO CE	2015	2014
	A) Valore della produzione		
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	670.042.240	673.541.845
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	663.388.977	666.658.357
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	652.335.683	652.057.969
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	11.053.294	14.600.389
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	6.653.263	6.786.186
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	6.276.864	6.449.953
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	5.713.864	5.899.953
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	563.000	550.000
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)	376.399	336.233
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	249.078	336.233
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	127.321	-
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	-	97.301
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 14.329.285	- 16.653.881
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	- 14.261.323	- 16.431.117
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	- 67.961	- 222.764
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	5.752.459	2.209.858
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	5.515.105	2.045.978
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	98.841	21.137
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	138.513	142.744
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	45.336.888	46.352.962
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	37.825.085	38.517.420
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	16.067.024	16.067.429
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	11.488.358	11.848.570
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	3.561.736	3.532.334
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	904.060	582.979
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	111.483	103.547
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-

AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	-	-
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	1.388	-
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	110.734	150.493
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	21.647.327	22.299.498
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	16.590.558	16.947.446
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	3.255.504	3.377.985
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-	-
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	541.003	721.981
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	243.906	230.978
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	609.368	648.529
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	34.528	26.079
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	372.460	346.500
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	-	-
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	-	-
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	2.713.882	2.662.314
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	4.797.921	5.173.228
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	66.329	148.139
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	4.606.435	4.567.302
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	25.194	40.638
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58)	-	13.657
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)	-	7.079
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	58.952	342.269
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	41.010	54.144
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	9.030.936	3.815.902
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	-	-
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	2.348.891	431.725
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	2.348.891	431.725
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	208.711	232.939

AA0810	A.5.C.1) Rimborsio degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	24.680	29.776
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	184.031	62.054
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	141.109
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	454.507	629.976
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	454.507	629.976
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	6.018.826	2.521.262
AA0890	A.5.E.1) Rimborsio da aziende farmaceutiche per Pay back	4.388.323	-
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	4.388.323	-
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-	-
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.630.503	2.521.262
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	7.884.975	8.257.071
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	7.811.571	8.191.111
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	73.403	65.959
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	-
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	8.638.678	7.828.972
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	-	-
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	2.583.071	2.613.651
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	1.307.269	900.640
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	142.640	127.027
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	4.605.697	4.187.655
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	773.739	1.155.540
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	1.545	-
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	639.743	934.981
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	132.450	220.559
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	733.130.629	726.508.269

	B) Costi della produzione		
BA0010	B.1) Acquisti di beni	88.706.801	80.928.659
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	87.618.857	79.606.853
BA0030	B.1.A.1) <i>Prodotti farmaceutici ed emoderivati</i>	56.295.499	47.094.638
BA0040	B.1.A.1.1) <i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>	55.646.467	46.541.240
BA0050	B.1.A.1.2) <i>Medicinali senza AIC</i>	649.032	553.398
BA0060	B.1.A.1.3) <i>Emoderivati di produzione regionale</i>	-	-
BA0070	B.1.A.2) <i>Sangue ed emocomponenti</i>	71.553	73.663
BA0080	B.1.A.2.1) <i>da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale</i>	-	-
BA0090	B.1.A.2.2) <i>da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale</i>	-	-
BA0100	B.1.A.2.3) <i>da altri soggetti</i>	71.553	73.663
BA0210	B.1.A.3) <i>Dispositivi medici</i>	27.756.440	28.866.142
BA0220	B.1.A.3.1) <i>Dispositivi medici</i>	21.387.550	22.008.705
BA0230	B.1.A.3.2) <i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>	1.370.498	1.219.445
BA0240	B.1.A.3.3) <i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>	4.998.392	5.637.992
BA0250	B.1.A.4) <i>Prodotti dietetici</i>	1.020.091	1.079.394
BA0260	B.1.A.5) <i>Materiali per la profilassi (vaccini)</i>	1.793.814	2.084.794
BA0270	B.1.A.6) <i>Prodotti chimici</i>	77.988	107.502
BA0280	B.1.A.7) <i>Materiali e prodotti per uso veterinario</i>	38.228	39.469
BA0290	B.1.A.8) <i>Altri beni e prodotti sanitari</i>	77.070	48.485
BA0300	B.1.A.9) <i>Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	488.174	212.766
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1.087.945	1.321.806
BA0320	B.1.B.1) <i>Prodotti alimentari</i>	55.714	52.724
BA0330	B.1.B.2) <i>Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere</i>	101.655	195.056
BA0340	B.1.B.3) <i>Combustibili, carburanti e lubrificanti</i>	448.938	525.340
BA0350	B.1.B.4) <i>Supporti informatici e cancelleria</i>	370.365	476.849
BA0360	B.1.B.5) <i>Materiale per la manutenzione</i>	1.947	1.987
BA0370	B.1.B.6) <i>Altri beni e prodotti non sanitari</i>	109.326	69.851
BA0380	B.1.B.7) <i>Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	-

BA0390	B.2) Acquisti di servizi	400.947.910	401.194.663
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	361.413.951	359.473.734
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	43.928.506	43.752.807
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	43.658.866	43.484.319
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	31.574.808	31.518.778
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	5.678.413	5.546.437
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	6.020.393	5.983.853
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	385.252	435.251
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	74.513	73.362
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	195.127	195.127
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	61.412.260	61.533.333
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	60.265.043	60.909.817
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-	-
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	1.147.217	623.516
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	39.112.600	40.688.331
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	26.609.517	27.759.294
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	5.671.337	6.170.662
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	4.575.319	4.297.154
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	2.144.924	2.208.058
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	-	-
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	2.144.924	2.208.058
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	111.504	253.163
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	1.652.498	1.675.109
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	-	7.705
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	476.714	435.088
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	1.175.784	1.232.316
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	7.451.418	7.313.098
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)	-	-
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	7.451.418	7.313.098
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	8.574.369	8.220.028
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)	-	-
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	8.574.369	8.220.028

BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	124.015.371	125.491.280
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	87.017.257	88.500.508
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	32.681.338	32.681.338
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	2.779.424	2.788.937
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	2.779.424	2.788.937
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	1.537.351	1.520.496
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	9.925.517	9.207.169
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	368.710	129.670
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 (intra-regionale)	8.574.889	8.206.300
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	981.918	871.199
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	12.799.359	12.485.305
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	10.193.753	9.879.699
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	2.605.606	2.605.606
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intra-regionale)	-	-
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	945.477	946.577
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	4.387	5.485
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	694.513	694.513
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	246.577	246.579
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	5.424.587	4.954.284
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	-	-
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	339.899	339.899
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	5.084.689	4.614.385
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	36.845.212	35.069.906
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	-	-
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 (intra-regionale)	34.018.231	33.847.046
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	2.826.981	1.222.859

BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	3.493.462	2.931.059
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	27.724	67.146
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	3.173.824	2.683.252
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	5.216	8.067
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)	221.008	134.598
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	65.690	37.997
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	1.827.288	2.105.016
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	220.535	232.587
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	71.995	30.801
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	945.952	793.430
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	588.807	719.789
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	328.409
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	3.565.745	2.972.636
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	325.805	266.854
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	-	-
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	2.952.325	2.410.184
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	809.244	614.011
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	29.280	29.280
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	44.140	-
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	-	-
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	1.367.499	847.237
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	702.162	919.656
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	287.615	295.599
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	287.615	295.599
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	440.282	127.796
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	215.006	126.529
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)	225.275	1.267
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	39.533.959	41.720.929
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	38.912.571	41.107.895
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	5.129.400	5.089.257
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	6.148.556	6.190.374
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	4.079.147	4.186.253
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	4.058.101	4.642.077
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	240.949	896.110
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	875.780	905.012
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	529.566	564.059
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	613.215	827.959
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	3.835.107	4.381.860
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	389.560	647.921
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	2.144.015	2.083.784
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	1.685.669	1.468.249
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	458.347	615.536
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	10.869.175	10.693.229
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	86.249	-
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	65.000	46.055
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	10.717.926	10.647.174
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	225.728	209.416
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	225.728	209.416
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	-	-
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-	-
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	-	-
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	225.728	209.416
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-	-
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	-	-
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)	395.660	403.618
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	25.462	43.109
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	370.198	360.510

BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	12.740.616	15.003.736
BA1920	B.3.A) <i>Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze</i>	5.431.403	6.014.467
BA1930	B.3.B) <i>Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari</i>	140.835	141.105
BA1940	B.3.C) <i>Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche</i>	4.586.869	4.608.082
BA1950	B.3.D) <i>Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi</i>	-	336
BA1960	B.3.E) <i>Manutenzione e riparazione agli automezzi</i>	246.701	485.397
BA1970	B.3.F) <i>Altre manutenzioni e riparazioni</i>	2.334.808	3.754.350
BA1980	B.3.G) <i>Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	-
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	4.915.280	5.231.745
BA2000	B.4.A) <i>Fitti passivi</i>	2.769.176	2.854.175
BA2010	B.4.B) <i>Canoni di noleggio</i>	896.036	1.170.810
BA2020	B.4.B.1) <i>Canoni di noleggio - area sanitaria</i>	573.422	706.598
BA2030	B.4.B.2) <i>Canoni di noleggio - area non sanitaria</i>	322.614	464.212
BA2040	B.4.C) <i>Canoni di leasing</i>	1.250.068	1.206.761
BA2050	B.4.C.1) <i>Canoni di leasing - area sanitaria</i>	1.250.068	1.206.761
BA2060	B.4.C.2) <i>Canoni di leasing - area non sanitaria</i>	-	-
BA2070	B.4.D) <i>Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	-
BA2080	Totale Costo del personale	188.831.448	188.727.339
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	161.022.265	160.443.680
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	79.518.296	80.783.192
BA2110	B.5.A.1) <i>Costo del personale dirigente medico</i>	71.963.545	71.246.449
BA2120	B.5.A.1.1) <i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	67.262.731	67.314.209
BA2130	B.5.A.1.2) <i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>	4.656.215	3.856.081
BA2140	B.5.A.1.3) <i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>	44.598	76.160
BA2150	B.5.A.2) <i>Costo del personale dirigente non medico</i>	7.554.751	9.536.743
BA2160	B.5.A.2.1) <i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	7.520.039	9.446.818
BA2170	B.5.A.2.2) <i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>	34.712	89.925
BA2180	B.5.A.2.3) <i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>	-	-
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	81.503.969	79.660.488
BA2200	B.5.B.1) <i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	79.009.330	77.404.170
BA2210	B.5.B.2) <i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>	2.494.639	2.256.318
BA2220	B.5.B.3) <i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>	-	-
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	476.681	475.324
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	445.938	444.123
BA2250	B.6.A.1) <i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	445.938	444.123
BA2260	B.6.A.2) <i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>	-	-
BA2270	B.6.A.3) <i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>	-	-
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	30.743	31.200
BA2290	B.6.B.1) <i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	30.743	31.200
BA2300	B.6.B.2) <i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</i>	-	-
BA2310	B.6.B.3) <i>Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</i>	-	-

BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	17.337.970	17.533.556
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	92.375	91.448
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	92.375	91.448
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	-
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	17.245.595	17.442.108
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	17.225.253	17.409.008
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	20.342	33.100
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	9.994.531	10.274.778
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.052.325	1.222.480
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	692.101	889.640
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	360.224	332.839
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	8.942.206	9.052.299
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	8.942.206	9.022.299
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	-	30.000
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	3.020.953	2.982.934
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	1.009.005	959.202
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	2.011.947	2.023.732
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	670.835	706.094
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	1.341.113	1.317.639
BA2560	Totale Ammortamenti	9.593.676	9.564.021
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	665.627	508.687
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	8.928.049	9.055.334
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	6.127.123	5.958.576
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	507.388	505.594
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	5.619.735	5.452.982
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.800.926	3.096.757
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	691.020	872.140
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	691.020	872.140
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	- 2.094.220	617.479
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	- 2.130.459	660.948
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	36.239	- 43.469

BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	12.475.973	13.757.586
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	3.385.415	5.700.587
BA2710	B.16.A.1) <i>Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali</i>	1.371.013	1.799.064
BA2720	B.16.A.2) <i>Accantonamenti per contenzioso personale dipendente</i>	560.579	255.000
BA2730	B.16.A.3) <i>Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato</i>	-	-
BA2740	B.16.A.4) <i>Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)</i>	1.066.000	1.284.920
BA2750	B.16.A.5) <i>Altri accantonamenti per rischi</i>	387.824	2.361.603
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	220.000	220.000
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	6.705.046	5.780.834
BA2780	B.16.C.1) <i>Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato</i>	6.557.694	5.456.821
BA2790	B.16.C.2) <i>Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati</i>	38.585	52.813
BA2800	B.16.C.3) <i>Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca</i>	-	-
BA2810	B.16.C.4) <i>Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati</i>	108.767	271.201
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	2.165.512	2.056.164
BA2830	B.16.D.1) <i>Accantonamenti per interessi di mora</i>	150.000	50.000
BA2840	B.16.D.2) <i>Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA</i>	362.659	420.037
BA2850	B.16.D.3) <i>Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai</i>	-	-
BA2860	B.16.D.4) <i>Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica</i>	-	-
BA2870	B.16.D.5) <i>Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica</i>	-	-
BA2880	B.16.D.6) <i>Acc. Rinnovi contratt.: comparto</i>	-	-
BA2890	B.16.D.7) <i>Altri accantonamenti</i>	1.652.853	1.586.127
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	719.829.457	718.880.302
	C) Proventi e oneri finanziari		
CA0010	C.1) Interessi attivi	2.402	462
CA0020	C.1.A) <i>Interessi attivi su c/tesoreria unica</i>	-	110
CA0030	C.1.B) <i>Interessi attivi su c/c postali e bancari</i>	244	182
CA0040	C.1.C) <i>Altri interessi attivi</i>	2.157	170
CA0050	C.2) Altri proventi	-	-
CA0060	C.2.A) <i>Proventi da partecipazioni</i>	-	-
CA0070	C.2.B) <i>Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni</i>	-	-
CA0080	C.2.C) <i>Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni</i>	-	-
CA0090	C.2.D) <i>Altri proventi finanziari diversi dai precedenti</i>	-	-
CA0100	C.2.E) <i>Utili su cambi</i>	-	-
CA0110	C.3) Interessi passivi	3.982	18.934
CA0120	C.3.A) <i>Interessi passivi su anticipazioni di cassa</i>	-	-
CA0130	C.3.B) <i>Interessi passivi su mutui</i>	-	-
CA0140	C.3.C) <i>Altri interessi passivi</i>	3.982	18.934
CA0150	C.4) Altri oneri	-	-
CA0160	C.4.A) <i>Altri oneri finanziari</i>	-	-
CA0170	C.4.B) <i>Perdite su cambi</i>	-	-
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 1.580	- 18.472
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
DA0010	D.1) <i>Rivalutazioni</i>	-	-
DA0020	D.2) <i>Svalutazioni</i>	-	-
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	-

	E) Proventi e oneri straordinari		
EA0010	E.1) Proventi straordinari	1.531.570	6.671.979
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-	-
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	1.531.570	6.671.979
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-	-
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	626.593	1.059.420
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	208.718	5.564
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	417.875	1.053.856
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	197.026
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	-	9.881
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	408.524	301.547
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	9.351	545.402
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	68.581	5.612.524
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	18.764	39.322
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	49.818	5.573.202
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	4.278.023
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	49.818	1.295.179
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	-	-
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	836.396	35
EA0260	E.2) Oneri straordinari	1.516	255.699
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	23	-
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	1.493	255.699
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-	-
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-	131.603
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	67.797

EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-	-
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	67.797
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	-	63.806
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	-	53.327
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-	10.478
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	1.493	124.096
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	1.493	124.096
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	32	33.031
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	1.461	91.064
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	1.530.055	6.416.280
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	14.829.646	14.025.775
	Imposte e tasse		
YA0010	Y.1) IRAP	14.138.923	13.501.641
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	12.551.660	12.503.314
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.140.957	692.807
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	356.967	259.012
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	89.340	46.508
YA0060	Y.2) IRES	372.980	350.352
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	-	-
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	372.980	350.352
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	75.709	60.960
YZ9999	Totale imposte e tasse	14.587.612	13.912.952
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	242.034	112.823

ATTIVITA'

(migliaia di euro)

(migliaia di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	2015	2014
AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	152.010.945	156.231.620
AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	3.754.942	3.356.049
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	-	-
AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di	-	-
AAA090	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti	-	-
AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere	-	-
AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione	-	-
AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	-
AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	3.754.942	3.356.049
AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.137.530	583.291
AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti	-	-
AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	6.877.078	6.877.078
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	4.259.667	4.104.320
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	-	-
AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	-	-
AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	148.134.967	152.754.565
AAA280	A.II.1) Terreni	8.113.662	8.113.662
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	4.390.674	4.390.674
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	3.722.988	3.722.988
AAA310	A.II.2) Fabbricati	130.257.425	136.018.684
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	10.259.690	10.767.143
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	16.962.316	16.962.425
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali	6.702.627	6.195.283
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	119.997.735	125.251.541
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	174.920.720	174.554.791
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali	54.922.985	49.303.250
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	1.536.432	1.811.055
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	8.528.992	8.473.628
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	6.992.560	6.662.573
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	4.387.971	3.634.848
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	57.885.745	55.813.035
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	53.497.774	52.178.187
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	637.562	598.778
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	9.446.830	8.994.584
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	8.809.268	8.395.806
AAA470	A.II.6) Automezzi	634.902	428.296
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	3.469.352	3.075.377
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	2.834.451	2.647.081
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	3.550	3.550
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	859.730	492.848
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	9.752.745	8.986.739
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	8.893.015	8.493.891
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	1.703.734	1.652.845
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	121.036	121.005
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	121.036	121.005
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	121.036,33	121.004,97
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	171.473.458	149.977.055
ABA000	B.I) RIMANENZE	9.685.396	7.591.176
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	9.469.498	7.339.040
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	5.657.304	3.606.971
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	-	-
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	3.318.731	3.207.433
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	123.115	88.821
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	318.203	393.038
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	23.482	26.844
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	15.033	5.068
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	13.630	10.864
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-	-
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	215.897	252.137
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	486	430
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in	21.250	52.786
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	193.499	176.267
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	-	-
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	662,54	22.654,44
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-	-
ABA190	B.II) CREDITI	85.704.147	56.778.543
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	625.248	802.078
ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a	-	-
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	-	-
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	-	-
ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario	-	-
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	145.854,23	145.854,23
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	-	-
ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero	-	-
ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre	-	-
ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per	-	-
ABA340	B.II.1.l) Crediti v/prefetture	479.394	656.223
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	72.828.937	35.982.168
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa	43.322.594	31.123.372
ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per	-	-
ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per	-	-
ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per	33.142.874	22.067.550
ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per	-	-
ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per	562.585	562.585
ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per	-	-
ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo	-	-

ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo	563.000	550.000
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per	9.054.136	7.943.237
ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per	-	-
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per	29.506.342	4.858.796
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per	22.769.916	4.858.796
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per	-	-
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per	6.736.427	-
ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al	-	-
ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per	-	-
ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	917.862	1.702.678
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	2.144.000	7.711.866
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.934.050	7.491.297
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	1.162.495	6.662.259
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	321.221	321.221
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	450.334	507.818
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	-	-
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	209.950	220.569
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della	204.681	204.681
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	204.681	204.681
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	126.530	91.976
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	8.856.889	10.283.097
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	2.913.384	4.154.169
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	-	557.128
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	358.114	358.114
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	5.585.391	5.213.686
ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO	-	-
ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono	-	-
ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	76.083.915	85.607.336
ABA760	B.IV.1) Cassa	208.619	160.212
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	75.710.992	85.339.708
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	-	-
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	164.304	107.416
ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	1.742.217	1.715.253
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	-	-
ACA010	C.I.1) Ratei attivi	-	-
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	1.742.217	1.715.253
ACA040	C.II.1) Risconti attivi	1.742.217	1.715.253
ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della	-	-
ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	53.907.935	27.402.398
ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	986.656	2.196.187
ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	76.080	76.080
ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	50.084.464	22.673.032
ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	2.760.735	2.457.099

PASSIVITA'		(migliaia di euro)	(migliaia di euro)
CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO
PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	157.931.030	126.326.390
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	37.727.780,40	40.635.363,29
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	118.205.580	89.632.078
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-
PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	24.602.697	7.254.447
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	24.602.697	7.254.447
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	63.539.562	65.076.905
PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	175.574	185.819
PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	29.887.747	17.114.907
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	8.528.103	9.340.439
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	802.644	1.030.047
PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	-	-
PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	12.213	18.142
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	790.431	1.011.905
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	6.736.427	-
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	6.736.427	-
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-14.311.537	-14.424.360
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	242.034	112.823
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	71.208.710	69.770.642
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	-	-
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	28.261.616	28.407.802
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	17.308.725	19.649.896
PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	5.591.067	5.278.462
PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-
PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	2.313.338	1.529.384
PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi	3.048.486	1.950.060
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	-	-
PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire	-	-
PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire	-	-
PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi	-	-
PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-
PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-
PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca	-	-
PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti	-	-
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	7.056.154	5.888.822
PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	6.557.694	5.515.105
PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	46.514	76.917
PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	-	-
PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	451.947	296.800
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	35.890.940	35.474.017
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	150.290	150.290
PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	843.195	490.648
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	-	-
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	811.542	458.995
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	31.653	31.653
PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	34.897.454	34.833.079

PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	4.123.590	3.903.590
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	4.123.590	3.903.590
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	-	-
PDZ999	D) DEBITI	89.411.130	104.138.419
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	-	-
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	-	1.745
PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	-	-
PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-	-
PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato	-	-
PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	-	-
PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato	-	1.745
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	412.362	139.799
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	-	-
PDA090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	-	-
PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	313.287	-
PDA110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-	-
PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	99.075	139.799
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	200.604	110.739
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	11.634.446	18.982.938
PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	11.594.750	18.860.719
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	-	-
PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario	-	-
PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	5.397.626	12.173.778
PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	2.869.247	1.527.100
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	3.327.877	5.159.841
PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	39.696	122.219
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	962.803	1.282.263
PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	-	-
PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	-	-
PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	962.803	1.282.263
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	43.682.592	50.839.047
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	879.851	2.232.463
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	42.802.741	48.606.584
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-	-
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	2.161.914	1.973.595
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	6.014.536	6.628.535
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	24.341.873	24.179.758
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	-	-
PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	17.703.769	16.513.980
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	-	13.513
PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	6.638.103	7.652.266
PEZ999	E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI	2.552.159	3.784.886
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	-	16.668
PEA010	E.I.1) Ratei passivi	-	16.668
PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
PEA030	E.II) RISCOINTI PASSIVI	2.552.159	3.768.218
PEA040	E.II.1) Riscointi passivi	2.552.159	3.768.218
PEA050	E.II.2) Riscointi passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	53.907.935	27.402.398
PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	986.656	2.196.187
PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	76.080	76.080
PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	50.084.464	22.673.032
PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	2.760.735	2.457.099

ADEMPIMENTI SIOPE

Si allegano alla presente nota integrativa i prospetti SIOPE di cui al Decreto Ministeriale 23 dicembre 2009, predisposto in attuazione dell'art.77-quarter, comma 11, del Decreto Legge n.112 del 2008 convertito, con modificazioni, dalla Legge 6 Agosto 2008 n.133

Categoria	Strutture sanitarie
Sotto Categoria	ASL
Circoscrizione	ITALIA CENTRALE
Regione	UMBRIA
Provincia	Terni
Fascia Popolazione	
Periodo	MENSILE Dicembre 2015
Prospetto	DISPONIBILITA' LIQUIDE
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	12-mag-2016
Data stampa	16-mag-2016
Importi in EURO	

**Importo a tutto il
periodo**

CONTO CORRENTE DI TESORERIA

1100	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL' INIZIO DELL'ANNO (1)	85.339.707,84
1200	RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2)	559.928.213,32
1300	PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3)	569.556.929,56
1400	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) (1+2-3)	75.710.991,60
1450	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO - QUOTA VINCOLATA	15.323,28

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)	0,00
1600	RISCOSSIONI EFFETTUATE DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATE NELLA CONTAB. SPEC. (5)	0,00
1700	PAGAMENTI EFFETTUATI DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATI NELLA CONTAB. SPEC. (6)	0,00
1800	VERSAM. C/O CONTAB. SPEC. NON CONTABILIZZATI DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE (7)	7.328.703,00
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)	83.039.694,60

Criteri di aggregazione

Categoria	Strutture sanitarie
Sotto Categoria	ASL
Circoscrizione	ITALIA CENTRALE
Regione	UMBRIA
Provincia	Terni
Fascia Popolazione	
Periodo	ANNUALE 2015
Prospetto	INCASSI PER CODICI GESTIONALI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	12-mag-2016
Data stampa	16-mag-2016
Importi in EURO	

Importo nel periodo **Importo a tutto il periodo**

ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI		17.060.864,15	17.060.864,15
1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	1.437.668,09	1.437.668,09
1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	1.281.641,84	1.281.641,84
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche	313.685,06	313.685,06
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	8.404.193,05	8.404.193,05
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	1.787.313,90	1.787.313,90
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	3.818.574,76	3.818.574,76
1800	Entrate per prestazioni di servizi derivanti da sopravvenienze attive	17.787,45	17.787,45

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI		540.041.359,51	540.041.359,51
2101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato	108.948,28	108.948,28
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale indistinto	533.595.462,87	533.595.462,87
2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale vincolato	1.949.984,08	1.949.984,08
2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma extra fondo sanitario vincolato	4.312.532,87	4.312.532,87
2108	Contributi e trasferimenti correnti da comuni	0,00	0,00
2199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche	3.013,87	3.013,87
2204	Donazioni da famiglie	71.417,54	71.417,54

ALTRE ENTRATE CORRENTI		2.825.989,66	2.825.989,66
3101	Rimborsi assicurativi	210.710,69	210.710,69
3102	Rimborsi spese per personale comandato	54.455,82	54.455,82
3105	Riscossioni IVA	289.775,22	289.775,22
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	1.450.212,74	1.450.212,74
3201	Fitti attivi	818.839,35	818.839,35
3202	Interessi attivi	1.995,84	1.995,84

INCASSI DA REGOLARIZZARE		0,00	0,00
9999	Altri incassi da regolarizzare (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00

TOTALE INCASSI	559.928.213,32	559.928.213,32
-----------------------	-----------------------	-----------------------

Criteri di aggregazione

Categoria	Strutture sanitarie
Sotto Categoria	ASL
Circoscrizione	ITALIA CENTRALE
Regione	UMBRIA
Provincia	Terni
Fascia Popolazione	
Periodo	ANNUALE 2015
Prospetto	PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	12-mag-2016
Data stampa	16-mag-2016
Importi in EURO	

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
PERSONALE		195.395.701,47	195.395.701,47
1103	Competenze a favore del personale a tempo indeterminato, al netto degli arretrati attribuiti	85.577.221,00	85.577.221,00
1104	Arretrati di anni precedenti al personale a tempo indeterminato	8.045.133,35	8.045.133,35
1105	Competenze a favore del personale a tempo determinato, al netto degli arretrati attribuiti	4.062.567,11	4.062.567,11
1106	Arretrati di anni precedenti al personale a tempo determinato	324.749,71	324.749,71
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	3.737.021,69	3.737.021,69
1204	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo indeterminato	15.267.046,16	15.267.046,16
1205	Ritenute erariali a carico del personale a tempo indeterminato	33.884.718,58	33.884.718,58
1206	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo determinato	542.257,79	542.257,79
1207	Ritenute erariali a carico del personale a tempo determinato	1.355.282,70	1.355.282,70
1303	Contributi aggiuntivi	122.246,77	122.246,77
1304	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	40.667.245,69	40.667.245,69
1305	Contributi previdenza complementare per il personale a tempo indeterminato	4.373,29	4.373,29
1306	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato	1.782.152,01	1.782.152,01
1401	Borse di studio e sussidi per il personale	12,77	12,77
1599	Altri oneri per il personale	23.672,85	23.672,85

ACQUISTO DI BENI		87.536.509,47	87.536.509,47
2101	Prodotti farmaceutici	56.530.948,27	56.530.948,27
2102	Emoderivati	311.796,00	311.796,00
2103	Prodotti dietetici	974.794,02	974.794,02
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	1.834.406,84	1.834.406,84
2110	Materiali e prodotti per uso veterinario	44.088,90	44.088,90
2112	Dispositivi medici	26.615.466,66	26.615.466,66
2113	Prodotti chimici	69.150,53	69.150,53
2198	Altri acquisti di beni sanitari	43.775,95	43.775,95
2201	Prodotti alimentari	39.172,51	39.172,51
2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	115.357,10	115.357,10
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	418.589,89	418.589,89
2204	Supporti informatici e cancelleria	366.878,46	366.878,46
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	70.535,45	70.535,45
2298	Altri beni non sanitari	101.548,89	101.548,89

ACQUISTI DI SERVIZI		242.944.051,61	242.944.051,61
3103	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da soggetti convenzionali	27.426.904,50	27.426.904,50
3106	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da privati	55.713.768,44	55.713.768,44
3107	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	1.029.261,62	1.029.261,62
3109	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da privati	4.897.309,07	4.897.309,07
3111	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da altre Amministrazioni pubbliche	7.213,89	7.213,89
3112	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da privati	25.641.406,77	25.641.406,77
3115	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da privati	28.736.010,71	28.736.010,71
3116	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	37.804,32	37.804,32
3117	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altre Amministrazioni pubbliche	37.635,72	37.635,72
3118	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati	4.533.214,94	4.533.214,94
3121	Acquisti di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da privati	9.950.165,86	9.950.165,86
3122	Acquisti di prestazioni di distribuzione farmaci file F da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	6.580.813,96	6.580.813,96
3127	Acquisti di prestazioni termali in convenzione da privati	255.990,58	255.990,58

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	458.965,59	458.965,59
3133	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da privati	0,00	0,00
3134	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	237.567,52	237.567,52
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati	1.622.799,05	1.622.799,05
3137	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	173.675,84	173.675,84
3138	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	400,90	400,90
3150	Ritenute erariali sui compensi ai medici di base in convenzione	7.544.899,86	7.544.899,86
3151	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici di base in convenzione	6.812.127,08	6.812.127,08
3152	Ritenute erariali sui compensi alle farmacie convenzionate	1.032.694,25	1.032.694,25
3153	Ritenute erariali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	863.987,60	863.987,60
3154	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	966.258,22	966.258,22
3199	Acquisti di servizi sanitari derivanti da sopravvenienze	137.508,02	137.508,02
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati	21.295,84	21.295,84
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	11.324.937,36	11.324.937,36
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	2.186,48	2.186,48
3206	Mensa per degenti	3.550.261,43	3.550.261,43
3207	Riscaldamento	3.036.433,65	3.036.433,65
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	542.607,11	542.607,11
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	3.149.753,07	3.149.753,07
3210	Utenze e canoni per altri servizi	555.130,64	555.130,64
3211	Assicurazioni	3.061.420,07	3.061.420,07
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	496.521,84	496.521,84
3213	Corsi di formazione externalizzata	170.529,93	170.529,93
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	5.382.384,23	5.382.384,23
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	4.709.209,03	4.709.209,03
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	207.343,75	207.343,75
3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	2.562.882,76	2.562.882,76
3219	Spese legali	3.627.302,72	3.627.302,72
3220	Smaltimento rifiuti	488.967,69	488.967,69
3221	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	119.463,08	119.463,08
3298	Acquisto di servizi non sanitari derivanti da sopravvenienze	254.497,27	254.497,27
3299	Altre spese per servizi non sanitari	14.982.539,35	14.982.539,35

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI

		1.512.528,50	1.512.528,50
4101	Contributi e trasferimenti a Regione/Provincia autonoma	7.289,04	7.289,04
4111	Contributi e trasferimenti a Istituti Zooprofilattici sperimentali	34.994,04	34.994,04
4198	Contributi e trasferimenti ad altre Amministrazioni Pubbliche	35.743,53	35.743,53
4202	Contributi e trasferimenti a famiglie	1.217.910,24	1.217.910,24
4203	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	216.591,65	216.591,65

ALTRE SPESE CORRENTI

		37.406.494,98	37.406.494,98
5101	Concorsi, recuperi e rimborsi ad Amministrazioni Pubbliche	2.688.241,97	2.688.241,97
5102	Pagamenti IVA ai fornitori per IVA detraibile	11,19	11,19
5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	185.975,07	185.975,07
5201	Noleggi	394.067,56	394.067,56
5202	Locazioni	1.580.078,45	1.580.078,45
5203	Leasing operativo	1.611.238,05	1.611.238,05
5205	Licenze software	1.780,00	1.780,00

Importo nel periodo Importo a tutto il
periodo

5306	Interessi passivi v/fornitori	46,83	46,83
5401	IRAP	13.314.600,22	13.314.600,22
5402	IRES	400.805,80	400.805,80
5404	IVA	15.182.926,50	15.182.926,50
5499	Altri tributi	919.923,90	919.923,90
5501	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	74.206,66	74.206,66
5503	Indennita', rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale	473.998,80	473.998,80
5504	Commissioni e Comitati	243.109,77	243.109,77
5505	Borse di studio	333.384,21	333.384,21
5597	Risarcimenti danni autoassicurati	2.100,00	2.100,00

INVESTIMENTI FISSI**4.513.489,52****4.513.489,52**

6102	Fabbricati	315.714,05	315.714,05
6103	Impianti e macchinari	293.093,83	293.093,83
6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	1.954.491,09	1.954.491,09
6105	Mobili e arredi	287.097,20	287.097,20
6106	Automezzi	324.495,44	324.495,44
6199	Altri beni materiali	438.391,83	438.391,83
6200	Immobilizzazioni immateriali	900.206,08	900.206,08

OPERAZIONI FINANZIARIE**248.154,01****248.154,01**

7400	Depositi cauzionali	2.943,00	2.943,00
7500	Altre operazioni finanziarie	2.000,00	2.000,00
7910	Ritenute erariali	151.207,29	151.207,29
7912	Altre ritenute al personale per conto di terzi	92.003,72	92.003,72

PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE**0,00****0,00**

9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00	0,00
------	--	------	------

TOTALE PAGAMENTI**569.556.929,56****569.556.929,56**

309162 * CASSE DI RISPARMIO DELL'UMBRIA S.P.A. * 16/05/16 12:26:04
GDLE 9 TPL * GESTIONE DISPONIBILITA' LIQUIDE * VER 1

Codice ISTAT 028332472000000 Anno 2015 Mese 12

CODICE ENTE 150 AZIENDA SANIT LOCALE UMBRIA N.2 GEST COR

Stock	Descrizione	Importo
1100	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL'INIZIO DELL	_____ . 85.339.707,84
1200	RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO	_____ .559.928.213,32
1300	PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO I	_____ .569.556.929,56
1400	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL P	_____ 75.710.991,60
1450	DI CUI FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FIN	_____ . ____ . 15.323,28
1500	DISP. LIQUIDE PRESSO IL CONTO DI TESORER	_____ . ____ . ____ . ____ , ____
1600	RISCOSSIONI EFFETTUATE DAL CASSIERE A TU	_____ . ____ . ____ . ____ , ____
1700	PAGAMENTI EFFETTUATI DAL CASSIERE A TUTT	_____ . ____ .168.230,12
1800	VERSAMENTI C/O CONTABILITA' SPECIALE NON	_____ . ____ . ____ . ____ , ____
1850	PRELIEVI C/O CONTAB. SPEC. NON CONTABILI	_____ . ____ . ____ . ____ , ____
1900	SALDO C/O CONTAB. SPEC. A FINE PERIODO R	_____ 75.879.221,72
2100	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE	_____ . ____ . ____ . ____ , ____
2200	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FI	_____ . ____ . ____ . ____ , ____
2300	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE	_____ . ____ . ____ . ____ , ____
2400	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FI	_____ . ____ . ____ . ____ , ____


CASSE DI RISPARMIO DELL'UMBRIA S.P.A.
IL TESORIERE

SI ALLEGANO I BILANCI DELLE SOCIETA' Umbria Salute S.c. a r.l. , Leonardo srl e Umbria Digitale S.c. ar.l.



BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2015

Umbria Salute S.c a.r.l.

Via E. Dal Pozzo snc - Perugia

Capitale Sociale € 100.000,00 interamente versato

C.F/ P. IVA e Registro delle Imprese di Perugia n: 02915750547

REA C.C.I.A.A. di Perugia al N.250357

INDICE

ORGANI DELIBERANTI E DI CONTROLLO	5
ASSEMBLEA ORDINARIA DEI SOCI DEL .. APRILE 2016	5
PARTECIPAZIONI SOCIETARIE AL 31.12.2015.....	7
RELAZIONE SULLA GESTIONE	9
ANNO 2015	9
PREMESSA	11
SINTESI DELL'ESERCIZIO	12
CONSIDERAZIONI SUI RISULTATI DELL'ESERCIZIO	12
ANALISI DEI RISULTATI REDDITUALI	16
ANALISI DELLA STRUTTURA PATRIMONIALE.....	22
LA GESTIONE FINANZIARIA.....	25
IL CASH FLOW 2015.....	26
IL RENDICONTO FINANZIARIO	27
PERSONALE.....	28
ADEMPIMENTI IN MATERIA DI PROTEZIONE E PREVENZIONE DAGLI INFORTUNI E DI SORVEGLIANZA SANITARIA DI CUI AL D.LGS. 81/2008 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI	32
D.LGS. 231/2001 E PIANO TRIENNALE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE.....	32
IL SISTEMA DI GESTIONE DELLA QUALITÀ IN UMBRIA SALUTE S.C. A R.L.....	34
ASPETTI SOCIETARI.....	35
LE ATTIVITÀ 2015 DI UMBRIA SALUTE	37
I “SERVIZI ALL’UTENZA”	37
SERVIZI ICT PER LE AZIENDE	46
CRAS	47
EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE	48
INFORMATIVA SULL’ATTIVITA’ DI DIREZIONE E COORDINAMENTO	51
RAPPORTI CON SOGGETTI CONTROLLANTI (ART. 2428 C.C.)	51
QUOTE PROPRIE E AZIONI O QUOTE DI SOCIETA’ CONTROLLANTI.....	52
ANALISI DEI RISCHI	52
PRINCIPALI FATTI DI RILIEVO SUCCESSIVI AL 31.12.2015.....	52
BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2015.....	53
NOTA INTEGRATIVA BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2015.....	67
RELAZIONE DEL SINDACO UNICO.....	87

ORGANI DELIBERANTI E DI CONTROLLO

AMMINISTRATORE UNICO: Dott. Carlo Benedetti

SINDACO UNICO: Dott. Ferruccio Bufaloni

ASSEMBLEA ORDINARIA DEI SOCI DEL .. APRILE 2016

CONVOCAZIONE DI ASSEMBLEA

(Avviso ai Soci mediante posta elettronica certificata ai sensi dell'art. 9 dello Statuto)

I Soci di Umbria Salute S.c. a.r.l. sono convocati in Assemblea Ordinaria presso la Sede Sociale in Perugia Via E. dal Pozzo snc, per il giorno 28 aprile 2016 ore 11,30 in prima convocazione e, occorrendo, in seconda convocazione per il giorno 29 aprile 2016, stesso luogo ed ora, per discutere e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO

1. Bilancio al 31.12.2015;
2. Budget 2016;
3. Nomina dell'Amministratore Unico e fissazione del relativo compenso.

L'Amministratore Unico

Dott. Carlo Benedetti

PARTECIPAZIONI SOCIETARIE AL 31.12.2015

(Capitale sociale €.100.000,00 i.v.)

Soci	Capitale Sottoscritto	Percentuale
AUSL Umbria n.1	€ 25.000,00	25,00%
AUSL Umbria n.2	€ 25.000,00	25,00%
AZOSP PG	€ 25.000,00	25,00%
AZOSP TR	€ 25.000,00	25,00%
TOTALE	€ 100.000,00	100%



**RELAZIONE SULLA GESTIONE
ANNO 2015**

PREMESSA

Signori Soci,

L'esercizio 2015 può definirsi , dopo gli interventi legislativi e societari che hanno modificato la missione , l'oggetto sociale e l'operatività della stessa azienda, il primo esercizio utile per valutare il livello e la qualità dei servizi erogati , la gestione operata e le prospettive in merito all'evoluzione delle attività da svolgere, risultando assestati gli effetti delle operazioni straordinarie relative all'acquisizione del ramo di azienda per le attività ICT Sanità ed avviate le attività assegnate alla CRAS.

Con riferimento alle attività di Front Office e di Supporto alle Direzioni Aziendali , va rappresentato che in data 02/04/2015 si è provveduto a sottoscrivere il Disciplinare dei Servizi per la durata di nove anni, consolidando in tal modo la gran parte delle attività in essere ed offrendo nel contempo una riconsiderazione nel mix dei servizi erogati tale da garantire la ricollocazione del personale impiegato in attività marginali (validazione dell'erogato) progressivamente destinate alla dismissione.

In tale contesto stante i vincoli restrittivi dettati dal legislatore in merito alle assunzioni di lavoratori dipendenti, che ha imposto di ricorrere nell'impiego di manodopera , a strumenti quali il lavoro somministrato il cui impiego è stato incrementato ,e al lavoro straordinario , si è garantito un adeguato livello di funzionalità di tutti i servizi erogati, ivi inclusi quelli di Front Office che per loro natura risultano fortemente influenzati dalle assenze del personale e dalle necessarie e non sempre operabili ,tempestive sostituzioni .

Pur non saturando l'insieme delle ore contrattualizzate dai soci, gli standard di garanzia richiesti sono stati assicurati collocando l'entità dei servizi complessivamente resi sulla soglia di copertura del 94% circa delle attività affidate. Al di fuori del dato medio evidenziato le attività espletate in ambito CUP hanno garantito anche la copertura dei picchi di attività straordinarie manifestatesi nell'esercizio ed evitato di ricorrere a interventi di riduzioni orarie di apertura di sportello concordate con le aziende.

Relativamente alle attività di assistenza applicativa software sui gestionali in uso presso le Aziende Sanitarie e Ospedaliere oggetto del contratto SIIS , in coerenza con il dettato del Disciplinare dei Servizi si è provveduto al rinnovo per un anno, anche se risulta chiara la volontà dei soci consorziati di consolidare l'attività, visto il ruolo conferito alla società sia per l'acquisto delle licenze Sap che nella correlata definizione delle attività di supporto per il passaggio alla versione 6.0, ma anche per il trasferimento ad Umbria Salute della gestione di applicativi precedentemente in uso presso le singole aziende .

Relativamente alle attività ICT oltre a garantire le attività di assistenza verso le Aziende Sanitarie e Ospedaliere socie, si è provveduto ad assicurare, nel rispetto della convenzione sottoscritta con Umbria Digitale, forme di collaborazione tali da garantire la continuità dei servizi verso i tutti clienti su cui precedentemente operavano i centri di competenza trasferiti nel 2014 con il ramo di azienda (in particolare attività SAP per la Regione Umbria).

Per ciò che riguarda la CRAS, pur dovendo assumere decisioni definitive in merito all'assetto operativo ed al relativo impiego del personale delle Aziende Sanitarie, le attività relative alla

centralizzazione dell'attività di approvvigionamento di forniture e di servizi della spesa sanitaria si sono consolidate sia nella configurazione istituzionale che in termini operativi anche grazie all'accordo di convenzione stipulato con le Aziende socie. Con Delibera della Autorità Nazionale Anticorruzione del 23 luglio del 2015 **Umbria Salute-CRAS** è stata inserita tra i Soggetti Aggregatori ed ha partecipato ai lavori del Tavolo dei SS. AA previsto dall'art. 9 del D.L.66 /2014 contribuendo alla identificazione delle categorie merceologiche e delle relative soglie al superamento delle quali gli enti del SSN dovranno rivolgersi obbligatoriamente al Soggetto Aggregatore. La partecipazione fattiva ai lavori del tavolo ha permesso alla Umbria Salute-CRAS di beneficiare del riparto del fondo previsto dall'art. 9 comma 9 del D.L.66 /2014 che per il 2015 aveva una dotazione di 10 milioni di euro così come riportato dal DM del 22/12/2015 del Ministero dell'Economia e delle Finanze. Dal punto di vista interno aziendale si sono assegnate specifiche risorse per la gestione dei processi di pianificazione degli acquisti e dei processi amministrativi per l'espletamento delle gare.

Nel complesso si è operato nell'efficientamento della gestione, operando oltre che sul controllo dei costi ,sul migliore e più razionale impiego del personale. In tal caso, oltre ad una attenta gestione delle componenti variabili di costo, si è provveduto ad ottimizzarne le prestazioni riducendo significativamente gli oneri di accantonamento per ferie maturate e non godute per tutto il personale impiegato nei servizi CUP Cassa , riacquisendo in tal modo più elasticità produttiva per l'esercizio 2016.

Alla oculatezza della gestione è stata poi associata la politica degli investimenti che ha riguardato sia il completamento del processo di autonomia dei sistemi informativi interni della società, sia la realizzazione della nuova sede della società, degli arredi e delle infrastrutture telefoniche e di insediamento, con conseguente trasferimento operato alla fine dell'esercizio

Come potrà meglio evincersi nel prosieguo della relazione i risultati produttivi (sia qualitativi che quantitativi) risultano ampiamente in linea con gli obiettivi prefissati ed evidenziano altresì la bontà delle scelte operate e le loro ricadute anche a valere sugli esercizi futuri.

SINTESI DELL'ESERCIZIO

Il bilancio dell'esercizio 2015 si chiude con un valore della produzione tipica pari a 14.030 K/€ e con un utile netto di 0 K/€, dopo aver effettuato accantonamenti per imposte per 40 K/€.

Il patrimonio netto risulta invariato rispetto all'anno 2014 ed è pari a 335 K/€.

CONSIDERAZIONI SUI RISULTATI DELL'ESERCIZIO

Il bilancio chiuso al 31.12.2015, che evidenzia un risultato pari a zero, rappresenta i valori complessivi della gestione in cui si sostanziano le varie attività di Umbria Salute:

- Servizi Cup/Cassa e di Supporto oggetto del Disciplinare sottoscritto con le Aziende Sanitarie dell'Umbria;
- Attività di Information Technology derivanti dall'acquisizione del ramo Sanità di Webred Spa;
- Le attività di CRAS svolte in qualità di Soggetto Aggregatore a seguito del riconoscimento operato dal Ministero dell'Economia e delle Finanze
- Servizi di Help Desk derivanti dal contratto stipulato con Webred Spa.

Di seguito è riportata la sintesi dei principali valori di bilancio al 31.12.2015 e l'analisi delle variazioni rispetto all'esercizio 2014. Relativamente alla comparazione di detti dati va tenuto conto della non omogeneità degli stessi almeno sotto il profilo temporale, avendo cioè a riferimento che le attività di Information Technology conseguenti alla cessione di ramo operano interamente nel 2015 in luogo della frazione di 9 /12 relativa all'esercizio 2014 .

DATI ECONOMICI €/000	Bilancio 31/12/2015	Bilancio 31/12/2014	Variazioni 2015-2014
RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI (VPT)	14.030	12.472	1.558
VALORE AGGIUNTO	11.385	11.116	269
COSTO DEL LAVORO	11.375	10.797	578
MARGINE OPERATIVO LORDO (MOL)	10	319	- 309
RISULTATO OPERATIVO	- 80	282	- 362
IL SALDO TRA ONERI E PROVENTI FINANZIARI	- 8	- 49	41
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	40	223	- 183
UTILE / (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-	0	- 0

- Il **VPT** al 31.12.2015 si attesta a 14.030 K/€ (+ 1.558 K/€ rispetto all'esercizio 2014). L' incremento pur con diverse motivazioni è attribuibile ad una crescita operativa di tutte le linee di attività aziendali, Servizi all'Utenza, ICT e CRAS a fronte di una riduzione delle attività verso soggetti non consorziati WEBRED/Umbria Digitale sia per le attività di Help Desk che di natura Informatica.
Le attività di Umbria Salute nei confronti delle Aziende Socie sono rappresentate per il 73% dai Servizi all'Utenza, per il 26% dai Servizi ICT e per l'1% dalla attività CRAS.
- Il **Valore Aggiunto** al 31.12.2015 si attesta a 11.385 K/€ (+ 269 K/€ rispetto all'esercizio 2014) ed è influenzato dalla crescita dei ricavi, attribuibile per 190 K/€ alle attività CRAS e per 79 K/€ ai Servizi all' Utenza.
- Il **costo del lavoro** al 31.12.2015 è pari a 11.375 K/€ (+ 578 K/€ rispetto all'esercizio 2014), e si riconduce principalmente, come per i ricavi all'intero costo annuo del personale ICT in luogo dei 9/12 imputati nel 2014 con la cessione del ramo, e al costo del rinnovo del CCNL applicato;
- Il **Margine Operativo Lordo** pari a 10 K/€ risulta coerente con la tipicità della struttura aziendale orientata al pareggio di bilancio mentre **Risultato Operativo** pari -80 K€ risulta influenzato dalla significativa crescita degli ammortamenti correlati, alla autonomia dei sistemi informativi agli investimenti;

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2015

- Il **saldo proventi ed oneri finanziari** al 31.12.2015 è pari a - 8 K/€ (-41 K/€ rispetto al 2014) ed è da attribuire ad un miglioramento della gestione finanziaria;
- Il **saldo proventi ed oneri straordinari** è pari a 128 K/€ (+ 138 K/€ rispetto al 2014) ed è da attribuire alla chiusura del fondo relativo all' accantonamento per il Rinnovo del CCNL per l'anno 2014 tenuto conto che la sottoscrizione del contratto operata nel 2015 per il triennio 2014/2016 non ha avuto effetti retroattivi;
- Il **risultato prima delle imposte** al 31.12.2015 si attesta a 40 K/€ garantendo la copertura del debito di imposta verso l'erario significativamente ridotto a seguito delle variazioni intercorse in materia di IRAP;
- L'utile dell'esercizio al 31.12.2015 è pari a 0 K/€.

DATI PATRIMONIALI €/000	Bilancio 31/12/2015	Bilancio 31/12/2014	Variazioni 2015-2014
INVESTIMENTI	497	88	409
IMMOBILIZZAZIONI NETTE	557	127	430
CAPITALE INVESTITO NETTO	- 407	- 710	303
PATRIMONIO NETTO	335	335	-
DISPONIBILITA' FINANZIARIA NETTA	1.035	1.045	- 10

- Gli **investimenti** ammontano complessivamente a 497 K/€ e sono attribuibili in gran parte ai lavori di ristrutturazione dell'immobile in cui è stata trasferita la sede legale della Società Umbria Salute, agli arredi ed alle strumentazioni d'ufficio atti a garantirne la funzionalità ed in parte a investimenti strutturali di cui si dà ampio dettaglio nella tabella della sezione patrimoniale;
- Il **capitale investito netto** dell'esercizio al 31.12.2015 si attesta a - 407 K/€, evidenzia una riduzione di 303 K/€ rispetto all'esercizio precedente riconducibile all'accensione del mutuo chirografario sottoscritto per il finanziamento degli investimenti correlati alla ristrutturazione della sede a fronte del capitale circolante netto che conferma l'equilibrio tra le attività e le passività a breve;
- Il **patrimonio netto** al 31.12.2015, pari a 335 K/€, non registra alcuna variazione rispetto all'anno precedente;
- La **posizione finanziaria netta** al 31.12.2015 registra un saldo positivo di 1.035 K/€ (-10 K/€ rispetto all'anno 2014).

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2015

INDICI REDDITUALI €/000	Bilancio 31/12/2015	Bilancio 31/12/2014	Variazioni 2015-2014
VALORE AGGIUNTO/VPT	81,15%	89,13%	-7,98%
COSTO DEL LAVORO/VPT	81,08%	86,57%	-5,49%

Tutti gli indici reddituali al 31.12.2015 riflettono la natura della società consortile Umbria Salute, strumentale *in house* delle Aziende Sanitarie dell'Umbria, il cui fine è quello di erogare servizi ai propri soci il cui valore è rappresentato da un corrispettivo volto esclusivamente alla copertura di tutti i costi diretti ed indiretti di gestione, requisito oggettivo imprescindibile per l'applicabilità del regime di esenzione IVA ex art. 10, c.2, DPR 633/72.

La riduzione % degli indici risulta influenzata dall'incremento più che proporzionale dei costi delle forniture esterne rispetto alla VPT direttamente prodotta, risultando incorporato nelle forniture l'investimento effettuato dalle aziende socie per l'acquisto delle licenze Sap per il passaggio alla versione 6.0.

PERSONALE	Bilancio 31/12/2015	Bilancio 31/12/2014	Variazioni 2015-2014
ORGANICO	341	350	- 9
ORGANICO MEDIO RETRIBUITO (OMR)	344	347	- 3
VPT / OMR €/000	40,78	35,94	5
VALORE AGGIUNTO / OMR €/000	33,10	32,03	1

L' organico al 31/12/2015 è rappresentato da 341 dipendenti a seguito della cessazione di n. 8 contratti a tempo determinato e di n. 1 dimissione volontaria.

Le variazioni degli indici del personale estremamente positivi, sono determinate dalla correlazione tra vincoli assunzionali e ricorso al lavoro somministrato a fronte di volumi inalterati o crescenti nel livello dei servizi erogati

ANALISI DEI RISULTATI REDDITUALI

CONTO ECONOMICO UMBRIA SALUTE SCARL (Euro/000)	Bilancio 31/12/2015	Bilancio 31/12/2014	Variazioni 2015-2014
A Ricavi delle vendite e delle prestazioni	13.840	12.472	1.368
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti			
Variazione dei lavori in corso su ordinazione			
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
Contributi in conto esercizio (CRAS)	190		190
B Valore della produzione "tipica"	14.030	12.472	1.558
Consumi di materie prime e servizi esterni	- 2.645	- 1.356	- 1.289
C Valore aggiunto	11.385	11.116	269
Costo del lavoro	- 11.375	- 10.797	- 578
D Margine operativo lordo	10	319	- 309
Ammortamenti	- 66	- 26	- 40
Altri stanziamenti rettificativi			-
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri			-
Saldo proventi ed oneri diversi	- 24	- 11	- 13
E Risultato operativo	- 80	282	- 362
Proventi e oneri finanziari	- 8	- 49	- 41
Rettifiche di valore di attività finanziarie			
F Risultato prima dei componenti straordinari	- 88	233	- 321
Proventi e oneri straordinari	128	- 10	138
G Risultato prima delle imposte	40	223	- 183
Imposte dell'esercizio	- 40	- 223	- 183
H Utile dell'esercizio	-	-	-

Il Valore della Produzione Tipica al 31.12.2015 pari a 14.030 K/€ è composto dai ricavi delle vendite e delle prestazioni erogate a favore dei Soci/consorziati per il 99%, e della Webred Spa/Umbria Digitale per l'1 %.

L'incremento di 1.558 K/€ è significativamente influenzato dalla crescita dei costi esterni ribaltati che come già evidenziato incorporano sia l'investimento per l'acquisto delle licenze sap (978 K/€) che i conseguenti oneri di manutenzione (46 K/€) e che peraltro influenzano la crescita del valore della produzione dell'area ICT.

Al netto di tale variazione seppur per diverse ragioni si riscontrano stabilizzazioni o crescita del valore della produzione in tutte le aree di attività rese nei confronti dei soggetti soci ed in particolare:

- ICT: Il valore della produzione dei servizi ICT pur tenendo conto della ricollocazione dei servizi di assistenza SAR in capo alle Aziende Sanitarie evidenzia una stabilizzazione essendo le

variazioni incrementative attribuibili esclusivamente agli effetti della cessione del ramo operanti interamente nel 2015 in luogo dei 9/12 riscontrati nel 2014.

- CRAS: manifesta per la prima volta in tale esercizio il valore della produzione, che nella sua entità risulta determinato dal valore del contributo in conto esercizio (190 K/€) erogato dal MEF per le attività espletate nel corso del 2015 in qualità di soggetto aggregatore.
- SERVIZI UTENZA: con la sottoscrizione in data 2 aprile 2015 del Disciplinare dei Servizi sono stati consolidati i livelli di servizio già definiti nel 2014 e incorporate nuove attività a fronte o dell'estensione di alcuni servizi o di variazioni nel mix dell'offerta, in particolare si riscontra la parziale riduzione del servizio di Validazione dell'Erogato in alcune aree con conseguente crescita dei servizi Cup/Cassa o di Supporto Amministrativo associata anche ad una riduzione dei costi per il servizio aggiuntivo di fornitura di carta, stampanti e toner.

Per quanto riguarda le attività svolte nei confronti dei soggetti non soci (rappresentati da Umbria Digitale) pari a 157 K/€ si registra una significativa riduzione pari a -100 K/€ derivante dai progressivi livelli di autonomia funzionale che le società in house definite con L. R. 9/2014 stanno progressivamente assumendo con il completamento del processo di riordino.

Al fine di rispettare il vincolo del pareggio di bilancio che consente alla società di operare in regime di esenzione IVA, il valore della produzione risulta rideterminato in funzione dei costi effettivamente sostenuti, dalla necessità di emissione di note di credito per -1.065 K/€ ripartite secondo i criteri definiti nell'ambito della conferenza degli Enti Soci del 10/03/2015:

* – 988 K/€ in funzione del concorso alla VPT di ciascun consorziato;

* - 77 K/€ in parte uguali tra le aziende socie. Tale valore è dato dalla differenza tra i costi effettivamente sostenuti nell'ambito delle attività CRAS pari a 113 K/€ e l'ammontare del contributo MEF pari a 190 K/€.

Nella tabella sottostante sono stati rappresentati, per ogni singolo socio consorziato, i valori dei servizi fatturati al 31.12.2015 e le variazioni intervenute rispetto al 31.12.2014.

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2015

Servizi fatturati per Azienda	V.P.T. 31/12/2015	V.P.T. 31/12/2014	DIFFERENZA 2015-2014
WEBRED/SPA UMBRIA DIGITALE HELP DESK - CENTRALINO	110.000	129.414	- 19.414
WEBRED SPA/UMBRIA DIGITALE Totale	110.000	129.414	- 19.414
SERVIZI CUP CASSA DATA ENTRY	2.499.345	2.493.971	5.374
COORDINAMENTO	85.275	92.517	- 7.242
VALIDAZIONE EROGATO	169.008	180.444	- 11.436
BOLLETTINI EOL	44.742	59.588	- 14.846
PIATTAFORMA P.C.C.	6.670	581	6.089
AUSL UMBRIA N.1 Totale	2.805.040	2.827.101	- 22.061
SERVIZI CUP CASSA DATA ENTRY	4.136.122	3.825.116	311.006
COORDINAMENTO	85.275	118.131	- 32.856
GEST RICETTE FARMACEUTICHE	193.404	193.773	- 369
VALIDAZIONE EROGATO	-	125.062	- 125.062
BOLLETTINI EOL	44.746	64.903	- 20.157
FORNITURA CARTA, STAMPANTI E TONER	92.543	89.519	3.024
PIATTAFORMA P.C.C.	6.670		6.670
GESTIONE ECONOMICO GIURIDICA	110.041		110.041
AUSL UMBRIA N.2 Totale	4.668.801	4.416.504	252.297
SERVIZI CUP CASSA DATA ENTRY	1.764.632	1.709.066	55.566
VALIDAZIONE EROGATO	117.434	117.434	- 0
COORDINAMENTO	85.275	92.194	- 6.919
FORNITURA CARTA, STAMPANTI E TONER	31.862	38.017	- 6.155
PIATTAFORMA P.C.C.	6.670		6.670
AZ. OSP. PG Totale	2.005.873	1.956.711	49.162
SERVIZI CUP CASSA DATA ENTRY	1.234.987	973.643	261.344
COORDINAMENTO	85.275	42.191	43.084
VALIDAZIONE EROGATO	81.420	80.906	514
PIATTAFORMA P.C.C.	6.670		6.670
AZ. OSP. TR Totale	1.408.352	1.096.740	311.612
TOTALE VPT SERVIZI ALL' UTENZA	10.998.066	10.426.470	571.596
AUSL 1 SERVIZI ICT CONDUZ_NE APPLICATIVA - SIIS	1.432.570	698.057	734.513
AUSL 2 SERVIZI ICT CONDUZ_NE APPLICATIVA - SIIS	1.526.568	969.902	556.666
AZ OSP PG SERVIZI ICT CONDUZ_NE APPLICATIVA - SIIS	576.453	258.538	317.915
AZ OSP TR SERVIZI ICT CONDUZIONE APPLICATIVA - SIIS	316.472	112.086	204.386
REGIONE - GESTIONE SAR		75.347	- 75.347
WEBRED SPA /UMBRIA DIGITALE ICT	47.317	128.117	- 80.800
FORMAZIONE PERSONALE- FORMA AZIENDA	6.851	21.384	- 14.533
TOTALE VPT SERVIZI ICT	3.906.231	2.263.431	1.642.800
C.R.A.S.	190.476	-	190.476
TOTALE VPT C.R.A.S.	190.476	-	190.476
NOTE CREDITO DA EMETTERE AUSL 1	- 303.302,00	- 62.298,00	- 241.004
NOTE CREDITO DA EMETTERE AUSL 2	- 434.575,00	- 95.190,00	- 339.385
NOTE CREDITO DA EMETTERE AZ OSP PG	- 192.310,00	- 39.149,00	- 153.161
NOTE CREDITO DA EMETTERE AZ OSP TR	- 134.813,00	- 21.363,00	- 113.450
TOTALE NOTE CREDITO DA EMETTERE	- 1.065.000	- 218.000	- 847.000
TOTALE VPT	14.029.773	12.471.902	1.557.871

Il costo delle materie prime e servizi esterni

Nel corso dell'anno 2015 è proseguita la politica aziendale di contenimento dei costi di cui viene data evidenza nel prospetto sottostante in cui è riportata anche la 1° riprevidione di budget 2015 approvata dalla Conferenza degli Enti Soci in data 28/09/2015.

Costi di funzionamento: pari a 693 K/€ (+50 K/€ rispetto al 2014) riscontrano rispetto alla 1° Riprevidione 2015 un contenimento pari a 33K/ €.

Relativamente alle variazioni intervenute riteniamo significativo esplicitare le maggiori variazioni incrementative come da seguente dettaglio:

Costo di gestione della sede attribuibile al ritardo nella previsione di trasferimento nella nuova sede concretizzatosi a fine esercizio in luogo dell'ipotesi iniziale al 01.09.2015. Detto costo determinato dal contratto di "Office Service" operante con Umbria Digitale troverà integrale definizione nel corso del prossimo esercizio essendo regolato dal contratto stipulato con l'Azienda Ospedaliera di Perugia proprietaria dell'immobile sito in Via E. dal Pozzo.

I costi rendicontati alla voce rimborsi spese e trasferte e spese esercizio automezzi vanno correlati nelle relative variazioni + 36 K/ € per la prima e - 18 per la seconda determinando in tal modo una variazione nell'esercizio fisiologica attribuibile alla variazione dei costi per rimborsi chilometrici definiti sulla base dei criteri derivanti dall'applicazione del CCNL.

L' incremento del costo compenso dell'amministratore è dettato esclusivamente dall'imputazione temporale essendo l'esercizio 2014 gravato per 8/12.

La variazione delle commissioni e spese bancarie deriva principalmente da una diversa collocazione contabile rispetto all'esercizio 2014.

Costi di diretta imputazione su commessa pari a 1.977 K/€ (+ 1.250 K/€ rispetto al 2014) sono da attribuire integralmente all' area ICT di cui 1.030 K/€ relativi all' acquisto/manutenzione delle licenze Sap e 275 K/€ per variazioni derivanti dall'iscrizione per l'intera annualità delle forniture relative al contratto SIIS oggetto di cessione del Ramo, in luogo dei 9/12 del 2014, per inclusione nello stesso contratto di forniture di servizi precedentemente gestiti dalle Aziende sanitarie e per costi relativi allo sviluppo del progetto della Fatturazione elettronica.

Relativamente ai costi imputabili ai servizi all'utenza si registra un decremento correlato ai risparmi conseguiti su base annuale a seguito dell'espletamento della gara per la fornitura del toner e stampanti.

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2015

	1° Riprevisione 2015	Bilancio 2015	Bilancio 2014	Variazioni 2015-2014	Variazioni 1° Ripr.2015- Bilancio 2015
<i>COSTI CONSUMI DI MATERIE E SERVIZI</i>					
1 Consulenze notarili legali fiscali	5.300	8.016	6.584	1.432	- 2.716
2 Sistema Informativo Interno	46.098	53.815	32.953	20.862	- 7.717
3 Sicurezza D.Lgs 81/2008	18.304	18.304	23.804	- 5.500	-
4 Costi Sistema Qualita	9.476	7.951	4.860	3.091	1.525
5 Postali bollati spedizioni	7.400	6.397	9.146	- 2.749	1.003
6 Cancelleria	6.777	16.916	4.961	11.955	- 10.139
7 Costi gestione sede	223.741	229.744	191.884	37.860	- 6.003
8 Assicurazioni	7.800	5.962	4.944	1.018	1.838
9 Libri riviste	6.990	5.473	5.449	24	1.517
10 Spese esercizio automezzi	27.684	18.036	36.328	- 18.292	9.648
11 Spese telefoni cellulari	10.000	10.848	11.342	- 494	- 848
12 Comp. Amministratori	140.724	132.385	103.353	29.032	8.339
13 Comp.Collegio Sindacale	38.380	31.607	38.380	- 6.773	6.773
14 Costo elaborazione cedolini			19.326	- 19.326	-
15 Costi Perizia Giurata Ramo Sanita			12.688	- 12.688	-
16 Formazione dipendenti	32.000	20.537	16.515	4.022	11.463
17 Rimborsi spese e trasferte	101.000	87.426	51.166	36.260	13.574
18 Organismo Di Vigilanza Ex 231/2001	4.270	4.270	14.206	- 9.936	-
19 Insussistenze passive	5.000	3.429	4.962	- 1.533	1.571
20 Commissioni e spese bancarie	22.600	21.717	6.419	15.298	883
21 Progetto Ristrutturazione Nuova sede	12.000		48.041	- 48.041	12.000
22 Costo pro rata		9.458	- 5.000	14.458	- 9.458
<i>Totale costi funzionamento</i>	725.544	692.291	642.311	49.980	33.253
Materiale elaborazione commessa	122.507	121.449	147.037	- 25.588	1.058
Spese varie per commessa	6.200	14.754	1.237	13.517	- 8.554
Manutenzione hd commessa		11.590	29.189	- 17.599	- 11.590
Assistenza sw applicativo commessa	953.103	798.487	523.010	275.477	154.616
Formazione personale _Forma_Azienda		-	25.477	- 25.477	-
Acquisto software a rimborso commessa	1.023.912	1.030.429	-	1.030.429	- 6.517
<i>Totale costi diretta imputaz commessa</i>	2.105.722	1.976.709	725.950	1.250.759	129.013
<i>Totale costi consumi materie e servizi</i>	2.831.266	2.669.000	1.368.261	1.300.739	162.266

Il valore aggiunto al 31.12.2015 ammonta a 11.385 K/€ (+ 79 K/€ rispetto all'esercizio 2014) .

Il costo del lavoro al 31.12.2015 ammonta a 11.375 K/€ di cui 187 K/€ sono relativi agli straordinari; 1.170 K/€ sono relativi al costo degli interinali a cui la Società è dovuta ricorrere tenuto conto delle disposizioni limitative delle assunzioni previste dalla L. n. 147/2013 (cd. Legge di Stabilità 2014) e dai vincoli derivanti dalla L.R. 9/2014 che di fatto hanno impedito il rinnovo dei contratti a tempo determinato scaduti nel corso dell'esercizio.

Al fine di valutare adeguatamente il costo del personale, come già illustrato per la VPT dell'area ICT, bisogna anche in tal caso considerare adeguatamente gli effetti prodotti dal costo del personale correlato alla cessione del ramo impiegato nei servizi ICT (+ 450 K/€) essendo lo stesso imputato per l'intero esercizio nel 2015 in luogo dei 9/12 dell'esercizio 2014.

La variazione incrementativa di 578 K/€ rispetto all'esercizio 2014, al netto degli effetti correlati alla cessione del ramo, risulta pari + 128 K/€.

Detta variazione è attribuibile agli aumenti dovuti all'applicazione del Rinnovo del CCNL del Commercio per 180 K/€ in parte compensati dagli effetti della gestione che ha determinato anche una riduzione degli accantonamenti per ferie maturate e non godute.

Il margine operativo lordo pari a 10 K/€ conferma le riprevisionsi operate in corso 'esercizio così come il **risultato operativo (EBIT)** - 80 evidenzia gli effetti derivanti dalla politica degli investimenti essendo sostanzialmente determinato dagli ammortamenti relativi all'infrastrutture dei sistemi informativi e non comprendendo gli oneri di ristrutturazioni i cui effetti economici, tenuto conto dei tempi in cui si è attuato il trasferimento della sede, saranno contabilizzati a partire dall'esercizio 2016.

Risultato della gestione ordinaria dopo aver scontato 8 K/€ per oneri finanziari risulta pari a - 88 K/€

Risultato prima delle imposte pari a 40 K/€ è conseguito per effetto dell'incidenza dei proventi ed oneri straordinari per 128 K/€.

L'entità dei proventi risulta determinata dalla compensazione tra la sopravvenienza attiva derivante dalla chiusura del fondo per Rischi ed Oneri derivanti dal rinnovo del CCNL per 158 K/€; e la ripresa fiscale di 18 K/€ emersa in sede di verifica ispettiva da parte del Nucleo di Polizia Tributaria che ha determinato l'ineducibilità per l'anno 2014 delle spese di progettazione relative alla ristrutturazione della sede e di altre sopravvenienze passive.

Il risultato di esercizio al 31.12.2015 è pari a 0 K/€ e si ottiene dopo aver scontato imposte pari a 40K/€. La riduzione del carico fiscale è attribuibile alla nuova normativa IRAP che prevede la possibilità di dedurre dalla base imponibile l'intero costo del lavoro relativo ai contratti a tempo indeterminato.

ANALISI DELLA STRUTTURA PATRIMONIALE

La riclassificazione patrimoniale rendicontata nel seguente prospetto evidenzia le variazioni intervenute nell'esercizio 2015.

STATO PATRIMONIALE UMBRIA SALUTE SCARL (euro/000)	Bilancio 31/12/2015	Bilancio 31/12/2014	Variazioni 2015-2014
A Immobilizzazioni nette			
Immobilizzazioni immateriali	449	88	361
Immobilizzazioni materiali	108	39	69
Immobilizzazioni finanziarie	-	-	-
Totale immobilizzazioni	557	127	430
B Capitale di esercizio			
Rimanenze di magazzino	-	59	- 59
Crediti commerciali	2.869	3.099	- 230
Altre attività	659	325	334
Totale attivo Circolante	3.528	3.483	45
Debiti commerciali	- 1.599	- 1.161	- 438
Altre passività	- 1.962	- 2.166	204
Totale passivo Circolante	- 3.561	- 3.328	233
Totale capitale d'esercizio	- 33	156	- 189
C Capitale investito			
dedotte le passività dell'esercizio	524	282	242
D Trattamento fine rapporto e fondi vari			
Trattamento fine rapporto e fondi vari	- 931	- 993	62
E Capitale investito			
dedotte le passività di esercizio	- 407	- 710	304
coperto da			
F Capitale proprio			
Capitale versato	100	100	-
Fondo consortile	100	100	-
Riserve e risultati a nuovo	135	135	-
Utile di esercizio	-	-	-
Totale capitale proprio	335	335	-
G Indebitamento finanziario a medio e lungo termine	293	-	293
H Indebitamento finanziario a breve termine			
Debiti finanziari a breve	-	-	-
Disponibilità e crediti finanziari a breve	- 1.035	- 1.045	10
Ratei e risconti di natura finanziaria netti	-	-	-
Totale indeb./disponibilità fin.a breve termine	- 1.035	- 1.045	10
G+H	- 742	- 1.045	303
I Totale come in E	- 407	- 710	303

Gli **investimenti** operati da Umbria Salute nel corso del 2015 ammontano a 497 K/€

Riattribuendo le immobilizzazioni alle relative categorie di beni materiali ed immateriali, l'entità degli investimenti attuati vengono meglio specificati nella tabella seguente:

Acquisto Immobilizzazioni Immateriali 2015		Acquisto Immobilizzazioni Materiali 2015		Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie 2015	
Diritti di brevetto	80.936	Macchine ufficio elettroniche	44.891	Partecipazione UD	94
Oneri Pluriennali	7.851	Arredamenti impianti vari	40.575		
Migliorie Immobili di terzi	322.424				
	411.211		85.466		94
Totale investimenti anno 2015					496.771

Relativamente alla tipologia degli investimenti si evidenzia la significativa variazione intercorsa nelle immobilizzazioni immateriali di cui 330 K/€ risultano relativi agli oneri di ristrutturazione dell'immobile di proprietà dell'Azienda Ospedaliera di Perugia, presso cui è stata trasferita la sede legale della Società.

Le Immobilizzazioni Materiali fanno riferimento agli oneri sostenuti per l'acquisto degli arredi, del centralino per la nuova sede.

A seguito delle Delibere di Giunta Regionale 518 del 20/04/2015 e 578 del 30/04/2015 la società con delibera assembleare del 23/04/2015 ha acquisito a titolo gratuito una partecipazione pari a 0,002352% in Umbria Digitale iscritta al valore nominale tra le immobilizzazioni finanziarie.

Il **capitale d'esercizio** si attesta a - 33 K/€ con un decremento rispetto all'anno 2014 pari a 189 K/€ evidenziando un sostanziale equilibrio tra l'attivo ed il passivo circolante. Variazioni si riscontrano invece nella composizione dell'attivo circolante che registra un decremento dei crediti commerciali dovuto essenzialmente al miglioramento dei tempi di pagamento sempre più allineati al rispetto delle scadenze contrattualmente previste, contro un incremento dei crediti derivanti dalle altre attività dovuto essenzialmente dal credito vantato nei confronti del MEF a fronte del contributo CRAS 190 K/€ e per la parte restante dovuto ai crediti tributari.

Anche nel passivo circolante si registra una variazione nella composizione determinata dall'incremento dei debiti commerciali, correlati all'incremento dell'attività (+ 438 K/€) parzialmente compensati dalla riduzione dei debiti derivanti da altre passività per 204 K/€.

Il **capitale investito netto** da finanziare si attesta ad € - 407 e registra una variazione in aumento pari a 304 K/€ sostanzialmente attribuibile all'incremento degli investimenti.

Il **capitale proprio** è pari a 335 K/€ e non registra alcuna variazione rispetto al 2014, visto il risultato di pareggio conseguito.

L' **indebitamento finanziario a medio lungo termine** è pari a 293 K/€ e si riferisce al mutuo chirografario della durata di 7 anni stipulato con la Banca Popolare di Spoleto a fronte della ristrutturazione dell'immobile di Via E. dal Pozzo quale sede della società.

La **posizione finanziaria netta** al 31.12.2015 registra un saldo positivo di 1.035 K/€.

Nel prospetto sottostante viene evidenziata la situazione dei crediti per singolo Cliente e/o Socio Consorziato:

Azienda	Crediti al 31/12/2015
AUSL Umbria n. 1	478.162
AUSL Umbria n. 2	1.323.639
Azienda Ospedaliera di Perugia	370.361
Azienda Ospedaliera di Terni	154.815
Umbria Digitale S.c. a r l	514.084
Forma Azienda	28.235
TOTALE CREDITI VS CLIENTI	2.869.296

I crediti (al netto delle note di credito) scaduti al 31 dicembre 2015 ammontano a 1.526 K/€ e fanno riferimento:

- Per 345 K/€ ai mancati incassi delle fatture emesse nel 2009 da Webred Servizi (in ambito R.T.I. con ACAS Services S.r.l.) e assoggettate al fermo amministrativo intimato alle ASL dall'Agenzia delle Entrate di Orvieto.
- Per 1.181 K/€ a fatture e note di credito emesse nel corso del 2015, scadute al 31 dicembre e non ancora saldate.

LA GESTIONE FINANZIARIA

L'indebitamento finanziario netto al 31.12.2015 fa registrare un saldo positivo pari a 742 K/€ determinato da 1.035 K/€ di disponibilità sui c/c bancari al netto dell'indebitamento a medio termine pari a 293 K/€ relativo al mutuo chirografario assunto.

Nel corso dell'esercizio in coerenza con l'incremento della produzione si è registrato l'incremento degli incassi pari a 14.135 K/€ rispetto a 12.415 dell'esercizio 2014. L'andamento degli incassi non ha avuto stessa linearità nel corso dell'anno riscontrando un valore medio pari a 651 K/€ nei primi 4 mesi dell'esercizio influenzati dai tempi di sottoscrizione del Disciplinare dei servizi, e dal contratto ICT, contro un valore medio di incasso/mese di 1.441 K/€ dei restanti 8 mesi dell'anno. Il tempo medio di incasso dei crediti registrato nel corso dell'anno 2015 è pari a 67 giorni (-19 giorni rispetto all'anno 2014).

La dinamica dei flussi di incasso correlata alla relativa dinamica dei pagamenti ha consentito di contenere il ricorso all'utilizzo degli affidamenti limitando l'indebitamento sostanzialmente al solo mese di marzo. Ciò ha influenzato positivamente la gestione finanziaria che come riscontrato nel conto economico rileva un saldo di proventi ed oneri finanziari pari a -8 K/€ che al netto delle più esatte collocazioni contabili fa registrare una riduzione di 26 K/€ pari a circa il 50%.

I pagamenti crescono in relazione al volume d'affari e risultano pari a 14.437 K/€ (+2.723 K/€ rispetto al 2014), riguardano i fornitori per 3.596 K/€, l'IVA per 26 K/€, l'IRES/IRAP per 263 K/€, l'IRPEF per 1.006 K/€, gli stipendi per 6.506 K/€, i contributi per 3.032 K/€ e gli interessi passivi a banche per 8 K/€.

Il tempo medio di pagamento ai fornitori è pari a 218 giorni (- 92 giorni rispetto al 2014). Nonostante il significativo miglioramento dei tempi di pagamento, il dato risulta ancora influenzato negativamente dal ritardato pagamento delle fatture assoggettate al fermo amministrativo che ha bloccato il pagamento da parte di Umbria Salute (all'epoca Webred Servizi) delle fatture nei confronti di ACAS Services S.r.l., dalla implementazione dell'esposizione verso Umbria Digitale Scarl i cui tempi di regolazione risultano non ancorati ai tempi commerciali. Al netto delle suddette fatture il tempo medio di pagamento ai fornitori per l'anno 2015 sarebbe stato pari a 131 giorni rispetto ai 134 giorni dell'esercizio precedente. Giova ricordare inoltre che il tempo di pagamento fornitori risulta sostanzialmente in linea con gli obblighi contrattuali e che non si sono rilevati nel corso dell'esercizio addebiti di interessi per ritardato pagamento.

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2015

IL CASH FLOW 2015

CASH FLOW AL 31 DICEMBRE 2015												
VALORI IN €/000	Gen.	Feb.	Mar.	Apr.	Mag.	Giu.	Lug.	Ago.	Sett.	Ott.	Nov.	Dic.
INDEBITAMENTO INIZIALE	1.045	334	790	317	-224	-8	579	532	760	1.241	939	1.550
INCASSI	557	1.260	380	408	1.153	1.662	1.582	1.528	1.718	1.197	2.063	627
PAGAMENTI	-1.268	-804	-853	-949	-937	-1.075	-1.629	-1.300	-1.237	-1.499	-1.452	-1.434
FORNITORI E ALTRI	-152	-65	-143	-159	-159	-188	-255	-312	-572	-725	-600	-266
IVA					-3					-23		
IRES/IRAP						-132					-131	
IRPEF	-167	-52	-62	-65	-80	-79	-74	-231	23	-41	-82	-96
STIPENDI	-487	-447	-451	-479	-507	-488	-816	-558	-472	-483	-454	-864
CONTRIBUTI	-462	-240	-195	-246	-188	-185	-484	-199	-215	-227	-185	-206
INTERESSI PASSIVI	0	0	-2	0	0	-3	0	0	-1	0	0	-2
VARIAZIONE RATEI												
INDEBITAMENTO FINALE	334	790	317	-224	-8	579	532	760	1.241	939	1.550	743
DEBITI A B/T												
Verso banche				225	8							
TOTALE DEBITI A BREVE	0	0	0	225	8	0	0	0	0	0	0	0
DEBITI A M/L TERMINE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300	296	292
TOTALE DEBITI M/L	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300	296	292
DISPONIBILITA' LIQUIDE												
Cassa	1	1	1	1	0	1	0	1	0	0	1	1
Crediti v/ banche	333	789	316	0	0	578	532	759	1.241	1.239	1.845	1.034
Titoli	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE DISPONIBILITA'	334	790	317	1	0	579	532	760	1.241	1.239	1.846	1.035
TOTALE ESPOSIZIONE	334	790	317	-224	-8	579	532	760	1.241	939	1.550	743
RATEI PASSIVI DA ONERI FINANZIARI												
BANCHE A BREVE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE INDEBITAMENTO	334	790	317	-224	-8	579	532	760	1.241	939	1.550	743

IL RENDICONTO FINANZIARIO

RENDICONTO FINANZIARIO UMBRIA SALUTE S.C.A R.L.	Bilancio	Bilancio	Variazioni
(Euro/000)	31/12/2015	31/12/2014	2015-2014
+ RISULTATO OPERATIVO DEL PERIODO	- 80	282 -	362
+ Ammortamenti e svalutazioni	66	26	40
+/- Variazione Fondo TFR	- 62	552 -	614
+/- Variazione Fondi Rischi	-	-	-
+/- Variazione del capitale circolante netto	189	213 -	24
+/- Imposte dell'esercizio	- 40	- 223	183
= Flusso di cassa operativo corrente (Free Cash Flow Operativo)	73	850 -	777
+/- Investimenti/disinvestimenti imm.ni materiali	- 497	- 88 -	409
+/- Investimenti/disinvestimenti imm.ni immateriali	-	-	-
+/- Investimenti/disinvestimenti imm.ni finanziarie	-	-	-
= Flusso di cassa operativo disponibile (Free Cash Flow)	- 423	762 -	1.185
+/- Proventi e oneri straordinari	128	- 10	138
= Flusso di cassa al servizio del debito o dell'equity	- 295	752 -	1.047
+/- Risultato Gestione Finanziaria	- 8	- 49	41
+/- Incremento/decremento finanziamenti m/l termine	293	-	293
+/- Variazioni Patrimonio Netto	-	-	-
= Flusso di cassa netto del periodo	- 10	703 -	713
Indebitamento netto a breve iniziale	1.045	342	703
Indebitamento netto a breve finale	1.035	1.045 -	10

PERSONALE**ORGANICO**

L'organico al 31/12/2015 si attesta a 341 unità.

UMBRIA SALUTE SCARL	Funzioni/livelli	31/12/2014	31/12/2015
		N° dipendenti	N° dipendenti
	Direzione	3	3
	Quadri	3	3
	1	10	12
	2	20	17
	3	16	18
	4	289	287
	5	9	1
	6	0	0
	Totale	350	341

Il decremento rispetto al 31.12.2014 risulta determinato da 9 uscite di cui 1 per dimissioni, e 8 per la scadenza dei contratti a termine per i quali non si è potuto procedere al rinnovo/trasformazione.

Contribuiscono alle variazioni nei livelli di inquadramento due passaggi dal II° al I° livello e due passaggi dal IV° al III° livello correlati al conseguimento di nuovi livelli di professionalità ed a ricollocazioni operate con mutamento di mansioni .

L'organico al 31.12.2015 si distingue in 228 donne e 113 uomini, suddivisi per le seguenti fasce di età:

- Da 24 a 30 anni, 10 donne e 7 uomini;
- Da 31 a 40 anni, 95 donne e 44 uomini;
- Da 41 a 66 anni, 123 donne e 62 uomini.

Le n. 341 unità in servizio al 31.12.2015, al netto dei dirigenti, sono assegnate per 325 unità nella produzione dei servizi destinati alle Aziende Sanitarie, e per 13 unità nelle funzioni di staff.

In termini di categorie d'inquadramento si registrano 335 impiegati, 3 quadri e 3 dirigenti.

Relativamente alla tipologia del rapporto contrattuale si riscontrano 88 *full-time* e rapporti 250 *part-time* (al netto dei dirigenti), tutti a tempo indeterminato. Con il consolidarsi delle attività , coerentemente con quanto storicamente attuato, si è provveduto a stabilizzare alcune posizioni incrementando le percentuali di part time o trasformando alcuni rapporti in full time sintetizzate nella tabella seguente;

BILANCIO AL 31.12.2014- ORGANICO PER INQUADRAMENTO / ORE SETTIMANALI										
Ruolo / Inquadramento	24/h Set.	27,5/h Set.	28/h Set.	30/h Set.	32/h Set.	34/h Set.	36/h Set.	38/h Set.	40/h Set.	Totale
Direzione/dirigente								3		3
Quadro								3		3
Impiegati / 1° Livello		1						11		12
Impiegati / 2° Livello								17		17
Impiegati / 3° Livello							3	15		18
Impiegati / 4° Livello	5		2	95	2	7	134	42		287
Impiegati / 5° Livello									1	1

INDICI DI ASSENTEISMO

Gli indici di assenteismo sono stati calcolati sull'intero organico aziendale ed hanno riguardato:

Maternità: in termini di astensione obbligatoria è stata riscontrata la fruizione di 2.576 giorni di assenza (+ 468 giorni rispetto al 2014), che hanno interessato 18 persone.

Riguardo ai congedi parentali connessi a detti eventi, sono stati usufruiti:

- Per astensione facoltativa 1039 giorni (- 542 giorni rispetto al 2014) distribuiti su 22 persone (+2 persone rispetto al 2014);
- Per allattamento 1766 ore di permesso (- 339 ore rispetto al 2014), che hanno interessato 12 persone (- 6 persone rispetto al 2014).

Relativamente alle altre tipologie di astensioni si evidenzia che:

- Le aspettative non retribuite per motivi personali hanno interessato 7 persone per un totale di 743 giorni con un decremento di 191 giorni rispetto al 2014;
- Le astensioni per cariche pubbliche ha riguardato 2 persone per 389 giorni (-13 giorni rispetto al 2014),

Infortuni: nel corso dell'esercizio 2015, si sono riscontrati 3 eventi per un totale di 115 giorni, contro i 5 eventi dell'esercizio 2014 che avevano comportato assenze per un totale di 67 giorni.

Malattia: nel corso del 2015 sono state rilevate 2.610 giornate su 344 unità medie pari a 7,59 giorni/persona, contro i 7,48 giorni / persona dell'esercizio 2014. Escludendo da tale dato le malattie di lunga durata correlate ad eventi traumatici e/o invalidanti che hanno interessato 11 persone, peraltro prevalentemente operanti nell'ambito dei servizi di assistenza applicativa ICT, il numero di giornate di malattia correlate ad eventi ordinari risulta pari a 2.202 giorni su 344 unità medie pari a 6,40 giorni / persona rispetto ai 6,53 giorni/persona dell'esercizio precedente.

Permessi L. 104/92: rispetto a tale tipologia di assenza si registra la fruizione di 7.647 ore riferite a 54 persone riscontrando un significativo incremento nei beneficiari e conseguentemente nelle ore di fruizione. Nel corso dell'esercizio 2014 erano state usufruite 5.984 ore di assenza da 40 persone.

Assenze varie: in tale categoria sono state aggregate assenze di diverse tipologie tra le quali si annoverano i permessi per il diritto allo studio, per pubblica utilità, per lutto, per matrimonio, per funzioni amministrative, per donazione sangue e per malattia dei figli. L'insieme delle assenze varie nel corso del 2015 non riscontrano variazioni significative ammontando complessivamente a 3.106 ore, rispetto alle 3.063 ore di assenza registrate nell'esercizio 2014.

FORMAZIONE

Le attività formative svolte nell'anno 2015 sono state orientate sulle seguenti linee di intervento:

- a) Formazione manageriale
- b) Aggiornamento competenze professionali e riconversione del personale
- c) Addestramento e aggiornamento di conoscenze degli operatori impiegati nei servizi sia di sportello che di supporto amministrativo
- d) Attività formativa per la sicurezza nei luoghi di lavoro e sul personale addetto ai presidi di prevenzione e sicurezza prescritti dalla legge.

Gli interventi formativi che hanno interessato il personale operante agli sportelli CUP risultano correlati al completamento del piano di Formazione Finanziata approvato nel 2014, rivolti al miglioramento dell'approccio con il pubblico ed alla gestione dello stress.

Per il personale di staff si sono attuati interventi ricondotti nell'ambito dei piani annuali standardizzati realizzati tramite l'adesione ai corsi promossi e realizzati dal centro di Formazione per la Pubblica Amministrazione di Villa Umbra con cui la società è convenzionata, che garantiscono il sistematico aggiornamento su tutti i riflessi che l'evoluzione legislativa impone sulle attività amministrative aziendali. Tali interventi, per alcune tematiche amministrativo contabili e in materia di acquisti, sono stati mirati anche su personale impiegato in specifiche attività di supporto presso le aziende sanitarie.

Relativamente alle attività dell'area ICT correlate alla riconversione di una figura professionale in ambito Sap per la gestione della Piattaforma di Certificazione dei Crediti e di 2 figure professionali destinate all'assistenza applicativa SAR si è invece proceduto ad interventi di formazione/addestramento operati in affiancamento al personale già operante nelle rispettive aree tematiche di attività.

Oltre ad assicurare l'aggiornamento professionale dei preposti alle strutture di sicurezza, nel corso dell'esercizio si è inoltre strutturato ed avviato un apposito intervento formativo necessario ad aggiornare tutti i dipendenti per renderli edotti dei rischi in relazione all'attività dell'impresa, ed alla attività esercitata informandoli delle norme comportamentali da tenere ai fini della prevenzione rischi di tutte le informative previste ai sensi dell'art 36 commi 1 e 2 della L.81/2008 ivi incluse le attività di primo soccorso. Il corso strutturato in due moduli di 4 ore ciascuno è articolato in un modulo FAD con test di riscontro che si è avviato nell'esercizio e da un modulo di intervento in aula che saranno entrambi completati nel primo trimestre del 2016.

Complessivamente, con l'esclusione dell'avvio delle attività FAD per la formazione sulla sicurezza nei luoghi di lavoro per tutti i dipendenti, sono state erogate 2374 ore di formazione pari a 327 giornate lavorative che hanno interessato 82 partecipanti.

RELAZIONI SINDACALI

In data 30 marzo 2015 è stato sottoscritto il rinnovo del CCNL applicato che con decorrenza 01 aprile 2015 avrà vigore fino a tutto il 31/12/2017, accordo cui si è data puntuale applicazione sia negli istituti normativi che nelle componenti retributive.

In tema di relazioni sindacali interne si è mantenuto aperto il livello di confronto analizzando sistematicamente tutti i temi che l'azienda si è trovata ad affrontare.

Come già anticipato nella precedente sezione dell'organico aziendale, nel corso del 2015 si è altresì attuato un ulteriore intervento di stabilizzazione di alcuni rapporti part time in relazione anche alla esigenza di contenimento dei costi, operando detti interventi in riassorbimento delle prestazioni di lavoro straordinario.

Si segnala che nel corso del 2015 le attività sindacali svolte a diverso titolo hanno impegnato 19 unità per complessive 636 ore di permesso con una riduzione di 245 ore rispetto all'esercizio precedente, cui si aggiunge, come per il 2014, un lavoratore che ha usufruito dell'aspettativa non retribuita per motivi sindacali ex art. 31 della Legge n.300 del 20 maggio 1970 per tutto l'anno.

ADEMPIMENTI IN MATERIA DI PROTEZIONE E PREVENZIONE DAGLI INFORTUNI E DI SORVEGLIANZA SANITARIA DI CUI AL D.Lgs. 81/2008 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI

Nel corso del 2015 l'Azienda ha effettuato gli adempimenti di legge in materia di protezione e prevenzione dagli infortuni previsti dalla vigente normativa di riferimento, provvedendo altresì agli obblighi di aggiornamento professionale delle figure preposte a garanzia della sicurezza, assicurandone la partecipazione agli appositi corsi alla persona individuata come Aspp ed ai RLS, risultando per tutti gli altri dipendenti coinvolti nelle Squadre di Primo Soccorso e Antincendio la formazione ancora attiva.

Si è poi provveduto all'espletamento delle attività di sorveglianza sanitaria di legge per tutti quei lavoratori per i quali veniva richiesta, ovvero per avviamento al lavoro o per necessità imposte dalla revisione del giudizio di idoneità precedentemente espresso. Detta attività, particolarmente intensa nell'esercizio precedente, ha interessato nel 2015 un numero di 56 dipendenti. Inoltre in accoglimento di specifiche segnalazioni pervenute dai dipendenti al Medico Competente sono state dallo stesso eseguite specifiche consulenze, sia fisiche che telefoniche, ovvero laddove necessario adeguate valutazioni con specifiche visite.

Anche l'attività del RSPP si è svolta regolarmente attraverso colloqui fisici e telefonici con i competenti uffici della Umbria Salute S.c.a r.l., anche in occasione di specifiche richieste di sopralluogo da parte dei dipendenti, dei RLS ovvero del Coordinamento Territoriale.

In funzione delle nuove attività acquisite e dell'utilizzo di ulteriori spazi fisici quale Sede Aziendale, pur permanendo gli stessi profili di rischio, si è provveduto nel mese di gennaio all'aggiornamento del DVR, risultando il Documento di Valutazione dei Rischi Interferenziali in merito alla condivisione della Sede di Via XX Settembre con Webred S.p.A. aggiornato in data 30/09/2014.

Si precisa peraltro che ai sensi del 2° comma dell'articolo 2428 c.c. limitatamente all'ambiente non sussistono specifici rischi ambientali.

Si rappresenta inoltre, che a seguito del trasferimento della Sede Aziendale intercorsa a fine esercizio, nel 2016 sarà completamente riadeguata tutta la documentazione al riguardo prevista dalla legge.

D.LGS. 231/2001 E PIANO TRIENNALE PER LA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE

Con l'entrata in vigore del D.Lgs.n.231/2001 "Disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle società e delle associazioni anche prive di personalità giuridica" le Società subiscono conseguenze dirette per i reati commessi da singole persone fisiche nell'interesse della Società stessa. Peraltro ai reati contro la Pubblica Amministrazione si sono aggiunti nel tempo altre tipologie di reato di cui le più recenti sono quelle introdotte dalla L. n. 190/2012 in tema di corruzione e dal D.Lgs. n. 33/2013, nonché dal D.Lgs. n. 39/2013 in tema di trasparenza.

Oltre alle sanzioni pecuniarie, sono previste quelle di sospensione e di interdizione parziale o totale dalle attività di impresa.

A fronte di tale scenario, tuttavia, l'art. 6 del decreto in questione contempla l'esonero della società da responsabilità se questa dimostra, in occasione di un procedimento penale per uno dei reati

considerati, di aver attuato un Modello Organizzativo (M.O.) idoneo a prevenire la realizzazione dei predetti reati. Nel 2009 pertanto Umbria Salute (all'epoca Webred Servizi), dopo aver provveduto a mappare le potenziali aree di rischio, ha elaborato un proprio M.O. aziendale volto ad assicurare la correttezza delle procedure e dei comportamenti aziendali, con particolare riferimento ai rapporti con la pubblica amministrazione. Contestualmente la Società ha anche approvato il "Codice Etico" che fissa i principi fondamentali della Società in termini di moralità e correttezza, a cui tutti i dipendenti e collaboratori sono chiamati ad ispirarsi nei comportamenti aziendali. Sugli atti sopra citati è stato espresso parere favorevole da parte della Conferenza istituzionale degli enti soci per il Controllo analogo e sono stati quindi approvati dall'Assemblea dei Soci come previsto dallo Statuto. Nel 2012 è iniziata l'attività di verifica da parte dell'Organismo di Vigilanza (ODV) di Umbria Salute sulle diverse attività societarie interessate, attraverso l'esame dei flussi informativi trasmessi dai referenti degli Uffici aziendali individuati dal preposto all'attuazione del Modello Organizzativo. L'attività di controllo effettuata da parte dell'Organismo di Vigilanza non ha mai riscontrato alcuna deviazione nell'attività svolta dalla Società rispetto a quanto riportato nei processi contenuti nel M.O. Il M.O. viene costantemente aggiornato rispetto alle novità normative che il legislatore individua quali reati "231". In particolare nel corso del 2014, in ottemperanza della Circolare n.1 del Ministero per la pubblica amministrazione e la semplificazione in merito all'utilizzo dei M.O. 231 quale strumento anticorruzione valido per le aziende, sono state portate a termine le implementazioni ed integrazioni del M.O. al fine di rendere lo stesso conforme alle normative vigenti in materia di anticorruzione e trasparenza. In tal modo il M.O. ha assunto anche valenza di "Piano Anticorruzione" di Umbria Salute con contestuale riconoscimento del ruolo di "Responsabile della prevenzione della corruzione" in capo all'ODV. Nell'ambito del M.O. è stato infine inserito il "Piano Triennale per l'Integrità e la Trasparenza" per gli anni 2015-2017.

Nel corso dell'anno 2015, a seguito della Determinazione ANAC n.8 del 17 giugno 2015 "Linee guida per l'attuazione della normativa in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza da parte delle società e degli enti di diritto privato controllati e partecipati dalle pubbliche amministrazioni e degli enti pubblici economici", che ha esteso l'applicazione delle norme anticorruzione e trasparenza alle Società in controllo pubblico ed in maggior modo nei confronti delle società in house, prevedendone la totale applicazione, si è resa necessaria, ad integrazione del M.O. 231, la redazione di un Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione, da affidare ad un Responsabile interno da nominare ai sensi del comma 7 dell'art.1 della Legge 190/2012 ovvero ai sensi di quanto previsto per le Società partecipate dalla stessa Determinazione n.8/2015, il quale si dovrà relazionare con l'ODV che resterà responsabile dell'attuazione del solo M.O. 231/2001. La Società ha pertanto nominato il suddetto RPC il quale ha provveduto, entro i termini di legge (15.01.2016), a predisporre la relazione annuale sull'attuazione delle misure anticorruzione e a pubblicare la stessa nel sito istituzionale della Società, alla sezione "Amministrazione trasparente", sotto-sezione "Altri contenuti - Corruzione". Allo stesso modo, entro i termini di legge (31.01.2016) sono stati pubblicati: il M.O. 231 aggiornato per alcune parti riguardanti la funzione del modello e il ruolo dell'ODV; il Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione 2016-2018 ad integrazione del suddetto M.O. 231; il Programma Triennale per la Trasparenza e l'Integrità 2016-2018 quale allegato del PTPC; il Codice Etico/comportamentale della Società.

Nel corso del 2015 le attività 231 sono proseguite con le stesse modalità degli anni precedenti.

IL SISTEMA DI GESTIONE DELLA QUALITÀ IN UMBRIA SALUTE S.C. A R.L.

Nel mese di Maggio 2015 è stata condotta da parte di DNV GL, con esito positivo, la verifica per la estensione della validità del sistema di gestione per la qualità al termine triennale di certificazione. La verifica ha avuto la finalità di analizzare la gestione immediata e puntuale.

Di seguito si riportano le annotazioni dell'organismo di certificazione, effettuate durante la verifica, con alcune considerazioni/valutazioni in merito agli interventi posti in atto nel periodo:

Aspetti chiave rilevati durante l'audit:

- ✓ Sistema consolidato;
- ✓ Attenzione ad un servizio qualitativamente efficace ed efficiente ed ad una corretta attenzione alle esigenze dell'utenza;
- ✓ Continuità del monitoraggio anche in loco;
- ✓ Processo e registrazione del monitoraggio e valutazione delle competenze.

Principali aree di miglioramento:

- ✓ Valutazione in condivisione con i coordinatori di distretto dell'esigenza di una maggiore accuratezza delle registrazioni delle motivazioni delle operazioni di storno;
- ✓ Sarebbe opportuno dare maggiore evidenza del monitoraggio del processo di ridefinizione del workflow acquisti a seguito della divisione e migrazione dati a Umbria Salute, con aggiornamento del profilo utente nelle fasi seguite dall'addetta ufficio acquisti;

La verifica si è chiusa senza non conformità o osservazioni e al termine della stessa è stata pertanto confermata la validità del certificato per i prossimi tre anni con il seguente campo di applicazione: ***‘Progettazione ed erogazione di servizi di front-office (presidio telefonico e di sportello) e di back-office, in sede o localizzati secondo le necessità del cliente. Progettazione ed erogazione di servizi di conduzione operativa e funzionale di sistemi informativi’.***

ASPETTI SOCIETARI

Nel corso dell'anno 2015 Umbria Salute - completato oramai il percorso di riordino delle strutture regionali delineato dalla Regione Umbria con D.G.R. n. 1124/2013 e definitivamente individuati nelle due società consortili Umbria Digitale e Umbria Salute i soggetti operanti nell'ambito dell'Agenda Digitale per le Pubbliche Amministrazioni regionali e dei servizi di Front-office e supporto per la Sanità, ha focalizzato la propria attività sulla strutturazione dell'azienda e sull'organizzazione dei servizi, in un'ottica di ulteriore efficientamento e crescita della stessa.

Ovviamente molte attività societarie sono state incentrate sulla strutturazione ed attivazione a pieno regime della Centrale Regionale Acquisti per la Sanità (C.R.A.S.) di cui alla L.R. n. 9/2014 di cui di seguito si fornisce maggior dettaglio.

Sempre nel rispetto degli indirizzi forniti dalla Regione Umbria, in particolare con la Legge regionale sopra citata e con la DGR n. 1293/2013 nel corso dell'anno 2015 con la scadenza del Collegio sindacale si è provveduto alla nomina del Sindaco Unico Revisore.

Nel corso del 2015 si è resa sempre più evidente la necessità di procedere rapidamente al cambio della sede societaria al fine di ridurre i costi derivanti dal contratto di "Office services" sottoscritto con la Webred SpA e divenuto eccessivamente oneroso a seguito dell'ampliamento dell'acquisizione del ramo Sanità. Al riguardo la Conferenza ha espresso parere favorevole al trasferimento della sede societaria, previa ristrutturazione dell'immobile individuato nella palazzina in via E. del Pozzo, di proprietà dell'azienda Ospedaliera di Perugia. La ristrutturazione posta a carico della società ha comportato l'accensione di un mutuo chirografario che è stato autorizzato dall'Assemblea dei soci del 27/08/2015, e che è stato sottoscritto in data 08/10/2015 per l'importo di Euro 300.000,00 al tasso fisso 2,50% per una durata di 7 anni. La nuova sede è stata inaugurata in data 16 dicembre 2015 e subito dopo è stato effettuato il trasloco che si è concluso in coincidenza con le festività natalizie.

La Conferenza Istituzionale inoltre, nella seduta del 4 Giugno u.s. ha espresso parere favorevole all'avvio della "Fase sperimentale" del Numero Unico Sanità tramite l'attivazione di un call center operante con il numero verde gratuito 800636363 già nella disponibilità di Umbria Salute. Considerate le esigenze logistiche ed infrastrutturali la fase sperimentale è ipotizzata con i tempi di trasferimento presso la nuova sede, ovvero nei primi mesi dell'anno 2016.

Il 29 Settembre 2015 è stato sottoscritto il Disciplinare che regola i rapporti di collaborazione tra Umbria Salute e Umbria Digitale SpA, le due Società in house aventi come soci rispettivamente le Aziende Sanitarie dell'Umbria e la Regione Umbria insieme alla quasi totalità degli enti locali umbri. Con la sottoscrizione dell'Accordo Quadro le suddette Società consortili hanno definito congiuntamente le procedure ed i percorsi di cooperazione/interazione fra le stesse finalizzati a consentire a ciascuna Società *in house* di completare ed ottimizzare il proprio modello di servizio rivolto alle rispettive pubbliche amministrazioni socie, mettendo l'una a disposizione dell'altra le risorse umane per lo svolgimento delle attività "complementari" rese necessarie, affinché entrambe erogino correttamente ed in continuità i servizi verso le P.A. socie.

Nel corso del 2015 - sempre in tema di rapporti con Umbria Digitale Scarl, ed in ottemperanza a quanto stabilito dal comma 8 dell' art. 11 della L.R. n. 9/2014 che prevede espressamente che Umbria

Salute sia uno dei consorziati della Società risultante dalla fusione per incorporazione di Webred SpA in Centralcom - Umbria Salute è entrata a far parte della compagine societaria di Umbria Digitale Scarl. Lo status di consorziato infatti consente ad Umbria Salute - alla pari di ogni altra amministrazione/ente regionale - di poter affidare ad Umbria Digitale la fornitura dei servizi infrastrutturali e di Data Center.

In generale durante l'anno 2015 la Conferenza Istituzionale degli Enti Soci di Umbria Salute ha continuato ad operare il controllo analogo (a quello esercitato dalle affidanti stesse sui propri uffici) sulla Società come previsto dalla giurisprudenza nazionale e comunitaria in materia di *in house providing* e riportato all'art. 23 dello Statuto sociale. In particolare la Conferenza Istituzionale degli Enti Soci si è riunita sistematicamente per esprimere il proprio parere vincolante in merito agli atti strategici della Società da sottoporre all'Assemblea dei soci. Oltre che sul Bilancio 2014, sul Consuntivo semestrale e sul Budget 2015 e successive riprevisions, la Conferenza ha espresso il proprio parere vincolante su tutte le principali questioni che hanno investito la società e la gestione aziendale.

Con riferimento alla gestione aziendale, nel rispetto delle disposizioni previste dall'art. 10 c. 2 del DPR 633/72 che consentono alle Società consortili rispondenti a determinati requisiti soggettivi ed oggettivi di operare in regime di esenzione I.V.A., è stata attuata la piena corrispondenza tra prestazioni erogate a favore dei soci e relativi costi, in modo da escludere qualsiasi marginalità nelle attività aziendali al fine di raggiungere il pareggio di bilancio.

Con riferimento alle limitazioni alle possibilità di assunzioni ed alla spesa per il personale dipendente previste dalla L.R. 9/2014, nel corso del 2015 si è resa necessaria una ancora maggiore attenzione alle problematiche connesse alla gestione del personale, nel perseguimento del giusto equilibrio tra contenimento dei costi del personale e garanzia del livello qualitativo del servizio erogato durante tutto l'esercizio 2015. In particolare, al fine di garantire la regolare erogazione dei servizi verso le Aziende Sanitarie ed i medesimi livelli di servizio, la Società è dovuta ricorrere ulteriormente all'utilizzo di strumenti flessibili quali le prestazioni di lavoro straordinario ed il ricorso ai contratti di somministrazione di lavoro interinale, per sopperire alle esigenze di sostituzione di personale in aspettativa oppure assente per maternità, o per significativi eventi di malattia.

LE ATTIVITÀ 2015 DI UMBRIA SALUTE

I “SERVIZI ALL’UTENZA”

In data 2 aprile 2015 è stato sottoscritto da tutte le Aziende sanitarie regionali il nuovo Disciplinare dei servizi di Umbria Salute, essendo scaduto il precedente Disciplinare CUP/Cassa al 31.12.2014. Nell’ambito del nuovo Disciplinare sono state individuate tutte le attività svolte da Umbria Salute nei confronti delle Aziende sanitarie socie e ne sono state regolamentate le modalità di erogazione ed i relativi costi. Le attività, riaggregate per tipologie, sono riconducibili a 3 sezioni: A) Servizi "Front Office CUP/Cassa e Call Center" che prevede per le aziende che dovessero farne richiesta anche la fornitura di carta, stampanti e toner presso le varie postazioni; B) Servizi di "Supporto Tecnico-amministrativo alle Direzioni aziendali” e C) "Conduzione applicativa di Sistemi ICT aziendali" di seguito illustrata nell’apposita sezione.

In considerazione della natura consortile in house che caratterizza il rapporto tra le aziende sanitarie regionali ed Umbria Salute, la durata del Disciplinare è stata stabilita in nove anni decorrenti dalla data del 01.01.2015 andando pertanto a scadere al 31.12.2023, ad esclusione della sezione riguardante i servizi ICT che ha la durata di un anno solare con decorrenza 01.01.2015 e scadenza al 31.12.2015

La stessa natura consortile di Umbria Salute, unita al rapporto in house providing che lega Umbria Salute alle Aziende sanitarie regionali, comporta anche che l'erogazione dei servizi verso le ASL socie avvenga a fronte del mero rimborso dei costi sostenuti dalla Società per le prestazioni fornite. Fermi restando tutti i requisiti richiesti dalla norma, il regime fiscale connesso a tale forma di erogazione e finanziamento del servizio è quello dell'esenzione I.V.A. ex art 10, 2° comma, del D.P.R. n. 633/1972.

Gli importi dovuti dalle Aziende sanitarie socie per i servizi forniti da Umbria Salute sono calcolati in base alla previsione di costo riferita sia ai costi diretti, in particolare al costo del lavoro, che ai costi indiretti necessari per l'erogazione dei servizi stessi nell'anno di riferimento e vengono comunicati ai soci all'inizio di ogni esercizio in coincidenza con l'approvazione del consuntivo annuale e del primo bilancio di previsione di Umbria Salute. A fine esercizio, qualora dovessero verificarsi scostamenti sostanziali rispetto alle previsioni di costo orario o di canone, Umbria Salute provvederà al relativo conguaglio.

L’impegno fondamentale di Umbria Salute è quello di gestire efficientemente il servizio assicurando continuità, flessibilità e competenza, in modo da consentire il massimo accesso al SSR da parte degli Assistiti e l'omogeneità del trattamento degli stessi, nel rispetto delle priorità di intervento definite dal medico prescrittore, anche al fine di contribuire fattivamente al contenimento delle Liste d'Attesa.

A) Servizi "Front Office CUP/Cassa e Call Center"

Per quanto riguarda le tipologie di servizi inclusi in detta sezione si esplicita di seguito l’elenco con relativa sintesi delle attività espletate:

- **Servizio di Coordinamento**

Il “Servizio di Coordinamento” assicura il funzionamento dei servizi di Front Office CUP/Cassa e quelli di Supporto tecnico-amministrativo tramite il razionale impiego degli operatori assegnati, elaborando i turni di servizio e provvedendo alle sostituzioni di personale in caso di assenze non programmabili. Ciascun Coordinatore Territoriale opera nell'ambito di un'area geografica determinata ed è il referente principale degli operatori di quell'area per ciò che concerne l'organizzazione del servizio. Inoltre è presente un Coordinatore Regionale responsabile del corretto e regolare svolgimento complessivo dei servizi, costituendo l'elemento di raccordo e di riferimento dei Coordinatori territoriali anche al fine di uniformare i servizi a livello regionale.

- **Servizi di Front Office**, tra cui si annoverano i Servizi di Sportello CUP/Cassa e di Sportello Anagrafe, ALP – Prenotazione e incasso Libera Professione, Sportello di Pronto soccorso e Contact Center. In dettaglio:

- I “**Servizi di sportello CUP/Cassa**” comprendono la prenotazione di prestazioni sanitarie, accettazioni, cancellazioni, incasso del ticket, rimborsi ed in generale tutte le attività a favore dell'utenza quali ad esempio la consegna dei referti e delle cartelle cliniche, mentre il servizio di “**Sportello Anagrafe**” comprende tutte le operazioni relative all'Anagrafe Regionale degli Assistiti ed in particolare Scelta e Revoca del medico di medicina generale e del pediatra di libera scelta, Rilascio duplicati Tessera sanitaria, Aggiornamento esenzioni utenti, Autocertificazioni della classe di reddito, Emissione Mod. E11 per Assistenza sanitaria all'estero, ecc..

Nel corso dell'anno 2015 inoltre sono state richieste dalle Aziende sanitarie nuove attività, non previste dal Disciplinare, quali **la procedura di presa in carico delle prescrizioni mediche di specialistica** tramite la quale gli operatori di sportello o all'interno dei Back Office territoriali in cui sono presenti, hanno contribuito alla presa in carico e gestione delle singole prescrizioni e ricontattato l'assistito una volta effettuata la prenotazione. Il feedback tra gli operatori di sportello ed i servizi di supporto ha permesso di affinare la procedura e ridurre al minimo i tempi di attesa per i pazienti; il **Supporto al Recall (Sm@rt Cup) e cancellazione on demand** per il quale gli operatori Umbria Salute sono stati impiegati nella gestione del sistema e delle procedure ad esso collegate, come la consultazione del portale dedicato e le conseguenti cancellazioni. Gli operatori gestiscono anche la reportistica prodotta dal sistema Sm@rt Cup, che fornisce indicazioni sugli esiti delle chiamate automatiche effettuate dal servizio e quindi delle cancellazioni/conferme delle prenotazioni. In alcune aziende l'impegno degli operatori US ha riguardato l'intero processo relativo allo Sm@rt Cup e alla Cancellazione on Demand, in altri si è limitato alla gestione delle singole prenotazioni da annullare. Relativamente all'**Esenzione Ticket/Autocertificazioni da reddito** gli operatori Umbria Salute hanno supportato la Aziende sanitarie nella fase di prima emissione e di rinnovo dei certificati di esenzione ticket per reddito, così come dei certificati per l'individuazione delle quote di compartecipazione alla spesa sanitaria in base all'appartenenza alle categorie di reddito individuate dalla Regione (R1/R2/R3/Quota Max) contribuendo in misura rilevante all'espletamento in tempi brevi delle formalità di legge.

- Il servizio “**ALP - Prenotazione della Libera Professione e relativa riscossione**” è stato attivato a seguito dell’introduzione di specifica normativa in materia di Attività Libero Professionale. Le Aziende sanitarie hanno richiesto ad Umbria Salute operatori dedicati alla gestione dell’ALP, con il compito specifico di garantire l’attività di prenotazione, che viene effettuata anche tramite Call Center attivati presso le diverse Aziende sanitarie e di riscossione. Con l’attivazione di sportelli al pubblico dedicati si sono registrati volumi crescenti di attività ALP. Il 2015 ha anche visto l’inizio di un processo di unificazione e snellimento del servizio di prenotazioni telefoniche per la Libera Professione nel territorio regionale. In particolare presso ciascuna Azienda sanitaria le chiamate sono gestite da un unico numero, un unico catalogo e modalità uniformi relativamente agli incassi che sono possibili su tutto il territorio Aziendale. Il servizio ALP fornito dagli operatori Umbria Salute nel corso del 2015 ha, di riflesso, notevolmente aumentato le ore di apertura, passando da una copertura esclusivamente pomeridiana ad una accessibile all’utenza nell’intero arco della giornata.
- Lo sportello di “**Pronto Soccorso**” si occupa delle prenotazioni degli esami di controllo e di follow up richiesti contestualmente alla visita presso il Pronto Soccorso ospedaliero e degli incassi relativi agli accessi di Pronto Soccorso in regime di non urgenza. A tali attività si affiancano le ordinarie attività di sportello CUP.
- I “**Contact Center**” gestiti da Umbria Salute presso le diverse Aziende sanitarie svolgono mansioni diverse a seconda delle direttive fornite dalla ASL di riferimento, occupandosi prioritariamente della prenotazione telefonica (ALP) e di fornire informazioni relative alle attività di Front Office. In altri casi si occupano della gestione della reportistica dello Sm@rt Cup e della Cancellazione on Demand delle prenotazioni, così come del ricollocamento delle prese in carico e del ricontatto degli assistiti.

- **Servizi di Back Office**

Nel servizio di “**Back Office**” gli operatori Umbria Salute lavorano a diretto contatto con il personale amministrativo delle aziende sanitarie per tutto ciò che riguarda la programmazione, le sospensioni e le variazioni delle agende di visite specialistiche ed esami strumentali. Svolgono attività di coordinamento e standardizzazione dei processi tra i vari CUP localizzati nel territorio, fornendo informazioni e assistenza in merito alle problematiche che possono verificarsi presso gli sportelli di Front Office.

B) Servizi di "Supporto Tecnico-amministrativo alle Direzioni aziendali"

L’attività del personale di Umbria Salute dislocato presso i diversi Servizi delle Aziende sanitarie, in costante raccordo con i Coordinatori Territoriali e Regionale, ha consentito una gestione dei servizi di Supporto strutturata e nello stesso tempo capillare, coniugando l’autonomia organizzativa di Umbria Salute ad una efficace azione di sostegno diretto dei Servizi tecnico-amministrativi delle ASL.

A partire dall’anno 2014 le attività cosiddette di “Supporto tecnico-amministrativo all’attività delle Direzioni aziendali” svolte dal personale di Umbria Salute nell’ambito dei servizi/Uffici delle

Aziende sanitarie, in coerenza con quanto stabilito dalla L.R. n. 9/2014, hanno peraltro subito una forte evoluzione sia in termini di incremento di servizi che di complessità delle attività svolte.

Tale incremento è proseguito anche nel 2015 soprattutto a sostegno dei principali servizi amministrativi/contabili delle Aziende Sanitarie, e di alcuni servizi particolari quali la Gestione delle Consulenze (Modelli Rosa), Validazione dell'Erogato, Digitalizzazione Ottica delle Ricette Farmaceutiche Regionali, Gestione del Bollettino Premarcato, come si evince dall'elenco di seguito riportato:

SERVIZIO	ATTIVITA'
ECONOMICO FINANZIARIO	<ul style="list-style-type: none"> - Attività connesse alla piattaforma per la certificazione dei crediti (PCC) della Ragioneria Generale dello Stato. - Supporto alle attività amministrative dei processi economici finanziari e di contabilità generale, del controllo di gestione; delle procedure di acquisto e della gestione degli ordini; Supporto agli uffici di Direzione
SERVIZIO PATRIMONIO	- Supporto alle attività amministrative della Gestione del Patrimonio Mobiliare ed Immobiliare e dei processi di gestione dell'autoparco
SERVIZIO AMMINISTRAZIONE PERSONALE	- Supporto alle attività amministrative dei processi di gestione del Personale dipendente e convenzionato
HELP DESK SERVIZIO INFORMATICO	- Help desk manutenzione tecnica - manutenzione tecnica SITO - Supporto alle attività amministrative della gestione Comunicazione
SERVIZI ATTIVITA' TECNICHE	- Supporto alle attività amministrative delle Attività Tecniche e delle attività di manutenzione
FARMACEUTICA	- Supporto alle attività amministrative dei processi di assistenza farmaceutica interna ed esterna – protesica – assistenza integrativa
SERVIZI SUL TERRITORIO	- Supporto alle attività amministrative dei processi operativi della Medicina Legale - dei laboratori di Screening - del Dipartimento di Igiene e Prevenzione - di Prevenzione e Protezione
VALIDAZIONE EROGATO	Gestione validazione dell'erogato
GESTIONE CONSULENZE	Gestione delle richieste di consulenza tra reparti (modelli rosa)
MONITORAGGIO PAGAMENTI EOL	Monitoraggio dei pagamenti effettuati con bollettino postale
DIGITALIZZAZIONE OTTICA	Gestione scannerizzazione ricette farmaceutica e specialistica

In merito ai servizi particolari sopra esposti può evidenziarsi quanto segue:

La “**Gestione delle Consulenze**” è un servizio costituito dalla gestione della documentazione cartacea (Modelli rosa) relativa alle prestazioni/consulenze richieste tra i diversi Reparti dell’Azienda Ospedaliera di Perugia. L’attività dell’operatore dedicato consiste prioritariamente nell’inserimento a terminale dei dati della prestazione sanitaria, con indicazione del Reparto ospedaliero richiedente e del Reparto erogante e nella successiva catalogazione e riconsegna del materiale. In virtù dell’attivazione dei nuovi sistemi informatici, tale servizio è cessato al 31.12.2015.

La “**Validazione dell’Erogato**” fornita da Umbria Salute sull’intero territorio regionale, unitamente all’attività di Digitalizzazione Ottica delle impegnative relative alle prestazioni specialistiche, ha consentito alle Aziende sanitarie di operare i controlli previsti per legge ed accertamenti in genere, nonché di operare la corretta archiviazione del relativo materiale cartaceo.

Nel corso del 2015 tuttavia il numero di operatori Umbria Salute impiegato nei servizi di Validazione dell’Erogato è andato gradualmente diminuendo, in linea con l’obiettivo delle Aziende di demandare la validazione delle prestazioni ai singoli reparti/ambulatori delle strutture sanitarie. La riduzione oraria del servizio di validazione dell’erogato ha interessato principalmente la AUSL Umbria 1, che ha ridestinato le ore al servizio ad un incremento delle attività di Front Office e la AUSL Umbria 2. Presso quest’ultima in particolare il servizio di validazione che era prima relativo al territorio di Terni, Narni e Orvieto è stato soppresso e le ore ridistribuite su altri servizi di Front office e Back office.

Il servizio di “**Digitalizzazione ottica delle ricette farmaceutiche regionali**” - nell’ambito dell’attività di monitoraggio della spesa farmaceutica - ha consentito di acquisire in tempi brevi, attraverso la scannerizzazione ed archiviazione ottica, tutte le ricette della farmaceutica convenzionata relative alle Aziende Sanitarie dell’Umbria. Tale attività è svolta all’interno dei locali di pertinenza della AUSL Umbria 2 a Foligno, che fungono da centrale di raccolta regionale del materiale da trattare, mentre gli operatori Umbria Salute ne eseguono la digitalizzazione tramite scanner.

Il “**Servizio di monitoraggio dei pagamenti effettuati tramite bollettino premarcato**”, è volto a monitorare e tracciare i versamenti effettuati dai cittadini per prestazioni di tipo sanitario su conto corrente postale e a rendere più semplice l’accesso dell’utenza ai servizi. Il servizio è integrato con la piattaforma amministrativo-contabile SAP che consente di automatizzare il carico delle entrate derivanti dai bollettini premarcati, gestendo in maniera automatica l’imputazione delle entrate. A supporto di “Servizio di monitoraggio dei pagamenti effettuati tramite bollettino premarcato” e delle relative procedure collegate è attivo un Contact Center che fornisce assistenza agli operatori sanitari e amministrativi impegnati nel processo, ed ai cittadini per eventuali problematiche connesse all’utilizzo del bollettino

SERVIZIO HELP DESK DI I LIVELLO

“**Help Desk di 1° livello**”: Anche per l’anno 2015 è stato rinnovato il contratto tra Umbria Digitale e Umbria Salute per la fornitura, da parte di quest’ultima del servizio di assistenza tecnica ed applicativa per l’utilizzo dei prodotti/sistemi software gestiti dalla Società *in house* regionale tramite il canale telefonico, e-mail o fax. Umbria Salute gestisce direttamente l’assistenza di 1° livello ed apre le segnalazioni da inoltrare al 2° livello tramite apposita procedura. A tale attività si aggiunge il

compito di supervisionare i processi di assistenza, gli strumenti tecnologici per questi utilizzati, monitorare l'andamento del servizio, la gestione dei rapporti con gli utenti ed il personale dei workgroup di secondo livello. L'attività di supporto è rivolta alle pubbliche amministrazioni dell'Umbria che utilizzano i servizi informatici erogati da Umbria Digitale ed ai professionisti e cittadini che accedono ad una pluralità di servizi ICT tramite il sistema di identità digitale federata della Regione Umbria (FED-Umbria).

Centralino telefonico e Portineria della sede di via XX Settembre Anche nel corso dell'anno 2015, non essendosi prodotto il riordino delle sedi di lavoro delle relative società *in house*, si è proseguito da parte degli operatori di Umbria Salute nello svolgimento delle attività correlate ai servizi centralizzati.

MONITORAGGIO E CONTENIMENTO DELL'ASSENTEISMO

Al fine di garantire efficienza ed efficacia nell'erogazione dei servizi sono proseguite nell'anno 2015 le azioni di monitoraggio e di contenimento dell'assenteismo. La tabella riportata evidenzia le ore prestate dagli operatori presso le varie strutture articolate in aree territoriali. A fronte del monte ore annuo contrattualizzato, sono territorialmente ripartite anche le ore corrispondenti alle varie tipologia di assenza e le ore di lavoro straordinario prestate per cercare di garantire la continuità nell'erogazione dei servizi.

DESCRIZIONE	AUSL 1 CITTA' DI CASTELL O	AUSL 1 PERUGIA	AUSL 2 FOLIGNO	AUSL 2 TERNI	AZ. OSP. PG	AZ. OSP. TERNI	TOTALE
ORE ANNUE	25.480	116.948	109.683	105.590	84.656	63.648	506.005
MALATTIA	1.187	2.917	2.154	2.104	2.366	2.147	12.875
FERIE	2.214	10.539	9.570	8.732	6.687	5.718	43.460
MATERNITA' (obbligatoria e facoltativa)	540	1.527	210	5.230	5.524	3.162	16.193
ALLATTAMENTO	-	762	229	55	144	254	1.444
ROL	326	953	963	1.223	848	820	5.132
PERMESSI L.104	683	1.392	1.945	675	954	399	6.047
ALTRE ASSENZE (lutto, studio, permessi e astensioni cariche pubbliche, donazione sangue, pubblica necessità, aspettative e congedi straordinari per handicap)	393	725	1.592	5.230	2.995	354	11.289
TOTALE	5.342	18.815	16.662	23.248	19.518	12.854	96.439
STRAORDINARIO	145	2.330	2.773	1.664	1.326	987	9.223
TOTALE ORE PRESTATE	20.282	100.463	95.794	84.006	66.464	51.780	418.788

La tabella seguente esplicita i dati precedenti in termini di peso percentuale:

DESCRIZIONE	AUSL 1 CITTA' DI CASTELLO	AUSL 1 PERUGIA	AUSL 2 FOLIGNO	AUSL 2 TERNI	AZ. OSP. PG	AZ. OSP. TERNI	TOTALE
MALATTIA	5%	2%	2%	2%	3%	3%	3%
FERIE	9%	9%	9%	8%	8%	9%	9%
MATERNITA' (obbligatoria e facoltativa)	2%	1%	0%	5%	7%	5%	3%
ALLATTAMENTO	0%	1%	0%	0%	0%	0%	0%
ROL	1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%
PERMESSI L.104	3%	1%	2%	1%	1%	1%	1%
ALTRE ASSENZE (lutto, studio, permessi e astensioni cariche pubbliche, donazione sangue, pubblica necessità, aspettative e congedi straordinari per handicap)	2%	1%	1%	5%	4%	1%	2%
TOTALE	21%	16%	15%	22%	23%	20%	19%
STRAORDINARIO	3%	12%	17%	7%	7%	8%	10%
TOTALE ORE PRESTATE	80%	86%	87%	80%	79%	81%	83%

Dalla tabella suddetta si evince una percentuale di assenza rispetto alle ore contrattualizzate coi dipendenti pari al 19% rispetto ad una percentuale del 17% dell'esercizio precedente. Le variazioni delle assenze sono ascrivibili all'incremento della malattia per eventi di lunga durata, alla fruizione degli istituti correlati alla L.104 e all'incremento di altre assenze riconducibile alla implementazione delle aspettative non retribuite per motivi individuali e per la maggior fruizione di assenze correlate ad astensioni per cariche pubbliche.

I NUMERI DEL SERVIZIO SPORTELLI ANAGRAFE

In particolare per quanto concerne l'Anagrafe sanitaria, il numero totale di operazioni svolte dal solo personale Umbria Salute (Iscrizione Anagrafe assistibili, Scelta e/o variazione del medico, rilascio tesserini, Inserimento nuclei familiari, Assistenza sanitaria all'estero, ecc...) si è incrementato passando dalle n. 122.532 dell'anno 2014 alle n. 140.846 dell'anno 2015.

I NUMERI DEL SERVIZIO CUP/CASSA

Per quanto riguarda il servizio di Front Office, nell'anno 2015 si è ulteriormente incrementato rispetto al 2014 il numero di operazioni effettuate presso gli sportelli CUP a conferma del gradimento degli utenti verso il servizio erogato tramite gli sportelli dislocati presso le strutture delle Aziende sanitarie del territorio regionale.

Rispetto al 2014 risulta un incremento di oltre 16.000 operazioni effettuate presso gli sportelli CUP gestiti dal personale di Umbria Salute. Nel 2015 infatti, come meglio evidenziato nella tabella che segue, sono risultate n. 4.463.022 operazioni rispetto alle n. 4.446.856 dell'anno precedente.

Tipo punto di prenotazione	Azienda Ospedaliera PG	Azienda Ospedaliera Santa Maria Terni	Azienda UMBRIA1	Azienda UMBRIA2	Totale anno 2015	Totale Anno 2014	Delta 2015-2014
CUP SECONDO LIVELLO	20454	116925	160295	80504	378.178	420.437	
PUNTI DI PRENOTAZIONE	732.946	288.303	1.717.711	1.206.046	3.945.006	3.907.094	
UGR - UFFICIO GESTIONE RISORSE			85.754	54.084	139.838	119.325	
Totale Punti di prenotazione	732.946	288.303	1.803.465	1.260.130	4.463.022	4.446.856	16.166

(*) Le operazioni eseguite dall'Ufficio Gestione Risorse sono conseguenza della gestione delle prese in carico effettuate agli sportelli CUP.

L'aumento degli incassi nell'anno 2015 è anche conseguenza dell'aumento complessivo del numero di operazioni che sono state effettuate presso i punti CUP gestiti dal personale di Umbria Salute.

Il totale 2015 è di Euro 36.693.071.84 a fronte degli Euro 36.476.624,24 del 2014, con un incremento di Euro 216.447,60.

La tabella seguente riferita ai valori d'incasso dell'anno, ripartisce gli stessi in relazione ai punti di prenotazione operanti in ogni singola Azienda Sanitaria distinguendo tra punti del Servizio sanitario nazionale (SSN) e non:

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2015

INCASSI 2015		Soggetto Fiscale				
Tipo Punto	Contratto	Azienda Ospedaliera PG	Azienda Ospedaliera TR	Azienda Unità Sanitaria Locale Umbria n.1	Azienda Unità Sanitaria Locale Umbria n.2	Totale complessivo
CUP SECONDO LIVELLO	ALP			29.430,34	58.473,01	87.903,35
	ALP (comprensivo ticket reg.le 20% DGR 428/14)			641,60	1.319,80	1.961,40
	ASL SSN	17.202,35	1.103,95	176.556,00	19.441,05	214.303,35
	EXTRA SSN			89.768,99	102.764,66	192.533,65
CUP SECONDO LIVELLO Totale		17.202,35	1.103,95	296.396,93	181.998,52	496.701,75
SPORTELLO ALPI	ALP	807.078,24		80.109,00	747.417,85	1.634.605,09
	ALP (comprensivo ticket reg.le 20% DGR 428/14)	3.278,68				3.278,68
	EXTRA SSN	58,58		84,20	846,59	989,37
	LP Incasso Allargata		5.606,00			5.606,00
SPORTELLO ALPI Totale		810.415,50	5.606,00	80.193,20	748.264,44	1.644.479,14
PUNTI AUTOGESTITI	ASL SSN				20,00	20,00
PUNTI AUTOGESTITI Totale					20,00	20,00
PUNTI DI PRENOTAZIONE	ALP	1.649.837,66	1.703.494,83	1.553.712,85	3.207.190,43	8.114.235,77
	ALP (comprensivo ticket reg.le 20% DGR 428/14)	61.639,73	67.667,60	71.876,74	103.572,79	304.756,86
	ASL SSN	5.272.297,52	2.252.493,00	7.814.758,54	4.627.598,20	19.967.147,26
	EXTRA SSN	160.412,19	40.583,60	982.930,11	1.018.931,05	2.202.856,95
	EXTRA SSN IVA - A.O. PG	26.864,13				26.864,13
	FUORI LEA	45.703,52	12.019,76	611.805,48	324.642,43	994.171,19
	LP Incasso Allargata	1.050.921,12	1.473.813,45		358.169,36	2.882.903,93
	LP Incasso Allargata (comprensivo ticket reg.le 20% DGR 428/14)	37.366,63	3.526,00		18.042,23	58.934,86
PUNTI DI PRENOTAZIONE Totale		8.305.042,50	5.553.598,24	11.035.083,72	9.658.146,49	34.551.870,95
UGR - UFFICIO GESTIONE RISORSE	ASL SSN	0,00				0,00
	EXTRA SSN				0,00	0,00
UGR - UFFICIO GESTIONE RISORSE Totale		0,00			0,00	0,00
Totale complessivo		9.132.660,35	5.560.308,19	11.411.673,85	10.588.429,45	36.693.071,84

SERVIZI ICT PER LE AZIENDE

Nel corso dell'anno 2015 le attività di competenza del settore ICT delle Aziende in relazione all'erogazione dei servizi di assistenza applicativa agli utenti sono proseguite mantenendo gli stessi livelli di servizio sia verso i soci che verso gli altri clienti su cui Umbria Salute opera attraverso i centri di competenza trasferiti. In particolare le azioni di assistenza applicativa per i soci risultano incentrate sul sistema Unico di Prenotazione, sulla rete dei Medici di medicina Generale basata sul Sistema di Accoglienza Regionale (SAR), sulle aree amministrativo contabili proprie delle Aziende sanitarie, sui servizi che le Aziende erogano sul territorio e su quelli connessi alla gestione di alcune reti sanitarie specialistiche.

Il servizio di assistenza applicativa si declina attraverso l'erogazione delle attività di aiuto agli utenti nell'utilizzo corretto delle funzionalità dei sistemi usati, di produzione di particolari report, di produzione di flussi per il colloquio con gli enti esterni e di manutenzione correttiva di tali sistemi. In relazione al sistema di Prenotazione delle prestazioni le azioni di assistenza applicativa sono erogate con particolare riguardo alle funzioni di back office del sistema attraverso le attività di profilatura, di parametrizzazione del sistema, di integrazione dello stesso con altri sistemi informativi dell'area sanità e di produzione di report e di banche dati necessari al monitoraggio di tutte le azioni svolte dal sistema. In relazione ai sistemi in ambito sanitario di tipo ospedaliero e territoriale le attività di assistenza riguardano la gestione dell'ingresso di un paziente in Ospedale attuata grazie alle funzionalità dei sistemi di gestione del Pronto Soccorso e delle Accettazioni/Dimissioni mentre per quanto concerne i servizi sul territorio le azioni di Umbria salute si incentrano sulla gestione dei sistemi dei servizi Vaccinali, dell'Assistenza Domiciliare Integrata, Salute Mentale, della gestione della Residenzialità e dei Consultori.

In relazione alla Rete dei Medici di Medicina le azioni di assistenza si sono focalizzate sull'avviamento presso gli studi medici dei prodotti di cartella clinica di studio che permettono la dematerializzazione delle ricette; tale azione è stata suddivisa in due fasi distinte di cui la prima, terminata nel corso dell'anno, era relativa alla dematerializzazione delle ricette per le specialità farmaceutiche mentre l'altra ancora in corso è pertinente alla dematerializzazione delle ricette di specialistica.

Per quanto concerne le reti specialistiche i servizi che da US eroga riguardano solamente il pagamento ai fornitori esterni dei canoni di manutenzione del prodotto software utilizzato. Infine le aree di carattere amministrativo comprendono il management delle problematiche delle aree delle Aziende del personale, dipendente e convenzionato, ed della contabilità economico patrimoniale.

Per quanto concerne le aree del personale e della contabilità nel corso del 2015 si sono concluse le azioni di approvvigionamento dal fornitore SAP Italia delle licenze dell'ultima versione della Piattaforma di contabilità amministrativo contabile. L'accordo raggiunto, che ha validità triennale, oltre ad abbattere notevolmente il costo di acquisto delle licenze e quello della manutenzione annua che rimane costante per il triennio, permette alle Aziende di disporre, senza costi aggiuntivi, per l'area contabilità di ulteriori 391 licenze nominali del prodotto SAP e di 15.000 licenze/dipendenti per i nuovi moduli di gestione del Personale.

CRAS

Se nel 2014 le azioni della CRAS si sono state indirizzate essenzialmente nella definizione di strumenti operativi che permettessero di avviare le azioni di approvvigionamento, il 2015 ha visto l'investitura della CRAS nel ruolo di soggetto aggregatore ai sensi e per gli effetti dell'art. 9 comma 1 del dl. 66/2014 con la conseguente iscrizione della stessa nell'elenco dei soggetti aggregatori anche nell'ambito dell'Anagrafe unica delle stazioni appaltanti, avvenuto con delibera ANAC del 23/07/2015.

La attività di CRAS in qualità di soggetto aggregatore si è articolata nell'ambito del relativo tavolo tecnico istituito a livello nazionale, hanno condotto alla definizione in data 24/12/2015 del Decreto della Presidenza del Consiglio dei Ministri di cui all'art. 9 comma 3 del D.L. 66/2014 con il quale sono state individuate le categorie di beni e di servizi nonché le soglie annuali al superamento delle quali gli Enti del Servizio Sanitario nazionale ricorrono a Consip S.p.A. o altro soggetto aggregatore per lo svolgimento delle relative procedure. La previsione normativa preclude peraltro la possibilità di ottenere il rilascio del codice identificativo di gara (CIG) alle stazioni appaltanti che non ricorrono a Consip S.p.A. o ad altro soggetto aggregatore.

Relativamente all'organizzazione della CRAS si segnala che l'Amministratore già nell'anno 2014 aveva sottoscritto con le Aziende sanitarie socie un accordo convenzionale che prevedeva l'espletamento delle gare in forma centralizzata da parte di CRAS mediante il supporto dei RUP messi a disposizione dalle singole Aziende. Nel 2015 Umbria Salute, in linea con quanto previsto dall'art. 9, comma 8 della Legge Regionale n. 9/2014, ha pubblicato un bando destinato al personale delle Aziende Socie per il reclutamento di professionalità esperte da destinare alla CRAS in assegnazione temporanea. Tuttavia le candidature pervenute non sono risultate idonee rispetto al ruolo richiesto. Per tale ragione ed al fine di non arrestare le procedure centralizzate in corso ovvero programmate, è stata prevista, già a fine 2015 la possibilità di prorogare l'accordo convenzionale, già operativo per tutto il 2015, almeno per l'anno 2016.

Relativamente alle attività di predisposizione e gestione delle procedure di acquisto, è stata formulata a inizio anno una programmazione CRAS contenente n. 13 gare. Essendo ancora vigente l'accordo convenzionale tra Umbria Salute e le Aziende sanitarie, e non essendo ancora presenti professionalità in grado di operare autonomamente in tema di appalti, la CRAS ha proseguito anche nel corso del 2015 ad avvalersi dei RUP messi a disposizione dalle Aziende sanitarie consorziate.

Per quanto concerne più specificatamente le procedure di gara si precisa che si è svolta per tutto il corso del 2015 la procedura per l'acquisto dei guanti, già in programma per il 2014; quanto invece alle gare programmate e bandite da CRAS nel 2015 è stata condotta a termine la procedura per la fornitura dei vaccini ed è stata bandita la gara per il servizio di lavanoleggio.

Con riferimento alle altre gare in programma, cndc c- dispositivi per apparato cardiocircolatorio nonché laboratorio analisi, pur non risultando ancora bandite, ne sono stati avviati gli atti introduttivi e cioè è stato nominato il relativo RUP ed è stato istituito il Gruppo di Lavoro incaricato di raccogliere i fabbisogni e redigere il capitolato di gara.

Concludendo si evidenzia che tutte le attività di CRAS hanno visto il pieno e costante coinvolgimento ed aggiornamento delle direzioni delle Aziende Sanitarie nonché della Direzione Regionale Sanità.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Nel corso del 2016 per ciò che concerne il servizio CUP si cercherà di dare un nuovo impulso al servizio nell'ottica della semplificazione dei processi e nell'uso di altri canali attraverso i quali oggi avviene il contatto tra l'assistito ed il Servizio Sanitario Regionale (SSR). A partire da inizio anno 2016, difatti, sarà avviata all'interno del più vasto progetto di realizzazione del Numero Unico in Sanità, che prevede la realizzazione di un sistema complesso per dare assistenza e risposte alle diverse esigenze della popolazione ed agli operatori del SSR Salute, una fase sperimentale di erogazione di servizi di prenotazione telefonica.

La fase sperimentale, con durata limitata, dovrà verificare quanto questo nuovo canale di contatto possa far presa sulla popolazione grazie sia alla riduzione del disagio dovuto agli spostamenti per recarsi presso i punti di prenotazione (sportello CUP o Farmacia) ed anche ad una connessa semplificazione del processo che vede un progressivo abbandono del supporto cartaceo dovuto all'inoltro delle informazioni via SMS (Short Message Service).

Una maggiore aspettativa di semplificazione dei processi di contatto tra cittadino e SSR è connessa alla realizzazione del citato NUS che erogherà un sempre più ampio ventaglio di servizi di informazione e di assistenza e che dovrà essere attivo già a partire dal secondo quadrimestre. Il NUS offrirà spazi di comunicazione e di interazione tra cittadino e SSR che sfrutteranno anche le nuove potenzialità di comunicazione dei social network quali Facebook e Twitter.

Un impulso nell'utilizzo da parte dei cittadini della componente di assistenza del NUS sarà dovuto anche all'avvio dei nuovi servizi regionali quali ad esempio: la prenotazione on-line, il F.S.E., l'utilizzo del sistema nazionale SPID per l'identificazione unica del cittadino e l'HUB Regionale per il pagamento on line della quota di compartecipazione alla spesa sanitaria.

Per quanto concerne la semplificazione dei processi di tipo amministrativo-sanitario nel corso dell'anno si inizieranno a identificare quali tra i diversi iter potranno essere interessati ad una sostanziale modifica grazie al completamento dell'introduzione in tutti i punti di prescrizione (studi dei MMG/PLS, reparti e negli ambulatori delle Aziende sanitarie) della "ricetta dematerializzata" ed alle modifiche funzionali introdotte nel sistema ISES-CUP.

Nel corso dell'anno si procederà poi ad una progressiva riduzione delle stampe prodotte dal sistema CUP per giungere finalmente ad un nuovo sistema completamente Paperless che permetterà risparmi considerevoli sia in risorse materiali che organizzative. Una prima avvisaglia di sistema con riduzione sostanziale della carta sarà realizzata grazie all'utilizzo della "ricetta dematerializzata", all'uso del SMS per l'invio all'assistito dei dati della prenotazione e alla possibilità di recuperare da NUS, tramite la rete Internet, tutte le informazioni relative alla prenotazione.

Ulteriore impulso alla realizzazione completa del CUP Paperless verrà data dall'introduzione dei servizi regionali di conservazione a norma delle stampe di tipo fiscale che oggi rappresentano una elevata percentuale del totale delle stampe prodotte.

L'evoluzione 2016 della struttura "Servizi all'Utenza" continuerà ad essere incentrata sulla qualificazione degli operatori che potrà consentire alla Società di ampliare la tipologia dei servizi

forniti, oltre che nell'ambito del Front Office, anche verso nuovi servizi di Supporto alle Direzioni delle Aziende sanitarie, in ottemperanza a quanto previsto dalla L.R. Umbria n. 9/2014.

Per quanto riguarda l'organizzazione interna della struttura operativa, negli ultimi mesi del 2015 ha preso forma un progetto di riorganizzazione del Servizio di Coordinamento, conseguente sia all'espansione dei servizi che ha comportato l'aumento del numero degli operatori ad essi dedicati, sia alla diversificazione della tipologia dei servizi richiesti dalle ASL a sportello ed a supporto delle Direzioni aziendali. L'incremento delle attività organizzative e gestionali poste in capo ai Coordinatori territoriali comporta infatti una necessaria rimodulazione dell'organizzazione del Coordinamento, finalizzata all'ottimizzazione dei servizi ed alla creazione di corretti e costanti flussi informativi all'interno di Umbria Salute, in un'ottica di riduzione dei costi e di incremento della produttività. La soluzione è stata individuata in un sistema di Coordinamento duale, che vede da una parte il mantenimento del Coordinamento territoriale capillarmente radicato sul territorio e nel contempo la creazione di un sistema innovativo di Coordinamento strutturato a livello centrale. A tal fine nei primi mesi del 2016 è stato attivato presso la sede di Umbria Salute l'"Ufficio di Coordinamento Centralizzato" che opera nell'ambito dell'area di produzione "Servizi all'Utenza" con funzioni di Pianificazione, informazione, monitoraggio e controllo degli stessi e che mira a costituire il punto di raccordo tra la produzione sul territorio (diversificata tra le diverse aziende sanitarie) e la direzione aziendale, consentendo, oltre che una gestione omogenea dei servizi e delle risorse, una corretta pianificazione delle attività produttive. In particolare nel corso del 2016 la Centrale di Coordinamento entrerà a pieno regime nell'elaborazione dei turni del personale e nell'implementazione di un avanzato sistema di *workforce management* attraverso l'analisi di tutte le variabili di servizio sul territorio e l'utilizzo dei dati in modo strutturato, nonché nel monitoraggio dell'attività produttiva sotto il duplice profilo del rispetto dei livelli di servizio e del mantenimento della qualità dello stesso.

La Struttura ICT delle Aziende sarà impegnata nel corso del 2016 a garantire i livelli di servizio resi sia ai Soci che agli altri clienti su cui si operava attraverso i centri di competenza trasferiti in Umbria Salute e nel corso dell'anno si cercherà di convogliare e dare visione organica alle diverse esigenze di carattere informatico provenienti dalle Aziende Sanitarie cercando, nel contempo, di renderle allineate a quelle di pari natura espresse dalla Regione.

Nel corso dell'anno 2016 entro il primo semestre sarà portato a conclusione il porting alla ultima versione rilasciata dal fornitore della Piattaforma amministrativo contabile basata su ERP-SAP che impegnerà in maniera sostanziale le risorse presenti nel Centro di Competenza SAP. A partire dal secondo semestre invece sarà dato avvio alla realizzazione del nuovo sistema di gestione del personale che utilizzerà le funzionalità dello ERP SAP rese disponibili in base all'accordo stipulato nel corso del 2015. L'evoluzione del sistema gestionale del Personale, che coinvolgerà tutte e quattro le Aziende socie, verrà attuato con la creazione di un apposito gruppo di lavoro che dovrà definire inizialmente il modello generale valido per tutte le Aziende, e successivamente attuarne la localizzazione in ogni singola realtà.

Per quanto concerne la Centrale Regionale di Acquisti per la Sanità (CRAS) si prevede che nel corso del 2016 si dia attuazione alle proposte di organizzazione della stessa per fare assumere alla Centrale quella consistenza d'organico che le permetta di avviare al proprio interno le azioni di

approvvigionamento dovute alle strategie regionali ed ai fabbisogni espressi e pianificati dalle singole Aziende. In assenza di una propria struttura organizzativa si renderà necessario ricorrere ulteriormente ad un accordo di tipo convenzionale quale quello che ha permesso fino ad oggi la funzionalità della struttura.

Inoltre la CRAS in quanto Soggetto Aggregatore sarà sempre più chiamata a partecipare attivamente alle azioni del Tavolo Tecnico dei SS.AA. ed a quelle degli altri organismi identificati dal Tavolo e dai Ministeri delle Finanze e Salute che dovranno occuparsi, in relazione alle categorie merceologiche di area sanità, nella definizione delle linee guida per la realizzazione di capitolati standard e nella scelta delle più opportune strategie di gara.

Parallelamente proseguiranno le azioni di monitoraggio dell'attuazione delle procedure di gara proposte con i Piani emessi negli anni scorsi e di pianificazione o ripianificazione del Piano pluriennale 2016-2018 emesso nel corso del 2015 in accordo con le indicazioni sulle ulteriori categorie merceologiche che saranno indicate dal Tavolo dei SS.AA. nel DPCM previsto per la fine dell'anno.

INFORMATIVA SULL'ATTIVITA' DI DIREZIONE E COORDINAMENTO

Al 31.12.2015 la Società risulta controllata al 100 % dalle n. 4 Aziende sanitarie della regione Umbria, ciascuna delle quali detiene una partecipazione di pari valore nel capitale sociale di Umbria Salute e precisamente:

AUSL Umbria 1	25%
AUSL Umbria 2	25%
Azienda Ospedaliera PG	25 %
Azienda Ospedaliera TR	25 %

Conseguentemente nessun socio singolarmente considerato è in grado di operare un controllo maggioritario in senso civilistico sulla Società. Inoltre Umbria Salute si pone in un rapporto in house providing nei confronti della Aziende sanitarie socie, le quali, in ottemperanza della giurisprudenza nazionale e comunitaria in materia, esercitano congiuntamente sulla stessa un "controllo analogo a quello operato sui propri uffici" attraverso la Conferenza Istituzionale degli Enti Soci (art. 23 dello Statuto) all'interno della quale tutti i soci hanno un diritto di voto paritetico per esprimere il parere vincolante sui principali atti della Società.

In aggiunta a quanto sopra va precisato che Umbria Salute, sia in quanto Società in house delle Aziende sanitarie dell'Umbria, sia ai sensi dell'art. 13 del D.L. 223/2006 (c.d. Decreto Bersani) opera esclusivamente nell'ambito del territorio regionale, con divieto di svolgere attività di mercato.

Per tutto quanto sopra indicato non si ritiene applicabile alla Società la normativa di cui agli artt. 2497 "Direzione e coordinamento di società" e ss. c.c. volti a disciplinare la trasparenza nell'esercizio dell'attività di direzione e coordinamento di imprese di mercato, mancando completamente nella fattispecie sia il controllo maggioritario da parte di un socio, sia la finalità imprenditoriale della Società.

Umbria Salute peraltro è anche società consortile senza scopo di lucro, ed opera esclusivamente nei confronti dei propri Soci/consorziate (Aziende sanitarie umbre) in regime di esenzione I.V.A. ex art. 10 secondo comma DPR 633/72, ad ulteriore conferma dell'assenza dello scopo imprenditoriale e di mercato.

RAPPORTI CON SOGGETTI CONTROLLANTI (ART. 2428 C.C.)

Al 31 dicembre 2015 Umbria Salute ha fornito alle Aziende sanitarie Socie servizi i cui valori iscritti in bilancio (crediti, debiti, costi e ricavi), sono rappresentati nella successiva tabella:

Valori in €/000

RAPPORTI CON SOGGETTI CONTROLLANTI	CREDITI	DEBITI	COSTI	RICAVI
AUSL Umbria n. 1	478	13	13	3.982
AUSL Umbria n. 2	1.324			5.808
Azienda Ospedaliera di Perugia	370	5	5	2.438
Azienda Ospedaliera di Terni	155			1.638
	2.327	18	18	13.866

QUOTE PROPRIE E AZIONI O QUOTE DI SOCIETA' CONTROLLANTI

Si precisa che la società non possiede né quote proprie, né azioni della società controllante e che non ha compiuto in tutto l'esercizio 2015 alcun acquisto o alienazione di dette azioni o quote.

ANALISI DEI RISCHI

RISCHI ED INCERTEZZE. INFORMAZIONI AI SENSI DELL'ART.2428 C.C. COMMA 1, COMMA 2 E COMMA 3 PUNTO 6 BIS C.C.

RISCHIO DI CAMBIO

Umbria Salute S.c.a r.l, Società in house delle Aziende Sanitarie dell'Umbria, opera unicamente nel territorio umbro e non è conseguentemente esposta al rischio di cambio.

RISCHIO DI CREDITO

Umbria Salute S.c.a r.l, svolge la propria attività prevalentemente per i propri Soci consorziati, la gestione finanziaria dell'esercizio evidenzia un tempo medio d'incasso pari a 67 giorni (- 19 giorni rispetto al 2014) e una posizione finanziaria netta di 1.035 K/€. La Società inoltre, esegue un monitoraggio costante sullo scadenziario dei crediti. Per detti motivi si ritiene non sussistano rischi di credito.

RISCHIO DI LIQUIDITA'

Le disponibilità correnti risultano essere adeguate per fronteggiare gli impegni di breve termine.

PRINCIPALI FATTI DI RILIEVO SUCCESSIVI AL 31.12.2015

Non si sono verificati fatti di rilievo da segnalare successivi al 31.12.2015.

BILANCIO al 31 DICEMBRE 2015

	2015	2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata		
Parte da richiamare		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento		
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	88.784	53.973
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
5) avviamento	28.396	32.037
6) immobilizzazioni in corso e acconti		
7) altre	331.362	1.850
Totale immobilizzazioni immateriali	448.542	87.860
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati		
2) impianti e macchinario		
3) attrezzature industriali e commerciali		
4) altri beni	108.146	38.700
5) immobilizzazioni in corso e acconti.		
Totale immobilizzazioni materiali	108.146	38.700
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate		

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2015

b) imprese collegate		
c) imprese controllanti		
d) altre imprese	94	
Totale partecipazioni	94	
2) crediti		
a) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso imprese controllate		
b) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso imprese collegate		
c) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso controllanti		
d) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso altri		
Totale crediti		
3) altri titoli		
4) azioni proprie		
4) azioni proprie		
azioni proprie, valore nominale complessivo		
Totale immobilizzazioni finanziarie		
Totale immobilizzazioni (B)	556.782	126.560

C) Attivo circolante**I - Rimanenze**

1) materie prime, sussidiarie e di consumo		
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
3) lavori in corso su ordinazione		
4) prodotti finiti e merci		59.254
5) acconti		
Totale rimanenze	0	59.254

II - Crediti

1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.869.296	3.098.920
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso clienti	2.869.296	3.098.920
2) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso imprese controllate		
3) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso imprese collegate		
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti verso controllanti		
4-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	263.222	120.522
esigibili oltre l'esercizio successivo		

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2015

Totale crediti tributari	263.222	120.522
4-ter) imposte anticipate		
esigibili entro l'esercizio successivo	125.659	115.504
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale imposte anticipate	125.659	115.504
5) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	200.564	6.379
esigibili oltre l'esercizio successivo	57.020	70.941
Totale crediti verso altri	257.584	77.320
Totale crediti	3.515.761	3.412.266
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate		
2) partecipazioni in imprese collegate		
3) partecipazioni in imprese controllanti		
4) altre partecipazioni		
5) azioni proprie		
5) azioni proprie		
azioni proprie, valore nominale complessivo		
6) altri titoli.		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	1.033.347	1.043.865
2) assegni		
3) danaro e valori in cassa	1.302	1.263
Totale disponibilità liquide	1.034.649	1.045.128
Totale attivo circolante (C)	4.550.410	4.516.648
D) Ratei e risconti		
Ratei e risconti attivi	11.546	11.801

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2015

Disaggio su prestiti		
Totale ratei e risconti (D)	11.546	11.801
Totale attivo	5.118.738	4.655.009
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	100.000	100.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	24.986	24.986
III - Riserve di rivalutazione		
IV - Riserva legale		
V - Riserve statutarie	5.500	5.500
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	104.477	104.477
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa		
Riserva per acquisto azioni proprie		
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ		
Riserva azioni (quote) della società controllante		
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni		
Versamenti in conto aumento di capitale		
Versamenti in conto futuro aumento di capitale		
Versamenti in conto capitale		
Versamenti a copertura perdite		
Riserva da riduzione capitale sociale		
Riserva avanzo di fusione		
Riserva per utili su cambi		
Varie altre riserve	100.000	100.000
Totale altre riserve	100.000	100.000
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo		
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2015

Utile (perdita) dell'esercizio		
Copertura parziale perdita d'esercizio		
Utile (perdita) residua		
Totale patrimonio netto	334.963	334.963
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) per imposte, anche differite		
3) altri		159.488
Totale fondi per rischi ed oneri	0	159.488
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	931.013	992.543
D) Debiti		
1) obbligazioni		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale obbligazioni		
2) obbligazioni convertibili		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale obbligazioni convertibili		
3) debiti verso soci per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti verso soci per finanziamenti		
4) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	39.879	
esigibili oltre l'esercizio successivo	246.647	
Totale debiti verso banche	286.526	
5) debiti verso altri finanziatori		

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2015

esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti verso altri finanziatori		
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale acconti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.598.375	1.161.429
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti verso fornitori	1.598.375	1.161.429
8) debiti rappresentati da titoli di credito		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti rappresentati da titoli di credito		
9) debiti verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti verso imprese controllate		
10) debiti verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti verso imprese collegate		
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo		
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti verso controllanti		
12) debiti tributari		

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2015

esigibili entro l'esercizio successivo	341.799	348.372
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti tributari	341.799	348.372
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	591.293	621.483
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	591.293	621.483
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.024.599	1.036.731
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale altri debiti	1.024.599	1.036.731
Totale debiti	3.842.592	3.168.015
E) Ratei e risconti		
Ratei e risconti passivi	3.246	
Aggio su prestiti		
Totale ratei e risconti	3.246	
Totale passivo	5.111.814	4.655.009

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2015

	2015	2014
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	13.839.297	12.471.901
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	190.476	
altri	58.042	31.002
Totale altri ricavi e proventi	58.042	31.002
Totale valore della produzione	14.087.815	12.502.903
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.190.168	103.144
7) per servizi	1.438.437	1.228.663
8) per godimento di beni di terzi	16.547	24.931
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	7.450.670	7.311.039
b) oneri sociali	2.244.438	2.178.857
c) trattamento di fine rapporto	567.887	546.497
d) trattamento di quiescenza e simili		
e) altri costi	1.169.742	631.191
Totale costi per il personale	11.432.737	10.667.584
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	50.529	15.454
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	16.020	10.296
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		

d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide

Totale ammortamenti e svalutazioni	66.549	25.750
------------------------------------	--------	--------

11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

12) accantonamenti per rischi		159.488
-------------------------------	--	---------

13) altri accantonamenti

14) oneri diversi di gestione	24.001	11.523
-------------------------------	--------	--------

Totale costi della produzione	14.168.439	12.221.083
-------------------------------	------------	------------

Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	-80.624	281.820
--	---------	---------

C) Proventi e oneri finanziari:

15) proventi da partecipazioni

da imprese controllate

da imprese collegate

altri

Totale proventi da partecipazioni

16) altri proventi finanziari:

a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni

da imprese controllate

da imprese collegate

da imprese controllanti

altri

Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni

b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni

c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni

d) proventi diversi dai precedenti

da imprese controllate

da imprese collegate

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2015

da imprese controllanti		
altri	315	491
Totale proventi diversi dai precedenti	315	491
Totale altri proventi finanziari	315	491
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate		
a imprese collegate		
a imprese controllanti		
altri	8.106	49.922
Totale interessi e altri oneri finanziari	8.106	49.922
17-bis) utili e perdite su cambi		
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	-7.791	-49.431
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
Totale rivalutazioni		
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
Totale svalutazioni		
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)		
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5		
altri	188.392	1.077

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2015

Totale proventi	188.392	1.077
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14		
imposte relative ad esercizi precedenti	46.946	
altri	13.199	10.588
Totale oneri	60.145	10.588
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	128.247	-9.511
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	39.832	222.878
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	51.206	222.878
imposte differite		
imposte anticipate	-11.374	
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale		
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	39.832	222.878
23) Utile (perdita) dell'esercizio	0	0

Nota integrativa bilancio al 31 Dicembre 2015

CRITERI DI FORMAZIONE

Ai sensi delle disposizioni contenute nel Codice Civile in tema di Bilancio di Esercizio ed in ottemperanza a quanto previsto dagli artt. 2427 e 2427 bis del Codice Civile si forniscono le informazioni seguenti ad integrazione di quelle espresse dai valori contabili dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico.

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2015 corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato predisposto in conformità a quanto previsto dagli art. 2423 e seguenti del Codice Civile, come risulta dalla presente Nota Integrativa redatta ai sensi degli articoli 2427 e 2427 bis del Codice Civile, che costituisce ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

La struttura ed il contenuto dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico sono conformi a quanto disposto dagli articoli 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425 e 2425 bis del codice civile.

Nella Relazione sulla Gestione, al fine di offrire una migliore informativa ed in ottemperanza a quanto stabilito dal D. Lgs. del 2 febbraio 2007, n. 32, vengono riportate le tavole di analisi dei risultati reddituali, della struttura patrimoniale e del rendiconto finanziario che analizza i flussi di liquidità generati nell'esercizio.

La presente Nota Integrativa si compone di tre parti: la prima riguarda i criteri di valutazione adottati, mentre le altre illustrano la consistenza e le variazioni dello Stato Patrimoniale, dei Conti d'Ordine e del Conto Economico, comprendendo altresì le informazioni richieste dagli articoli 2427 e 2427 bis del Codice Civile.

Le voci del bilancio sono confrontate con quelle corrispondenti del bilancio dell'esercizio 2014 ed i valori sono espressi in unità di euro.

La Società è esonerata dall'obbligo di redazione del bilancio consolidato in quanto non sono stati superati i limiti fissati ai sensi di quanto previsto dall'art. 27, commi 1 e 2, D.Lgs. 9/4/1991 n. 127.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I principi contabili utilizzati rispettano quanto previsto dalla normativa civilistica interpretata ed integrata dai principi contabili emessi dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri, nonché dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC). A norma dell'art. 2423 bis del c.c. il bilancio è stato redatto nel rispetto dei principi generali della prudenza e della competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato. I criteri di valutazione adottati risultano conformi alle disposizioni del Codice Civile.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione dei rischi e delle perdite anche se conosciuti successivamente, mentre gli utili sono stati inclusi solo se realizzati entro la data di chiusura dell'esercizio. In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito al periodo a cui si riferiscono.

I criteri di valutazione adottati sono omogenei rispetto a quelli adottati per la redazione del bilancio dell'esercizio precedente.

VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE

B.I.) - Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono rappresentate da spese aventi utilità pluriennale e sono iscritte al costo d'acquisto al netto delle quote di ammortamento che sono state calcolate sistematicamente per la quota ragionevolmente imputabile all'esercizio in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione economica.

In particolare i criteri di ammortamento adottati sono i seguenti:

I costi relativi ai diritti di brevetto industriale e di utilizzazione delle opere dell'ingegno si riferiscono alle licenze d'uso di software applicativo acquistato a titolo di proprietà e di software applicativo acquistato a titolo di licenza d'uso a tempo indeterminato. Tali costi iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale sono ammortizzati sistematicamente, prevedendo una vita utile di tre anni, data la notevole obsolescenza dei programmi stessi ed in ottemperanza agli indirizzi proposti dai principi contabili dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri.

Le altre immobilizzazioni immateriali si riferiscono agli oneri sostenuti per la ristrutturazione dell'immobile presso cui è stata trasferita la sede legale della Società, e vengono ammortizzati a partire dall'anno 2016 sistematicamente per la durata del contratto di locazione (9 anni) stipulato con l'Azienda Ospedaliera di Perugia, proprietaria dell'immobile.

B.II.) - Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione.

Gli ammortamenti imputati al Conto Economico sono stati calcolati in modo sistematico e costante sulla base di aliquote ritenute rappresentative della vita utile economico-tecnica stimata dei cespiti. Gli arredi e le macchine ufficio relativi alla nuova sede legale verranno ammortizzati a partire dall'esercizio 2016.

I beni di valore inferiore a 516,46 euro sono stati ammortizzati nel periodo.

I costi di manutenzione ordinaria e straordinaria sono addebitati integralmente al Conto Economico nel periodo nel quale sono stati sostenuti.

Le aliquote di ammortamento applicate sono le seguenti:

15% per macchinari, apparecchi e attrezzi vari;

20% per macchine ufficio elettroniche ed elettromeccaniche;

15% per arredi ed impianti.

B.III.) - Immobilizzazioni finanziarie

La partecipazione acquisita a titolo gratuito è stata iscritta al valore nominale.

C.I.) – Rimanenze

Le rimanenze ove presenti sono valutate al costo storico, ovvero al valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato se minore.

C.II.) - Crediti

I crediti sono iscritti al loro valore nominale rappresentativo del presumibile valore di realizzo. I crediti sono tutti espressi in moneta di conto e quindi non soggetti a rischio di cambio.

C.IV.) - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate al valore nominale.

D) - Ratei e risconti attivi

Sono iscritte in tali voci quote di proventi e costi, comuni a due o più esercizi, al fine di realizzare il principio della competenza temporale ed economica.

VOCI DEL PASSIVO DELLO STATO PATRIMONIALE

B) - Fondo per rischi e oneri

Il fondo per rischi e oneri rappresenta una probabile passività di natura determinata, riferito al costo del lavoro, con data di sopravvenienza e ammontare indeterminati. Questo è stato iscritto in bilancio in base ad una stima dell'ammontare di competenza dell'esercizio 2014. La metodologia utilizzata per la stima dell'accantonamento al fondo è applicata nel rispetto dei postulati del bilancio ed in particolare nel rispetto dei requisiti della imparzialità, oggettività e verificabilità. Nell'anno 2015 non sono stati effettuati accantonamenti per rischi.

C) - Fondo TFR

L'importo iscritto in tale voce di bilancio rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti determinato in conformità alla legge ed ai contratti di lavoro vigenti al netto degli acconti erogati e dell'imposta sostitutiva sulla rivalutazione del Tfr maturata ai sensi dell'art. 2120 Codice Civile successivamente al 1° gennaio 2001, così come previsto dall'art. 11, comma 4 del D. Lgs. N° 47/2000.

Si segnala che, per effetto della Legge 27 dicembre 2006, n. 296 ("Legge Finanziaria 2007"), la riforma della previdenza complementare (D. Lgs. del 5 Dicembre 2005, n.252), inizialmente prevista per il 2008, è stata anticipata con decorrenza dal 1° gennaio 2007. Le principali novità della riforma risiedono nella libertà di scelta del lavoratore in merito alla destinazione del proprio TFR.

Per effetto della riforma TFR maturato dopo il 1° gennaio 2007 destinato all'Istituto Nazionale Previdenza Sociale o ai fondi di previdenza complementare assume natura di debito nei confronti dei rispettivi Istituti previdenziali, e pertanto viene classificato nell'ambito dei debiti correnti.

D) - Debiti

Sono iscritti al loro valore nominale.

I debiti sono espressi in moneta di conto e quindi non soggetti a rischi di cambio.

E) Ratei e risconti

I ratei e risconti sono stati calcolati secondo il principio della competenza economica e temporale ed in applicazione del principio di correlazione dei costi e dei ricavi in ragione d'esercizio.

VOCI DEL CONTO ECONOMICO

Riconoscimento dei costi e dei ricavi

I costi sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza con rilevazione dei relativi ratei e risconti.

I ricavi di vendita relativi alle prestazioni di servizi sono accreditati al conto economico al momento dell'avvenuta esecuzione della prestazione.

Imposte correnti, differite e anticipate

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza e rappresentano gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Il debito per imposte correnti è esposto nella voce Debiti Tributarî.

Commento alle voci del bilancio**STATO PATRIMONIALE****ATTIVO****B) IMMOBILIZZAZIONI****B.I. Immobilizzazioni Immateriali****Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali**
(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Avviamento	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo	53.972	38.506	1.850	94.328
Rivalutazioni				0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)		-6.469		-6.469
Svalutazioni				0
Valore di bilancio	53.972	32.037	1.850	87.859
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	80.936		330.275	411.211
Riclassifiche (del valore di bilancio)				0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio				0
Ammortamento dell'esercizio	-46.125	-3.641	-762	-50.528
Svalutazioni effettuate nell'esercizio				0
Altre variazioni				0
Totale variazioni	34.811	-3.641	329.513	360.683
Valore di fine esercizio				
Costo	134.908	38.506	332.125	505.539
Rivalutazioni				0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-46.125	-10.110	-762	-56.997
Svalutazioni				0
Valore di bilancio	88.783	28.396	331.363	448.542

B.I.3 Diritti di Brevetto Industriale e delle opere dell'ingegno

I costi relativi ai diritti di brevetto industriale e di utilizzazione delle opere dell'ingegno si riferiscono alle licenze d'uso di software applicativo acquistato a titolo di proprietà e di software applicativo acquistato a titolo di licenza d'uso a tempo indeterminato. In tale voce sono comprese le licenze necessarie per rendere autonomi i sistemi informativi aziendali. Tali costi iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale sono ammortizzati sistematicamente, prevedendo una vita utile di tre anni, data la rapida obsolescenza dei programmi stessi ed in ottemperanza agli indirizzi proposti dai principi contabili dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri. L'incremento dell'esercizio si riferisce all'acquisto di software di base.

B.I.5 Avviamento

L'avviamento è il valore che risulta a seguito della perizia di stima prodotta in occasione dell'acquisizione del ramo sanità in data 14/03/2014.

B.I.7 Altre immobil. Immateriali

Le altre immobilizzazioni immateriali riguardano prevalentemente gli oneri sostenuti per la ristrutturazione della sede legale presso cui si è trasferita la Società, gli allacci relativi alle utenze ad essa correlate nonché gli oneri connessi alla stipula del mutuo chirografario. Gli oneri relativi alla ristrutturazione vengono ammortizzati in 9 anni (periodo di durata del contratto di locazione) a partire dal 01/01/2016, data in cui è avvenuto il trasferimento effettivo della sede. Gli oneri relativi al mutuo sono ammortizzati per la durata dello stesso pari a 7 anni.

B.II. Immobilizzazioni Materiali

	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio		
Costo	83.854	83.854
Rivalutazioni		
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-45.154	-45.154
Svalutazioni		
Valore di bilancio	38.700	38.700
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	85.466	85.466
Riclassifiche (del valore di bilancio)		
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)		
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio		
Ammortamento dell'esercizio	-16.020	-16.020
Svalutazioni effettuate nell'esercizio		
Altre variazioni		
Totale variazioni	69.446	69.446
Valore di fine esercizio		
Costo	169.320	169.320
Rivalutazioni		
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-61.174	-61.174
Svalutazioni		
Valore di bilancio	108.146	108.146

B.II.4 Altri beni

Gli altri beni riguardano macchine d'ufficio, telefoni, stampanti, computer e mobili che si sono resi necessari per consentire l'operatività aziendale, anche in funzione del trasferimento della sede legale della società.

Ai sensi della legge 19 marzo 1983 n. 72 si specifica che la Società non si è mai avvalsa delle leggi sulla rivalutazione monetaria né mai ha effettuato rivalutazioni in base alle deroghe previste dall'art. 2423 del Codice Civile.

Gli importi, iscritti al costo d'acquisto, sono indicati al netto dei fondi ammortamento.

L'ammortamento è stato calcolato, come nei precedenti esercizi, sulla base di aliquote correlate al periodo economico-tecnico di utilizzo; tali valutazioni recepiscono le disposizioni dell'art. 2426 del codice civile. Si precisa che gli arredi relativi alla nuova sede nonché il centralino verranno ammortizzati a partire dal 01/01/2016 per la durata contrattuale della locazione.

B.III. Immobilizzazioni Finanziarie

	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo		
Rivalutazioni		
Svalutazioni		
Valore di bilancio		
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	94	94
Decrementi per alienazioni		
Svalutazioni		
Rivalutazioni		
Riclassifiche		
Altre variazioni		
Totale variazioni	94	94
Valore di fine esercizio		
Costo	94	94
Rivalutazioni		
Svalutazioni		
Valore di bilancio	94	94
Totale		1
Dettaglio partecipazioni in altre imprese		
Descrizione		PARTECIPAZIONE UMBRIA DIGITALE
Valore contabile	94	94

L'ingresso di Umbria Salute nella compagine societaria di Umbria Digitale Scarl è stabilito dal comma 8 dell'art. 11 della L.R. n. 9/2014 che prevede espressamente che Umbria Salute sia uno dei consorziati della Società risultante dalla fusione per incorporazione di Webred SpA in Centralcom. L'acquisto della partecipazione è avvenuto a titolo gratuito, come previsto dalla DGR 518 del 20/04/2015 e dalla successiva DGR 578 del 30/04/2015, pertanto in bilancio è stato riportato il valore nominale della stessa, corrispondente al 0,002352 % del capitale sociale.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C.I Rimanenze

	Prodotti finiti e merci	Totale rimanenze
Valore di inizio esercizio	59.254	59.254
Variazione nell'esercizio	-59.254	-59.254
Valore di fine esercizio	0	0

Non sono presenti rimanenze al 31/12/2015.

C.II Crediti

	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Valore di inizio esercizio	3.098.920	120.522	115.504	77.320	3.412.266
Variazione nell'esercizio	-229.625	142.700	10.155	180.265	103.495
Valore di fine esercizio	2.869.295	263.222	125.659	257.585	3.515.761
Quota scadente entro l'esercizio	2.869.295	263.222	125.659	200.565	3.458.741
Quota scadente oltre l'esercizio				57.020	57.020
Di cui di durata residua superiore a 5 anni					

C.II.1 Crediti verso clienti

I crediti verso clienti sono di natura esclusivamente commerciale e sono stati iscritti secondo il presumibile valore di realizzo. Tale voce comprende gli importi fatturati a tutto il 31 dicembre 2015 per le prestazioni di servizi emesse nei confronti dei consorziati e di Umbria Digitale Scarl.

C.II.4bis Crediti tributari

I crediti tributari si riferiscono per € 95.832 all'istanza di rimborso Irap presentata a gennaio 2013 (articolo 2, comma 1-quater, decreto legge n. 201/2011); per € 167.390 agli acconti d'imposta IRES/IRAP.

C.II.4 ter Crediti per imposte anticipate

I crediti per imposte anticipate derivano dalla perdita fiscale conseguente alla maggiore deduzione Irap prevista per l'anno 2012 ed ai rimborsi degli anni precedenti di cui al decreto legge n. 201/2011.

C.II.5 Crediti verso altri

Tali crediti si riferiscono per € 10.088 al rimborso dei costi per il personale dipendente che ricopre incarichi presso la Pubblica Amministrazione, per € 57.020,45 al prestito concesso ai dirigenti, e per € 190.476,19 al contributo in c/esercizio concesso dal MEF.

C.IV Disponibilità liquide

	Depositi bancari e postali	Denaro e altri valori in cassa	Totale disponibilità liquide
Valore di inizio esercizio	1.043.865	1.263	1.045.128
Variazione nell'esercizio	-10.518	39	-10.479
Valore di fine esercizio	1.033.347	1.302	1.034.649

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2015

C.IV 1 Depositi bancari e postali

Tale importo si riferisce per € 22.170 al saldo del c/c presso la BNL SpA, , per € 446.356 al saldo del conto corrente c/o Unicredit Spa e per € 566.820 al saldo del c/c presso B.P.S. Spa.

C.IV 3 Denaro in cassa

Rappresentano la consistenza di denaro in cassa al 31/12/2015 pari ad € 1.302.

D) Ratei e risconti

	Ratei attivi	Altri risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio	8.649	3.152	11.801
Variazione nell'esercizio	-1.116	861	-255
Valore di fine esercizio	7.533	4.013	11.546

I ratei attivi riguardano i rimborsi dei costi per il personale dipendente che ricopre incarichi presso la Pubblica Amministrazione di competenza dell'anno 2015.

Le principali voci che compongono i risconti attivi si riferiscono:

- per € 1.728 canoni di assistenza software;
- per € 1.434 alle assicurazioni;
- per € 574 ad abbonamenti per riviste;
- per € 97 ai domini di posta elettronica certificata;
- per €180 alle manutenzioni.

La quota di competenza oltre l'esercizio successivo non è superiore a 5 anni.

PASSIVO

A) Patrimonio Netto

Nel dettaglio le voci che compongono il Patrimonio Netto e le relative variazioni presentano i seguenti valori:

	Capitale	Riserva da soprapprezzo delle azioni	Riserva legale	Riserve statutarie	Altre riserve		Utile (perdita) dell'esercizio	Totale patrimonio netto
					Varie altre riserve	Totale altre riserve		
Valore di inizio esercizio	100.000	24.986	5.500	104.477	100.000	100.000	0	334.963
Destinazione del risultato dell'esercizio precedente								
Attribuzione di dividendi								
Altre destinazioni								
Altre variazioni								
Incrementi								
Decrementi								
Riclassifiche								
Risultato d'esercizio								
Valore di fine esercizio	100.000	24.986	5.500	104.477	100.000	100.000	0	334.963

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2015

	Totale	1
Varie altre riserve		
Descrizione	FONDO CONSORTILE	
Importo	100.000	100.000
		0

Il Capitale Sociale sottoscritto ed interamente versato al 31/12/2015 ammonta a € 100.000.

Il Fondo consortile previsto dall'Assemblea dei Soci del 28/06/2010 risulta pari a € 100.000 ed è stato versato pariteticamente dai Soci.

La Riserva legale ammonta a € 5.500 e non risulta incrementata in conseguenza del pareggio di bilancio raggiunto per l'anno 2015.

La Riserva Statutaria ammonta a € 104.477.

Il risultato d'esercizio risulta essere pari ad € 0, requisito necessario alla Società Consortile a Responsabilità Limitata ai fini dell'applicazione del regime di esenzione IVA, come previsto dal parere rilasciato dall'Agenzia delle Entrate in data 31/12/2010.

Ai sensi dell'art. 2427 n. 4 e n. 7-bis c.c. nel prospetto di seguito inserito si dà informativa circa i termini di formazione, utilizzazione e distribuibilità delle voci di patrimonio netto.

Voci del patrimonio	Importo Netto al 31/12/2013	Possibile utilizzazione	Quota disponibile
Capitale Sociale	100.000	B	100.000
Fondo Consortile	100.000	B	100.000
Riserva Legale	5.500	B	5.500
Riserva statutaria	104.477	A-B-C	104.477
Riserva sovrapprezzo azioni	24.986	A-B-C	24.986
Utile d'esercizio		A-B-C	0
TOTALE	334.963		334.963

Legenda

A: per aumento di capitale

B: per copertura perdite

C: per distribuzione ai soci

Nessuna delle voci del Patrimonio Netto ha subito variazioni per copertura perdite, aumento di capitale, distribuzione o per altre ragioni negli esercizi precedenti.

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2015

D) Fondi per rischi e oneri

	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	159.488	159.488
Variazioni nell'esercizio		
Accantonamento nell'esercizio		
Utilizzo nell'esercizio		
Altre variazioni	-159.488	-159.488
Totale variazioni		
Valore di fine esercizio	0	0

Il fondo per rischi ed oneri è stato istituito nell'anno 2014 in attesa della conclusione della trattativa sindacale riguardante il rinnovo del contratto collettivo nazionale del lavoro. A seguito del rinnovo suddetto, che non ha avuto effetti retroattivi, tale fondo è stato chiuso.

C) Fondo Trattamento di fine rapporto

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	992.543
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	12.385
Utilizzo nell'esercizio	73.915
Altre variazioni	
Totale variazioni	-61.530
Valore di fine esercizio	931.013

Il Fondo T.F.R. al 31 dicembre 2015, è iscritto al netto degli utilizzi avvenuti nel corso dell'esercizio ed è aumentato della rivalutazione annua, il cui importo si riferisce alla rivalutazione dell'accantonamento al 31/12/2007 in quanto la restante quota maturata nell'esercizio è stata versata per intero ai Fondi pensione stabiliti dalla legge 27 Dicembre 2006, n. 296 articolo 1, commi 755 e seguenti.

D) DEBITI

	Debiti verso banche	Debiti verso fornitori	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	Altri debiti	Totale debiti
Valore di inizio esercizio		1.161.429	348.373	621.483	1.036.731	3.168.016
Variazione nell'esercizio	293.450	436.945	-6.574	30.190	-12.132	741.879
Valore di fine esercizio	293.450	1.598.374	341.799	591.293	1.024.599	3.849.515
Quota scadente entro l'esercizio	39.879					39.879
Quota scadente oltre l'esercizio	253.571					253.571
Di cui di durata residua superiore a 5 anni	83.707					83.707

I debiti sono iscritti per importi corrispondenti al loro valore nominale e sono relativi per la totalità a soggetti residenti sul territorio nazionale.

D.7 Debiti verso fornitori

I debiti verso fornitori ammontano ad € 1.598.374 e fanno riferimento per € 876.346 a fatture ricevute, per € 380.659 a fatture da ricevere e per € 341.369 sono relativi al Fallimento Acas Services Srl per i quali si è in attesa di indicazioni da parte della Curatela Fallimentare.

D.11 Debiti Tributari

I debiti tributari sono così composti:

- IRPEF € 262.012;
- ERARIO C/IVA € 20.890;
- IVA c/vendite € 58.897

che fa riferimento all'I.V.A. differita che verrà assolta al momento dei relativi incassi.

D.12 Debiti v/Istituti di prev. e sicurezza

I debiti in oggetto pari ad € 591.293 sono così suddivisi:

- Inps € 535.966;
- Inail € 3.749;
- Fonte € 26.950;
- Fondo Est € 4.020;
- Fondi di previdenza complementare € 20.609.

Tali debiti hanno scadenza nell'esercizio successivo.

D.14 Altri Debiti

Gli altri debiti riguardano le competenze dei dipendenti per € 1.001.169, l'Ente Bilaterale per € 4.221, il debito relativo al fallimento Acas per € 12.971, l'atto di pignoramento riguardante un dipendente per € 1.820, i debiti per imposta sostitutiva per 1.640 e le quote associative dei sindacati cui hanno aderito i dipendenti per € 2.779.

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

	Ratei passivi	Totale ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio		
Variazione nell'esercizio	3.246	3.246
Valore di fine esercizio	3.246	3.246

I ratei passivi sono costituiti dalla quota di interessi passivi sul mutuo di competenza dell'esercizio 2015 non ancora pagati.

CONTO ECONOMICO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

A.1 Ricavi delle Vendite e delle Prestazioni

I ricavi delle vendite e delle prestazioni possono essere suddivisi per due principali tipologie di attività.

	Totale	1	2
Ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività			
Categoria di attività		SERV. UTENZA	ICT
Valore esercizio corrente	13.839.297	10.211.384	3.627.913

Al fine di una maggiore chiarezza del dato, di seguito si riporta la ripartizione dei ricavi conseguiti per tipologia di attività e di ente:

1) Servizi all'utenza

- AUSL UMBRIA 1 € 2.602.371
- AUSL UMBRIA 2 € 4.331.472
- AZIENDA OSPEDALIERA DI PERUGIA € 1.860.945
- AZIENDA OSPEDALIERA DI TERNI € 1.306.596
- WEBRED SPA/UMBRIA DIGITALE € 110.000

2) Servizi ICT

- AUSL UMBRIA 1 € 1.329.064
- AUSL UMBRIA 2 € 1.416.271
- AZIENDA OSPEDALIERA DI PERUGIA € 534.803
- AZIENDA OSPEDALIERA DI TERNI € 293.605
- WEBRED SPA/UMBRIA DIGITALE € 47.317
- FORMA AZIENDA € 6.851

Tali ricavi sono riferiti a prestazioni effettuate totalmente nel territorio dello Stato.

	Totale	1
Ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica		
Area geografica		UMBRIA
Valore esercizio corrente	13.839.297	13.839.297

Gli altri ricavi e proventi fanno riferimento per 190.476 al contributo in c/esercizio relativo alla CRAS concesso dal MEF ai soggetti aggregatori, per € 34.663 al distacco di ns. personale presso Umbria Digitale nel corso del 2015; per € 22.308 ai rimborsi dei permessi del personale che ricopre cariche pubbliche e per € 1.070 alle spese di bollo che vengono rimborsate dai nostri clienti.

B) Costi della produzione

B.6 Per materie prime, sussidiarie e di consumo

Tale voce fa riferimento per € 121.449 al materiale per elaborazione commessa ovvero al consumo di carta e toner, servizio aggiuntivo per gli sportelli Cup/cassa dell'Azienda Ospedaliera di Perugia e della Ausl Umbria n. 2; per € 14.247 alla cancelleria e materiale di consumo, per € 6.749 alle spese per carburante relative alle auto aziendali e per € 1.030.429 all'acquisto licenze Sap.

B.7 Per servizi

I costi per servizi pari ad € 1.438.437 risultano così composti:

- *consulenze professionali varie* € 38.542 (consulenze notarili, legali, fiscali, sicurezza, qualità, paghe, ODV);
- *assicurazioni* € 5.962;
- *compensi Amministratore Unico* € 132.385;
- *compensi Sindaco Unico* € 31.607;
- *formazione* € 20.536;
- *affitto locali e costi di struttura* € 207.190;
- *spese cellulari* € 10.848;

- spese telefoniche e postali € 1.027;
- spese per commessa (manutenzione HD, acquisto e assistenza software, formazione..) € 824.831 ;
- rimborsi spese e trasferte € 87.426;
- assistenza e manutenzione sistema informativo interno € 53.901;
- commissioni e spese bancarie € 21.717;
- spese di rappresentanza € 2.465

B.8 Per godimento beni di terzi

I costi per godimento beni di terzi si riferiscono al noleggio automezzi e al canone di locazione della nuova sede relativo al mese di dicembre 2015.

B.9 Per il personale

I costi per il personale risultano così composti:

- Stipendi € 7.450.670;
- Contributi € 2.244.438;
- Accantonamento TFR € 567.887;
- Altri costi del personale € 1.169.742.

Nella voce “altri costi del personale” è stato iscritto il costo del lavoro interinale.

B.10 Ammortamenti e Svalutazioni

Per quanto riguarda gli ammortamenti si rimanda a quanto esposto relativamente alle voci dell'attivo patrimoniale in merito alle immobilizzazioni materiali ed immateriali.

B.14 Oneri Diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione si riferiscono per € 5.640 alle spese relative all'imposta di bollo, per € 5.473 ad abbonamenti a libri, riviste e quotidiani, per € 3.429 alle insussistenze passive derivate dagli ammanchi di cassa o per banconote false rimborsate agli operatori Cup/Cassa e per € 9.459 alla rideterminazione del costo derivante dall' Iva su acquisti per vendite esenti determinata in sede di calcolo del Pro-rata.

C) Proventi e Oneri Finanziari

Il saldo dei proventi ed oneri finanziari pari ad € -7.791 è dato dalla differenza dei proventi finanziari, dovuti ad interessi attivi per € 315 dedotti gli interessi passivi pari ad € 8.106.

	Debiti verso banche	Totale
Interessi e altri oneri finanziari	8.106	8.106

E) Proventi e Oneri Straordinari

I proventi straordinari sono costituiti per €188.392 per sopravvenienze attive di cui € 159.488 relativi alla chiusura del fondo rischi e per la restante parte relativi a ricavi di competenza di esercizi precedenti. Le sopravvenienze passive pari a € 60.145 sono relative a costi di competenza di esercizi precedenti.

**E.22 Imposte sul reddito
d'esercizio**

La voce è composta da imposte correnti e più precisamente dall'Imposta Regionale sulle Attività Produttive (IRAP) per € 206.445,38 e imposte anticipate/IRES pari a € 16.432,53

Rilevazione delle imposte differite e anticipate ed effetti conseguenti (prospetto)

	IRES
A) Differenze temporanee	
Totale differenze temporanee deducibili	208.984
Totale differenze temporanee imponibili	186.455
Differenze temporanee nette	22.529
B) Effetti fiscali	
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	-137.034
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	-11.375
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	-125.659

Informativa sulle perdite fiscali (prospetto)

	Esercizio corrente			Esercizio precedente		
	Ammontare	Aliquot a fiscale	Imposte anticipate rilevate	Ammontare	Aliquot a fiscale	Imposte anticipate rilevate
Perdite fiscali						
dell'esercizio	208.984					
di esercizi precedenti	185.675			340.651		
Totale perdite fiscali	394.659			340.651		
Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza	394.659	27,50%	57.470	185.675	27,50%	-42.618

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2015

RENDICONTO FINANZIARIO DIRETTO	2015	2014
A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo diretto)		
Incassi da clienti	14.137.839	12.414.623
Altri incassi		
(Pagamenti a fornitori per acquisti)		
(Pagamenti a fornitori per servizi)	-3.076.501	-1.301.796
(Pagamenti al personale)	-6.506.583	-6.140.992
(Altri pagamenti)	-4.090.970	-4.026.379
(Imposte pagate sul reddito)	-262.931	-102.886
Interessi incassati/(pagati)	-8.106	-51.167
Dividendi incassati		
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	192.748	791.403
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Flussi da investimenti)	-85.466	-24.536
Flussi da disinvestimenti		
Immobilizzazioni immateriali		
(Flussi da investimenti)	-411.211	-63.149
Flussi da disinvestimenti		
Immobilizzazioni finanziarie		
(Flussi da investimenti)		
Flussi da disinvestimenti		
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Flussi da investimenti)		
Flussi da disinvestimenti		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	-496.677	-87.685
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche		
Accensione finanziamenti	300.000	
(Rimborso finanziamenti)	-6.551	
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento		
Rimborso di capitale a pagamento		
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie		
Dividendi e acconti su dividendi pagati		
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	293.449	
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	-10.480	703.718
Disponibilità liquide a inizio esercizio	1.045.128	341.410
Disponibilità liquide a fine esercizio	1.034.648	1.045.128

Dal rendiconto finanziario redatto con il metodo diretto risulta una disponibilità liquida a inizio esercizio pari a € 1.045.128.

Il flusso finanziario derivante dalla gestione reddituale evidenzia un risultato pari a € 334.324, dopo aver incassato dai clienti € 14.137.829 ed aver effettuato pagamenti per complessivi € 13.803.502.

I flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento sono pari a € - 344.807 e riguardano prevalentemente gli oneri sostenuti per la ristrutturazione dell'immobile presso cui si è trasferita la sede legale della Società.

I flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento sono pari a € 293.449 e riguardano l'accensione di un mutuo chirografario necessario per la ristrutturazione dell'immobile suddetto, della durata di 7 anni presso la Banca Popolare di Spoleto.

Conseguentemente la disponibilità liquida al 31.12.2015 risulta pari a € 1.034.648

Dati sull'occupazione**Numero medio di dipendenti ripartiti per categoria (prospetto)**

	Dirigenti	Quadri	Impiegati	Totale Dipendenti
Numero medio	3	3	335	341

Compensi ad amministratori e sindaci**Ammontare dei compensi ad amministratori e sindaci (prospetto)**

	Compensi a amministratori	Compensi a sindaci	Totale compensi a amministratori e sindaci
Valore	132.385	31.607	163.992

La voce "compensi a sindaci" si riferisce al compenso spettante al collegio sindacale in carica fino alla data del 03/06/2015 composto da 3 membri e dal compenso spettante al Sindaco Unico e Revisore Legale subentrato all'organo collegiale.

Informativa sull'attività di direzione e coordinamento

Ai sensi degli art. 2497 e ss c.c., miranti a disciplinare la trasparenza nell'esercizio di attività di direzione e coordinamento di Società, si precisa che la Società al 31/12/2015 risulta totalmente controllata dalle Asl.

OPERAZIONI CON PARTI CORRELATE ART. 2427 C.C. 22 bis

Al 31 dicembre 2015 Umbria Salute ha fornito alle Aziende Sanitarie Socie servizi i cui valori iscritti in bilancio (crediti, debiti, costi e ricavi) sono così rappresentati:

- **AUSL Umbria n.1** Crediti € 478.162 – Debiti € 15.583 – Costi € 15.583 - Ricavi € 3.931.435;
- **AUSL Umbria n.2** Crediti € 1.323.639 e Ricavi € 5.747.743;
- **Azienda Ospedaliera di Perugia** Crediti € 370.361 – Debiti € 5.260 – Costi € 5.260 e Ricavi € 2.395.748;
- **Azienda Ospedaliera di Terni** Crediti € 154.815 e Ricavi € 1.600.202.

In considerazione della natura *in house* della Società, tali servizi sono stati forniti al costo e pertanto al di sotto dei prezzi di mercato.

OPERAZIONI FUORI BILANCIO EX ART. 2427 C.C. 22 ter

Non esistono accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale ai sensi dell'art. 2427 c.c. n. 22 ter.

Signori Soci,

Attestiamo che il bilancio di esercizio relativo all'anno 2015, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa, comprensivo del Rendiconto Finanziario, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'Amministratore Unico

Dott. Carlo Benedetti

**RELAZIONE DEL SINDACO UNICO
AL BILANCIO CHIUSO AL 31/12/2015**

Relazione del Sindaco Unico al bilancio chiuso al 31.12.2015
Ai sensi dell' Art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39
gli artt. 2429, comma 2, c.c. e 2409 ter lett. C) c.c.

All'Assemblea dei Soci della Società

UMBRIA SALUTE S.C.A R.L.

Sede in Via Enrico dal Pozzo snc - Perugia

Capitale Sociale Euro 100.000,00 i.v.

Reg. Imp. 02915750547

Rea PG-250357

PREMESSA

Il Sindaco Unico, nell'esercizio chiuso al 31/12/2015, ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e segg. c.c. sia quelle previste dall'art. 2409 bis c.c.

La presente relazione unitaria contiene nella sezione A) la "relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010 n. 39" e nella sezione B) la "relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c."

A) Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010 n. 39"

Relazione sul bilancio di esercizio

Ho svolto la revisione legale del bilancio di esercizio della Umbria Salute Scarl chiuso al 31/12/2015 e composto da conto economico, stato patrimoniale e nota integrativa.

RESPONSABILITA' DEGLI AMMINISTRATORI PER IL BILANCIO DI ESERCIZIO

Gli amministratori sono responsabili della redazione del bilancio d'esercizio che deve fornire una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

RESPONSABILITA' DEL REVISORE

È mia la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio e basato sulla revisione legale. Ho svolto la revisione legale in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) elaborati ai sensi dell'art.11, comma 3, del D. Lgs. 39/2010. Tali principi richiedono il rispetto di principi etici oltre alla pianificazione e lo svolgimento della revisione contabile al fine di acquisire una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio non contenga errori significativi.

La revisione legale comporta lo svolgimento di procedure volte ad acquisire elementi probativi a supporto degli importi e delle informazioni contenuti nel bilancio d'esercizio.

Le procedure scelte dipendono dal giudizio professionale del revisore, inclusa la valutazione dei rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali. Nell'effettuare tali valutazioni del rischio, il revisore considera il controllo interno relativo alla redazione del bilancio d'esercizio dell'impresa che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta al fine di definire procedure di revisione appropriate alle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno dell'impresa. La revisione legale comprende altresì la valutazione dell'appropriatezza dei principi contabili

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2015

adottati, della ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, nonché la valutazione della rappresentazione del bilancio d'esercizio nel suo complesso.

Ritengo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il mio giudizio.

GIUDIZIO

A mio giudizio, il bilancio di esercizio della Umbria Salute Scarl chiuso al 31/12/2015 nel suo complesso é stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico della Società in conformità alle norme vigenti in materia.

Il Sindaco Revisore non ha proposte in ordine al bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2015. Ritiene solamente opportuno - onde eventualmente facilitarne l'esame- limitarsi alla esposizione dei principali dati di stato patrimoniale e di conto economico, non avendo da fare alcun rilievo e/o eccezione.

Lo **stato patrimoniale** evidenzia il pareggio di bilancio e si riassume nei seguenti valori:

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	2015	2014
A Crediti vs soci per versamenti ancora dovuti	-	-
B Immobilizzazioni	556.781	126.559
C Attivo Circolante	4.550.410	4.516.649
D Ratei e risconti	11.546	11.801
TOTALE	5.118.737	4.655.009
PASSIVITA'	2015	2014
A Patrimonio Netto	334.963	334.963
B Fondo rischi e oneri	-	159.488
C TFR lav. Subordinati	931.013	992.543
D Debiti	3.849.515	3.168.015
E Ratei e risconti	3.246	-
TOTALE	5.118.737	4.655.009

Il **conto economico** presenta, in sintesi, i seguenti valori:

CONTO ECONOMICO

	2015	2014
Valore della produzione	14.087.814	12.502.903
Costi della produzione	14.168.439	12.221.084
<i>Differenza</i>	- 80.625	281.819
Proventi e oneri finanziari	- 7.791	- 49.430
Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-
Proventi e oneri straordinari	128.248	- 9.511
<i>Risultato prima delle imposte</i>	39.832	222.878
Imposte sul reddito d'esercizio	- 39.832	- 222.878
TOTALE	-	-

GIUDIZIO SULLA COERENZA DELLA RELAZIONE SULLA GESTIONE CON IL BILANCIO DI ESERCIZIO

La responsabilità della redazione della Relazione sulla Gestione e del suo contenuto in conformità a quanto previsto dalle norme di legge compete all' Amministratore Unico Dr. Carlo Benedetti.

Ho svolto le procedure indicate nel principio di revisione (SA Italia) n° 720B al fine di esprimere un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio della Società, come richiesto dall'art. 14 del D. Lgs. 39/2010, comma 2, lettera e).

Ritengo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il mio giudizio.

A mio giudizio la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della Umbria Salute Scarl chiuso al 31 dicembre 2015.

B) LA RELAZIONE AI SENSI DELL'ART. 2429, COMMA 2, C.C.

B1) Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e segg. c.c

CONOSCENZA DELLA SOCIETA', VALUTAZIONE DEI RISCHI E RAPPORTO SUGLI INCARICHI AFFIDATI.

Dato atto della consolidata conoscenza che, quale Sindaco Unico, dichiaro di avere in merito alla Società e per quanto concerne

- 1) la tipologia dell'attività svolta;
- 11) la sua struttura organizzativa e contabile,

tenendo conto delle dimensioni e delle problematiche dell'azienda, ribadisco che la fase di "pianificazione" dell'attività di vigilanza – nella quale occorre valutare i rischi intrinseci e le criticità rispetto ai due parametri sopra citati – è stata attuata mediante il riscontro positivo rispetto a quanto già conosciuto in base alle informazioni acquisite nel tempo.

E' stato, quindi, possibile confermare che:

- l'attività tipica svolta dalla società non è mutata nel corso dell'esercizio in esame ed è coerente con quanto previsto all'oggetto sociale;
- l'assetto organizzativo e la dotazione delle strutture informatiche sono rimasti sostanzialmente invariati;
- le risorse umane costituenti la "forza lavoro" hanno subito un decremento per effetto del mancato rinnovo dei contratti a tempo determinato;
- quanto sopra constatato risulta indirettamente confermato dal confronto delle risultanze dei valori espressi nel conto economico per gli ultimi due esercizi, ovvero quello in esame (2015) e quello precedente (2014). E' inoltre possibile rilevare come la Società abbia operato nel 2015 in termini confrontabili con l'esercizio precedente e, di conseguenza, il mio controllo è stato svolto su tali presupposti avendo verificato la sostanziale confrontabilità dei valori e dei risultati con quelli dell'esercizio precedente.

La presente relazione riassume, quindi, l'attività concernente l'informativa prevista dall'art. 2429, comma 2 c.c. e più precisamente:

- sui risultati dell'esercizio sociale;
- sull'attività svolta nell'adempimento dei doveri previsti dalla norma;
- sulle osservazioni e le proposte in ordine al bilancio, con particolare riferimento all'eventuale utilizzo da parte dell'organo di amministrazione della deroga di cui all'art. 2423, comma 4 c.c.;
- sull'eventuale ricevimento di denunce da parte dei soci di cui all'art. 2408 c.c.

In ogni caso, resto a completa disposizione per approfondire ogni ulteriore aspetto in sede di dibattito assembleare.

Le attività svolte hanno riguardato, sotto l'aspetto temporale, l'intero esercizio e nel corso dell'esercizio stesso sono state regolarmente svolte le riunioni di cui all'art. 2404 c.c. e di tali riunioni sono stati redatti appositi verbali debitamente sottoscritti per approvazione unanime.

ATTIVITA' SVOLTA

Durante le verifiche periodiche, ho preso conoscenza dell'evoluzione dell'attività svolta dalla società, ponendo particolare attenzione alle problematiche di natura contingente e/o straordinaria al fine di individuarne l'impatto economico e finanziario sul risultato di esercizio e sulla struttura patrimoniale, nonché gli eventuali rischi come anche quelli derivanti da perdite su crediti, monitorati con periodicità costante. Si sono anche avuti confronti con lo studio professionale che assiste la società in tema di consulenza e assistenza contabile- fiscale su temi di natura tecnica e specifica: i riscontri hanno fornito esito positivo.

Ho quindi periodicamente valutato l'adeguatezza della struttura organizzativa e funzionale dell'impresa e delle sue eventuali mutazioni rispetto alle esigenze minime postulate dall'andamento della gestione.

I rapporti con le persone operanti nella citata struttura – amministratori, dipendenti e consulenti esterni- si sono ispirati alla reciproca collaborazione nel rispetto dei ruoli a ciascuno affidati, avendo chiarito quelli del Sindaco Unico.

Per tutta la durata dell'esercizio si è potuto riscontrare che:

- il personale amministrativo interno incaricato della rilevazione dei fatti aziendali non è sostanzialmente mutato rispetto all'esercizio precedente;
- il livello della sua preparazione tecnica è più che adeguato rispetto alla tipologia dei fatti aziendali ordinari da rilevare e può vantare un'ottima conoscenza delle problematiche aziendali;
- i consulenti ed i professionisti esterni incaricati dell'assistenza contabile, fiscale, societaria e giuslavoristica non sono mutati e pertanto hanno conoscenza storica dell'attività svolta e delle problematiche gestionali anche straordinarie che hanno influito sui risultati di bilancio.

Stante la relativa semplicità dell'organigramma direzionale, le informazioni richieste dall' art. 2381, comma 5 c.c, sono state fornite dall' Amministratore Unico Dott. Carlo Benedetti con periodicità anche superiore al minimo fissato di sei mesi e ciò sia in occasione delle riunioni programmate, sia in occasione degli accessi presso la sede della società e anche tramite i contatti/flussi informativi telefonici e informatici: da tutto sopra deriva che l' Amministratore ha, nella sostanza e nella forma, rispettato quanto ad Egli imposto dalla citata norma.

In conclusione, per quanto è stato possibile riscontrare durante l'attività svolta nell'esercizio, posso affermare che:

- le decisioni assunte dai soci e dall' Amministratore Unico Dott. Carlo Benedetti sono state conformi alla legge e allo statuto sociale e non sono state palesemente imprudenti o tali da compromettere definitivamente l'integrità del patrimonio sociale;
- sono state acquisite le informazioni sufficienti relative al generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo, per dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società;
- le operazioni poste in essere sono anche esse conformi alla legge e allo statuto sociale e non in potenziale contrasto con le delibere assunte dall'assemblea dei soci o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- non si pongono specifiche osservazioni in merito all'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società, né in merito all'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo nel rappresentare correttamente i fatti di gestione;
- nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi ulteriori fatti significativi tali da richiederne la segnalazione nella presente relazione;
- non si è dovuto intervenire per omissioni dell'organo di amministrazione ai sensi dell'art. 2406 c.c.;
- non sono state ricevute denunce ai sensi dell'art. 2409, comma 7 c.c.;
- nel corso dell'esercizio non ho rilasciato pareri previsti dalla legge.

B2) Osservazioni in ordine al bilancio di esercizio.

Ho preso atto che l'organo di amministrazione ha tenuto conto dell'obbligo di redazione della nota integrativa tramite l'utilizzo della cosiddetta "tassonomia XBRL", necessario per standardizzare tale documento e renderlo disponibile al trattamento digitale: è questo, infatti, un adempimento richiesto dal Registro delle Imprese gestito dalle Camere di Commercio in esecuzione dell'art. 5, comma 4, del D.P.C.M. n. 304 del 10 dicembre 2008.

Ho, pertanto, verificato che le variazioni apportate alla forma del bilancio e alla nota integrativa rispetto a quella adottata per gli esercizi precedenti non modificano in alcun modo la sostanza del suo contenuto né i raffronti con i valori relativi alla chiusura dell'esercizio precedente.

Poiché il bilancio della società è redatto nella forma cosiddetta "ordinaria", è stato verificato che l'organo di amministrazione, nel compilare la nota integrativa e preso atto dell'obbligatorietà delle 53 tabelle previste dal modello XBRL, ha utilizzato soltanto quelle che presentavano valori diversi da zero.

Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015 è stato presentato dall'Amministratore Unico Dott. Carlo Benedetti e risulta costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa.

Inoltre:

- l'Amministratore Unico Dott. Carlo Benedetti ha altresì predisposto la relazione sulla gestione di cui all'art. 2428 c.c.;

- tali documenti mi sono stati consegnati in tempo utile affinché siano depositati presso la sede della società corredati dalla presente relazione, e ciò indipendentemente dal termine previsto dall'art. 2429, comma 1 c.c;

Ho, quindi, esaminato il progetto di bilancio, in merito al quale fornisco ancora le seguenti ulteriori informazioni:

- i criteri di valutazione delle poste dell'attivo e del passivo soggette a tale necessità inderogabile sono stati controllati e non sono risultati sostanzialmente diversi da quelli adottati negli esercizi precedenti, conformi al disposto dell'art. 2426 c.c;

- è stata posta attenzione all'impostazione data al progetto di bilancio, sulla sua generale conformità alla legge per quello che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione;

- è stata verificata l'osservanza delle norme inerenti la predisposizione della relazione sulla gestione e a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione;

- l'organo di amministrazione, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4, c.c;

- è stata verificata la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui si è avuta conoscenza a seguito dell'assolvimento dei doveri tipici del Sindaco Unico e a tale riguardo non vengono evidenziate ulteriori osservazioni;

- ai sensi dell'art. 2426, comma 6 c.c. ho preso atto che il valore di avviamento iscritto alla voce B-I-5) dell'attivo dello stato patrimoniale si riferisce all'acquisizione del ramo Sanità ex Webred Spa avvenuta nel 2014;

- è stata verificata la correttezza delle informazioni contenute nella nota integrativa per quanto attiene l'assenza di posizioni finanziarie e monetarie attive e passive sorte originariamente in valute diverse dall'euro;

- ho preso visione della relazione dell'organismo di vigilanza e non sono emerse criticità rispetto al modello organizzativo adottato che debbano essere evidenziate nella presente relazione;

RISULTATO DELL'ESERCIZIO SOCIALE

Il risultato netto accertato dall'Amministratore Unico Dott. Carlo Benedetti relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015, come anche evidente dalla lettura del bilancio, risulta essere pari a zero.

I risultati della revisione legale da me svolta sono contenuti nella sezione A della presente relazione.

B3) Osservazioni e proposte in ordine all'approvazione del bilancio

A conclusione di quanto detto, considerate le risultanze dell'attività da me svolta, propongo all'Assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2015, così come predisposto dall'Amministratore Unico Dott. Carlo Benedetti.

Perugia, lì 12/04/2016

Il Sindaco Unico

F.to Dr. FERRUCCIO BUFALONI

LEONARDO S.R.L.

Sede legale: PIAZZA GIACOMINI, 40 FOLIGNO (PG)

Iscritta al Registro Imprese di PERUGIA

C.F. e numero iscrizione: 02541060543

Iscritta al R.E.A. di PERUGIA n. 224261

Capitale Sociale sottoscritto € 38.000,00 Interamente versato

Partita IVA: 02541060543

Verbale di Assemblea Ordinaria dei soci

L'anno 2016 il giorno 29 del mese di Giugno alle ore 16,30 in Foligno presso la sede legale si è riunita l'assemblea ordinaria dei soci della società : "Leonardo s.r.l." per discutere e deliberare in merito al seguente

ORDINE DEL GIORNO

1. Esame ed approvazione del progetto di bilancio relativo all'esercizio amministrativo 2015;
2. Nomina Amministratore Unico;
3. Varie ed eventuali:

E' presente l'Amministratore Unico Dottor Roberto Americioni ed il socio unico, l'Azienda Unitaria Sanitaria Locale n.2 della Regione dell'Umbria , avente sede legale in Terni (TR) alla via Bramante n. 37 con c.f. 01499590550, rappresentata dal suo Direttore Generale nonché rappresentante legale, Dottor Imolo Fiaschini . Il Presidente precisa che il progetto di Bilancio, unitamente a tutti i documenti ad esso allegati, è stato depositato presso la sede sociale nei termini di legge e prende atto che tutti i presenti si sono dichiarati sufficientemente informati



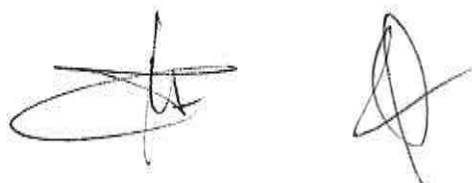
sugli argomenti posti all'ordine del giorno e pertanto ne accettano la discussione. Il Presidente dichiara pertanto la presente assemblea totalitaria validamente costituita ed atta a deliberare, invitando ad assumere le funzioni di Segretario il Dottor Imolo Fiaschini che accetta. Il Presidente passa alla trattazione del primo punto all'ordine del giorno . Prende la parola il Presidente illustrando all'Assemblea il Bilancio d'esercizio al 31/12/2015, commentando le voci dello Stato patrimoniale e del Conto economico, la Nota integrativa, nonché il risultato dell'esercizio in esame. Si apre quindi la discussione assembleare sull'andamento della gestione societaria relativa all'esercizio chiuso al 31/12/2015. Il Presidente a questo proposito fornisce tutte le delucidazioni e informazioni richieste dal socio per una maggiore comprensione del bilancio di esercizio. Al termine della discussione il Presidente invita l'Assemblea a deliberare in merito l'approvazione del bilancio. L'Assemblea all'unanimità, con voto esplicitamente espresso,

DELIBERA

di approvare il Bilancio relativo al 31/12/2015 così come predisposto dall'Organo Amministrativo.

Successivamente il Presidente invita l'Assemblea a deliberare in merito al risultato dell'esercizio. Il Presidente propone di accantonare a riserva l'utile d'esercizio 2015 pari ad euro **9.952,21** ed esattamente :

1. Quanto ad euro **497,62** corrispondente al 5% dell'utile di esercizio 2015 a riserva legale;
2. Quanto al residuo pari ad euro **9.454,89** a riserva straordinaria .



Prende la parola il Dott. Imolo Fiaschini il quale propone al contrario di distribuire al Socio Unico parte dell'utile di esercizio 2015 pari ad euro 9.454,89 oltre alla distribuzione sempre al socio unico della riserva straordinaria presente in bilancio per euro 30.664,00. L'assemblea all'unanimità, con voto esplicitamente espresso

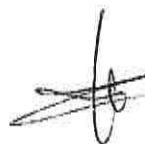
DELIBERA

Di accantonare quanto ad euro 497,62 corrispondente al 5% dell'utile di esercizio 2015 a riserva legale e di distribuire al Socio Unico parte dell'utile di esercizio 2015 pari ad euro 9.454,89 oltre alla riserva straordinaria presente in bilancio di importo pari ad euro 30.664,00.

Il Presidente da ultimo, fa presente all'assemblea che è scaduto il suo mandato in qualità di Amministratore Unico della società e che diviene quindi necessario nominare l'organo amministrativo della società. Prende la parola il Dott. Imolo Fiaschini il quale, in relazione all'argomento, rileva che in virtù delle norme contenute nella cosiddetta riforma Madia, ed in attesa della loro operatività è opportuno anche alla luce di una prossima determinazione regionale, che si debba confermare nella carica di Amministratore Unico il Dott. Roberto Americioni. Ciò, nelle more delle decisioni che saranno assunte e comunque, tale carica sarà dallo stesso mantenuta fino e non oltre l'approvazione del bilancio societario relativo all'esercizio amministrativo 2016. L'Assemblea alla luce di tali precisazioni, all'unanimità, con voto esplicitamente espresso

DELIBERA

di nominare Amministratore Unico della società il signor Roberto Americioni precisando che la durata della presente carica avrà efficacia fino e non oltre la data dell'approvazione del bilancio societario relativo all'esercizio amministrativo 2016.



Avendo esaurito gli argomenti posti all'ordine del giorno, e più nessuno chiedendo la parola, il Presidente dichiara sciolta l'Assemblea alle ore 18,30 previa lettura, approvazione e sottoscrizione del presente verbale.

Foligno, 29 aprile 2016

Il Presidente

Roberto Americioni


Il Segretario

Imolo Fiaschini


LEONARDO S.R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

Dati anagrafici	
Sede in	PIAZZA GIACOMINI, 40 FOLIGNO PG
Codice Fiscale	02541060543
Numero Rea	PG 224261
P.I.	02541060543
Capitale Sociale Euro	38.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	821101
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	Azienda USL Umbria 2
Appartenenza a un gruppo	no

Gli importi presenti sono espressi in Euro



Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
Stato patrimoniale		
Attivo		
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	408.921	145.409
Totale crediti	408.921	145.409
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	81.566	343.178
Totale attivo circolante (C)	490.487	488.587
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	2.574	2.573
Totale attivo	493.061	491.160
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	38.000	38.000
IV - Riserva legale	4.833	4.089
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	30.664	16.533
Varie altre riserve	(1)	-
Totale altre riserve	30.663	16.533
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	9.953	14.875
Utile (perdita) residua	9.953	14.875
Totale patrimonio netto	83.449	73.497
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	38.500	38.500
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	258.477	233.182
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	97.137	130.953
Totale debiti	97.137	130.953
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	15.498	15.028
Totale passivo	493.061	491.160

Conto Economico

	31-12-2015	31-12-2014
Conto economico		
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	523.279	532.752
5) altri ricavi e proventi		
altri	2	4
Totale altri ricavi e proventi	2	4
Totale valore della produzione	523.281	532.756
B) Costi della produzione:		
7) per servizi	16.266	14.783
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	350.341	356.538
b) oneri sociali	113.238	110.315
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	27.248	25.462
c) trattamento di fine rapporto	25.890	25.462
e) altri costi	1.358	-
Totale costi per il personale	490.827	492.315
14) oneri diversi di gestione	773	452
Totale costi della produzione	507.866	507.550
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	15.415	25.206
C) Proventi e oneri finanziari:		
16) altri proventi finanziari:		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	26	31
Totale proventi diversi dai precedenti	26	31
Totale altri proventi finanziari	26	31
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	744	769
Totale interessi e altri oneri finanziari	744	769
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(718)	(738)
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
altri	-	3.420
Totale proventi	-	3.420
21) oneri		
altri	1	-
Totale oneri	1	-
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	(1)	3.420
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	14.696	27.888
22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	4.743	13.013
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	4.743	13.013
23) Utile (perdita) dell'esercizio	9.953	14.875

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

Nota Integrativa parte iniziale

Signori Soci, la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del Bilancio al 31/12/2015. Il Bilancio viene redatto in forma abbreviata in quanto non sono stati superati, per due esercizi consecutivi, i limiti previsti dall'art. 2435-bis del Codice Civile. Il Bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile ed ai principi contabili nazionali pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio. Il contenuto dello Stato patrimoniale e del Conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile. La Nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del Bilancio. Vengono inoltre fornite le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'art. 2428, pertanto, come consentito dall'art. 2435-bis del codice civile, non viene redatta la relazione sulla gestione.

Criteri di formazione

Redazione del Bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel conto economico. In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente Nota Integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, terzo comma del Codice Civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo. Ai sensi dell'art. 2423, quarto comma del Codice Civile, si precisa che, ai fini di garantire una rappresentazione veritiera e corretta del bilancio della società, non si è reso necessario, con riferimento alle voci riportate nel successivo prospetto, derogare alle disposizioni generali in materia di redazione del bilancio. Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, comma quarto all'art. 2423 bis comma secondo del Codice Civile. Il Bilancio d'esercizio, così come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro secondo quanto disposto dal Codice Civile.

Principi di redazione del bilancio

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Conformemente ai principi contabili nazionali e alla regolamentazione comunitaria, nella rappresentazione delle voci dell'attivo e del passivo viene data prevalenza agli aspetti sostanziali rispetto a quelli formali. Nella redazione del Bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria.

Struttura e contenuto del Prospetto di Bilancio

Lo Stato patrimoniale, il Conto economico e le informazioni di natura contabile contenute nella presente Nota Integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti. Ai sensi dell'art. 2423 ter del Codice Civile, si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente. Ai sensi dell'art. 2424 del Codice Civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

Criteri di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del Codice Civile e alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità. Gli stessi, inoltre, non sono variati rispetto all'esercizio precedente. Di seguito sono illustrati i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del Codice Civile, e con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

Altre informazioni**Informativa sull'andamento aziendale**

Signori Soci, il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2015 evidenzia un risultato di esercizio pari ad un utile di euro 9.953,00.

Valutazione poste in valuta

La società, alla data di chiusura dell'esercizio e nel corso dell'esercizio non ha detenuto crediti o debiti in valuta estera.

Operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società nel corso dell'esercizio non ha posto in essere alcuna operazione soggetta all'obbligo di retrocessione a termine.



Nota Integrativa Attivo

I valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale sono stati valutati secondo quanto previsto dall'articolo 2426 del Codice Civile e in conformità ai principi contabili nazionali, nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Operazioni di locazione finanziaria

Informazioni sulle operazioni di locazione finanziaria

La società alla data di chiusura dell'esercizio non ha in corso alcun contratto di leasing finanziario.

Attivo circolante

Gli elementi dell'attivo circolante sono valutati secondo quanto previsto dai numeri da 8 a 11 dell'articolo 2426 del Codice Civile. I criteri utilizzati sono indicati nei paragrafi delle rispettive voci di bilancio.

Attivo circolante: crediti

I crediti sono stati esposti in bilancio al presumibile valore di realizzo, conformemente a quanto previsto dall'art. 2426, comma 1, n. 8 del Codice Civile. I crediti pertanto sono stati esposti in bilancio al valore nominale che corrisponde al presumibile valore di realizzo.

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Non si fornisce la ripartizione per area geografica poiché l'informazione non è significativa.

Crediti iscritti nell'attivo circolante relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società non ha posto in essere operazioni con obbligo di retrocessione a termine.

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle altre voci di bilancio, nonché, se significative, le informazioni relative alla scadenza delle stesse.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti iscritti nell'attivo circolante	145.409	263.512	408.921	408.921
Disponibilità liquide	343.178	(261.612)	81.566	
Ratei e risconti attivi	2.573	1	2.574	

Oneri finanziari capitalizzati

Tutti gli interessi e gli altri oneri finanziari sono stati interamente spesi nell'esercizio. Ai fini dell'art. 2427 comma primo numero 8 del Codice Civile si attesta quindi che non sussistono capitalizzazioni di oneri finanziari.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Le poste del passivo dello stato patrimoniale sono state iscritte in conformità ai principi contabili nazionali; nelle sezioni relative alle singole poste sono indicati i criteri applicati nello specifico.

Patrimonio netto

Le voci sono espresse in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 28.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Con riferimento all'esercizio in chiusura nelle tabelle seguenti vengono espresse le variazioni delle singole voci del patrimonio netto, nonché il dettaglio delle altre riserve.

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi		
Capitale	38.000	-	-	-		38.000
Riserva legale	4.089	-	744	-		4.833
Altre riserve						
Riserva straordinaria o facoltativa	16.533	-	14.131	-		30.664
Varie altre riserve	-	-	-	1		(1)
Totale altre riserve	16.533	-	14.131	1		30.663
Utile (perdita) dell'esercizio	14.875	(14.875)	-	-	9.953	9.953
Totale patrimonio netto	73.497	(14.875)	14.875	1	9.953	83.449

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le voci di patrimonio netto, con specificazione della loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché della loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile
Capitale	38.000	Capitale	C	38.000
Riserva legale	4.833	Utili	A;B;C	4.833
Altre riserve				
Riserva straordinaria o facoltativa	30.664	Utili	A;B;C	30.664
Varie altre riserve	(1)	Capitale		(1)
Totale altre riserve	30.663	Utili	A;B;C	30.663
Totale	73.496			73.496
Quota non distribuibile				42.833
Residua quota distribuibile				30.663

Nella precedente tabella vengono fornite per ciascuna voce le possibilità di utilizzazione come di seguito indicato:

- A: per aumento di capitale
- B: per copertura perdite
- C: per distribuzione ai soci



Fondi per rischi e oneri

Informazioni sui fondi per rischi e oneri

Il fondo per rischi e oneri è stato iscritto in bilancio secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 31, il correlato accantonamento è stato rilevato nel conto economico, dell'esercizio di competenza, in base al criterio di classificazione "per natura" dei costi.

Nel seguente prospetto è illustrata la composizione della voce di cui in oggetto, in quanto risultante iscritta in bilancio.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>Fondi per rischi e oneri</i>		
	Altri fondi per rischi e oneri differiti	38.500
	Totale	38.500

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del Codice Civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT. L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli eventuali acconti erogati e delle eventuali quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	233.182
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	25.890
Utilizzo nell'esercizio	595
Totale variazioni	25.295
Valore di fine esercizio	258.477

Debiti

I debiti sono esposti in bilancio al loro valore nominale, eventualmente rettificato in occasione di successive variazioni.

Suddivisione dei debiti per area geografica

Non si fornisce la ripartizione per area geografica poiché l'informazione non è significativa.

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2427, comma primo n. 6 del Codice Civile, si attesta che non esistono debiti sociali assistiti da garanzie reali.

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	97.137	97.137

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

La società non ha posto in essere operazioni con obbligo di retrocessione a termine.

Finanziamenti effettuati da soci della società

La società non ha ottenuto nel corso del presente esercizio amministrativo, né nel corso dei precedenti esercizi amministrativi finanziamenti da parte del socio.

Informazioni sulle altre voci del passivo

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alle altre voci di bilancio, nonché, se significative, le informazioni relative alla scadenza delle stesse.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti	130.953	(33.816)	97.137	97.137
Ratei e risconti passivi	15.028	470	15.498	

Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale e conti ordine

Con riferimento alle voci in commento, ai sensi del disposto dell'art. 2427, comma primo numero 9 del Codice Civile, si precisa che non esistono conti d'ordine iscritti in bilancio, nè altri impegni non risultanti dallo Stato patrimoniale tali da dover essere indicati in Nota Integrativa in quanto utili al fine della valutazione della situazione patrimoniale e finanziaria della società. Nel corso dell'esercizio la società non ha posto in essere alcun accordo non risultante dallo Stato Patrimoniale.



Nota Integrativa Conto economico

I ricavi, proventi, costi ed oneri sono iscritti in bilancio secondo quanto previsto dall'articolo 2425-bis del Codice Civile.

Valore della produzione

I ricavi sono iscritti in bilancio per competenza, al netto dei resi, abbuoni, sconti e premi. Per quanto concerne l'attività svolta dalla società in quanto società con socio unico (società in house) la stessa è svolta unicamente verso tale socio ed è caratterizzata esclusivamente da prestazioni di servizi. I ricavi pertanto sono stati iscritti in bilancio secondo il principio della competenza ossia al momento di ultimazione della prestazione.

Costi della produzione

I costi ed oneri sono imputati per competenza, nel rispetto del principio di correlazione con i ricavi, ed iscritti nelle rispettive voci secondo quanto previsto dal principio contabile OIC 12. I costi per acquisiti di beni e servizi sono rilevati in conto economico al netto delle rettifiche per resi, sconti, abbuoni e premi.

Proventi e oneri finanziari

I proventi e gli oneri finanziari sono iscritti per competenza in relazione alla quota maturata nell'esercizio.

Composizione dei proventi da partecipazione

Non sussistono proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425, numero 15 del Codice Civile.

Proventi e oneri straordinari

Proventi straordinari

La voce relativa ai proventi straordinari accoglie i componenti di reddito non riconducibili alla gestione ordinaria dell'impresa. La composizione degli stessi è di seguito indicata.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>Altri</i>		
	Differenza di arrotondamento all' EURO	1-
	Arrotondamento	1
	Totale	-

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti differite e anticipate

Imposte correnti differite e anticipate

La società ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte di competenza dell'esercizio sono rappresentate dalle imposte correnti così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali. Nel Conto economico non è stato effettuato alcuno stanziamento per le imposte differite attive o passive, in quanto si ritiene che le differenze temporanee tra onere fiscale teorico ed onere fiscale effettivo siano di importo irrilevante rispetto al reddito imponibile complessivo.



Nota Integrativa Altre Informazioni

Di seguito vengono riportate le altre informazioni richieste dagli articoli 2427 e 2427 bis e 2428 numeri 3 e 4 del Codice Civile.

Compensi revisore legale o società di revisione

Si precisa che per la società non è presente l'organo di revisione legale dei conti.

Titoli emessi dalla società

La società non ha emesso alcun titolo o valore simile rientrante nella previsione di cui all'art. 2427 numero 18 del codice civile.

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso altri strumenti finanziari di cui al numero 19 del primo comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

Ai sensi dell'articolo 2497 bis del c.c. si rende noto che la società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte dell' Ente di diritto pubblico Azienda USL Umbria 2 che detiene l'intero capitale sociale della Leonardo s.r.l. . Nel seguente prospetto vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo Bilancio approvato dalla Azienda USL Umbria 2 che alla data odierna risulta essere quello alla data del 31 dicembre 2014.

Voci di Bilancio 2014	Azienda USL Umbria 2
Stato Patrimoniale	
Attivo	
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	
Immobilizzazioni	156.231.620,00
Attivo circolante	149.977.054,00
Ratei e risconti	1.715.253,00
Totale Attivo	<u>307.923.927,00</u>
Conti d'ordine	27.402.398,00
Passivo	
Patrimonio netto	126.326.390,00
Fondi	69.770.642,00
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	3.903.590,00
Debiti	104.138.419,00
Ratei e risconti	3.784.886,00
Totale Passivo	<u>307.923.927,00</u>

Conti d'ordine	27.402.398,00
Conto Economico	
Valore della Produzione	726.508.268,00
Costi della Produzione	718.880.302,00
Differenza tra Valore e Costi della Produzione	7.627.966,00
Proventi e oneri finanziari	(18.471,00)
Proventi e oneri straordinari	6.416.280,00
Risultato prima delle Imposte	14.025.775,00
Imposte	13.912.952,00
Utile di esercizio	112.823,00

Azioni proprie e di società controllanti

Ai sensi dell'art. 2435-bis, comma sei del Codice Civile e dell'articolo 2428, comma due punti 3) 4) del Codice Civile, si informa che non sussistono azioni proprie o quote ed azioni di società controllanti possedute direttamente o anche tramite società finanziaria od interposta persona e nel corso dell'esercizio non sono state acquisite od alienate azioni proprie o di società controllanti direttamente e neanche tramite società fiduciaria o per interposta persona.

Rendiconto finanziario

In ottemperanza alla raccomandazione formulata dall'OIC si riporta il rendiconto finanziario adottando lo schema indiretto come previsto dal principio contabile OIC 10.

	Importo al 31/12 /2015	Importo al 31/12 /2014
A. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALLA GESTIONE REDDITUALE		
Utile (perdita) dell'esercizio	9.953	13.991
Imposte sul reddito	4.743	13.897
Interessi passivi (interessi attivi)	718	(29)
(Dividendi)		
(Plusvalenze) minusvalenze derivanti dalla cessione di attività		
<i>1. Utile (perdita) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione</i>	<i>15.414</i>	<i>27.859</i>
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi		
Ammortamenti delle immobilizzazioni		
Svalutazione delle perdite durevoli di valore		
Altre rettifiche per elementi non monetari		
<i>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del CCN</i>	<i>15.414</i>	<i>27.859</i>
Variazione del capitale circolante netto		
Decremento (Incremento) delle rimanenze		
Decremento (Incremento) dei crediti vs clienti		
Incremento (Decremento) dei debiti vs fornitori		
Decremento (Incremento) dei ratei e risconti attivi	(1)	(33)

Incremento (Decremento) dei ratei e risconti passivi	470	(9.048)
Altre variazioni del capitale circolante netto	(297.328)	8.480
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del CCN	(281.445)	27.258
Altre rettifiche		
Interessi incassati (pagati)	(718)	29
(Imposte sul reddito pagate)	(4.743)	(13.897)
Dividendi incassati		
(Utilizzo dei fondi)		
FLUSSO FINANZIARIO DELLA GESTIONE REDDITUALE (A)	(286.906)	13.390
B. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)		
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
FLUSSO FINANZIARIO DELLE ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)		
C. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		
Mezzi di terzi		
Incremento (Decremento) debiti a breve vs banche		
Accensione finanziamenti		
Rimborso finanziamenti		
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento		
Cessione (Acquisto) di azioni proprie		
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati		
FLUSSO FINANZIARIO DELLE ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO (C)		
Incremento (Decremento) delle disponibilità liquide	(286.906)	13.390
Disponibilità liquide al 1/01/2015	343.178	308.846
Disponibilità liquide al 31/12/2015	81.566	343.178
Differenza di quadratura	(25.294)	(20.942)

Patrimoni destinati a uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui al numero 20 del primo comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

Finanziamenti destinati a uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare di cui al numero 21 del primo comma dell'art. 2427 del Codice Civile.

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari

Si attesta che non è stato sottoscritto alcun strumento finanziario derivato.

Operazioni con parti correlate

Ai sensi dell'articolo 2427, punto 22-bis del Codice Civile si precisa che nel corso dell'esercizio sono state poste in essere operazioni con parti correlate, riferite a ricavi dell'esercizio. Si tratta di operazioni rilevanti e concluse a condizioni di mercato pertanto, in base alla normativa vigente, si forniscono nel seguito, informazioni circa importo e natura delle operazioni stesse:

Ricavi conseguiti a seguito della effettuazione di operazioni di prestazioni di servizi , poste in essere con l'ente controllante Azienda USL Umbria 2 nel corso dell'anno 2015 per un importo complessivamente pari ad euro **523.279,00**



Nota Integrativa parte finale

Signori Soci, alla luce di quanto sopra esposto, l'Organo Amministrativo Vi propone di destinare come segue l'utile d'esercizio l'utile d'esercizio 2015 pari ad euro **9.952,51** ed esattamente :

1. Quanto ad euro **497,62** corrispondente al 5% dell'utile di esercizio 2015 a riserva legale;
2. Quanto al residuo pari ad euro **9.454,89** a riserva straordinaria .

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente Bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di Bilancio al 31/12/2015 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'Organo Amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili.

**FOLIGNO,
30/03/2016**

**Il Legale rappresentante
Roberto Americioni**



UmbriaDigitale



BILANCIO 2015

Umbria Digitale S.r.l. a r.l.
Via R. E. Paszani 20 - 06126 - Perugia
Capitale Sociale € 4.000.000 interamente versato
Iscritta al Registro delle Imprese di Perugia al numero e Codice Fiscale 05761150961
e al REA di Perugia al N. 285052
PEC: umbriadigitale@pec.it

INDICE

AZIONISTI E PARTECIPAZIONE AZIONARIA al 31-12-2015.....	4
L'OGGETTO SOCIALE.....	5
GOVERNANCE.....	6
RELAZIONE SULLA GESTIONE ANNO 2015.....	7
SINTESI DEI RISULTATI ECONOMICO FINANZIARI E DI GESTIONE.....	8
CASH FLOW 2015.....	13
DATI DEL PERSONALE.....	14
ADEMPIMENTI IN MATERIA DI PROTEZIONE E PREVENZIONE DAGLI INFORTUNI E DI SORVEGLIANZA SANITARIA DEL PERSONALE DI CUI AL D.Lgs. 81/2008 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI.....	16
ADEMPIMENTI IN MATERIA DI PROTEZIONE DEI DATI PERSONALI - DOCUMENTO PROGRAMMATICO SULLA SICUREZZA.....	16
D.LGS. 231/2001.....	16
LA QUALITA' IN UMBRIA DIGITALE NEL 2015.....	17
PANORAMA DELL'ESERCIZIO.....	19
Rete Regionale in Fibra Ottica (RUN).....	19
Sistema informativo Regionale.....	21
Sistema Informativo Sanitario.....	23
Sistema Informativo sociale e socio sanitario.....	24
Autonomie locali.....	26
Servizi Infrastrutturali.....	28
PARTECIPAZIONI.....	30
ANALISI DEI RISCHI.....	31
FATTI DI RILIEVO SUCCESSIVI AL 31.12.2015.....	32
EVOLUZIONE PREVEDIBILE.....	32
RIPARTO UTILE.....	33
TAVOLE PATRIMONIALI – REDDITUALI – FINANZIARIO.....	34
Analisi della struttura patrimoniale.....	34
Analisi dei risultati reddituali.....	35
Rendiconto Finanziario.....	36
ATTESTAZIONE DEL RISPETTO DELLA DISPOSIZIONE ART. 9 COMMA 2 DELLA L.R. 4/2011 LETT. E).....	37
INFORMATIVA SULL'ATTIVITA' DI DIREZIONE E COORDINAMENTO.....	37
AZIONI PROPRIE E AZIONI O QUOTE DI SOCIETA' CONTROLLANTI.....	37
SEDI SECONDARIE.....	38
BILANCIO DELL'ESERCIZIO 2015.....	39
Stato Patrimoniale.....	40
Conto Economico.....	43
NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO AL 31/12/2015.....	44

ORGANI DELIBERANTI E DI CONTROLLO

In carica dal 29/04/2014 e fino all'approvazione del Bilancio 2016:

Amministratore Unico

Stefano Bigaroni

In carica per il triennio 2011 – 2013 (prorogatio)

Collegio Sindacale

Presidente

Sara Venanzi

Sindaci effettivi

Francesco Battaglioli

Alberto Biccheri

AZIONISTI E PARTECIPAZIONE AZIONARIA al 31-12-2015

	VALORE DELLA PARTECIPAZIONE	PERCENTUALE DI PARTECIPAZIONE
1 REGIONE UMBRIA	€ 3.076.929,17	76,92322925%
2 COMUNE DI PERUGIA	€ 203.457,79	5,08644500%
3 COMUNE DI TERNI	€ 140.529,63	3,51324100%
4 COMUNE DI CITTÀ DI CASTELLO	€ 89.329,42	2,23323600%
5 COMUNE DI FOLIGNO	€ 77.162,45	1,92906100%
6 COMUNE DI ORVIETO	€ 100.492,92	2,51232300%
7 PROVINCIA DI PERUGIA	€ 214.991,51	5,37478800%
8 COMUNE DI SPOLETO	€ 32.236,18	0,80590500%
9 PROVINCIA DI TERNI	€ 31.859,88	0,79649700%
10 COMUNITÀ MONTANA DEL TRASIMENO	€ 31.358,15	0,78395400%
11 COMUNE DI BASTIA	€ 1.379,76	0,03449400%
12 ASL 1	€ 31,36	0,00078400%
13 ASL 2	€ 31,36	0,00078400%
14 AMBITO TERRITORIALE INTEGRATO 4 (ATI4)	€ 3,77	0,00009400%
15 AZIENDA OSPEDALIERA DI PERUGIA	€ 15,68	0,00039200%
16 AZIENDA OSPEDALIERA DI TERNI	€ 15,68	0,00039200%
17 COMUNE DI ALLERONA	€ 0,88	0,0002200%
18 COMUNE DI ALVIANO	€ 0,72	0,0001800%
19 COMUNE DI ARNONE	€ 1,36	0,0003400%
20 COMUNE DI ATTIGLIANO	€ 0,85	0,0002100%
21 COMUNE DI BASCHI	€ 1,32	0,0003300%
22 COMUNE DI BETTONA	€ 1,79	0,0004500%
23 COMUNE DI CALVI DELL'UMBRIA	€ 0,90	0,0002200%
24 COMUNE DI CANNARA	€ 1,88	0,0004700%
25 COMUNE DI CITERNA	€ 1,52	0,0003800%
26 COMUNE DI CITTA' DELLA PIEVE	€ 3,42	0,0008600%
27 COMUNE DI COLLAZZONE	€ 1,44	0,0003600%
28 COMUNE DI CORCIANO	€ 6,84	0,0017100%
29 COMUNE DI DERUTA	€ 3,89	0,0009700%
30 COMUNE DI FABRO	€ 1,32	0,0003300%
31 COMUNE DI GIOVE	€ 0,87	0,0002200%
32 COMUNE DI GUALDO CATTANEO	€ 2,92	0,0007300%
33 COMUNE DI GUARDEA	€ 0,90	0,0002200%
34 COMUNE DI MAGIONE	€ 5,98	0,0014900%
35 COMUNE DI MONTE SANTA MARIA TIBERINA	€ 0,60	0,0001500%
36 COMUNE DI MONTECCHIO	€ 0,85	0,0002100%
37 COMUNE DI MONTELEONE DI SPOLETO	€ 0,33	0,0000800%
38 COMUNE DI MONTONE	€ 0,77	0,0001900%
39 COMUNE DI NARNI	€ 9,95	0,0024900%
40 COMUNE DI NORCIA	€ 2,40	0,0006000%
41 COMUNE DI OTRICOLI	€ 0,90	0,0002200%
42 COMUNE DI PACIANO	€ 0,46	0,0001100%
43 COMUNE DI PANICALE	€ 2,61	0,0006500%
44 COMUNE DI PARRANO	€ 0,29	0,0000700%
45 COMUNE DI PENNA IN TEVERINA	€ 0,50	0,0001300%
46 COMUNE DI PIEGARO	€ 1,77	0,0004400%
47 COMUNE DI PIETRALUNGA	€ 1,18	0,0002900%
48 COMUNE DI POGGIODOMO	€ 0,10	0,0000300%
49 COMUNE DI SAN GIUSTINO	€ 4,98	0,0012400%
50 COMUNE DI SAN VENANZO	€ 1,11	0,0002800%
51 COMUNE DI SELLANO	€ 0,63	0,0001600%
52 COMUNE DI STRONCONE	€ 2,12	0,0005300%
53 COMUNE DI TUORO SUL TRASIMENO	€ 1,79	0,0004500%
54 COMUNE DI UMBERTIDE	€ 7,36	0,0018400%
55 COMUNE DI VALFABBRICA	€ 1,71	0,0004300%
56 UMBRIA SALUTE S.c.a.r.l.	€ 94,08	0,00235200%
	€ 4.000.000,00	100,00000%

L'OGGETTO SOCIALE

Umbria Digitale Scarl è la società consortile in house a totale capitale pubblico costituita in attuazione dell'art. 11 della L.R. n. 9/2014. In particolare, Umbria Digitale eroga, secondo quanto previsto nel PDRT, servizi di interesse generale per lo sviluppo e la gestione della rete pubblica regionale di cui all'articolo 6 della L.R. n. 31/2013 e dei servizi infrastrutturali della CNUmbria di cui all' articolo 10 della l.r. n. 8/2011, nonché del DCRU di cui all'articolo 5 della L.R. n. 9/2014, operando anche mediatamente, in forma non prevalente, per la produzione di beni e la fornitura di servizi strumentali alle attività istituzionali degli enti pubblici partecipanti in ambito informatico, telematico e per la sicurezza dell'informazione, curando per conto e nell'interesse loro e dell'utenza le attività relative alla gestione del SIRU di cui al medesimo articolo 5 ed alla manutenzione delle reti locali e delle postazioni di lavoro dei consorziati, configurandosi come centro servizi territoriali che integra i propri processi con quelli dei consorziati.

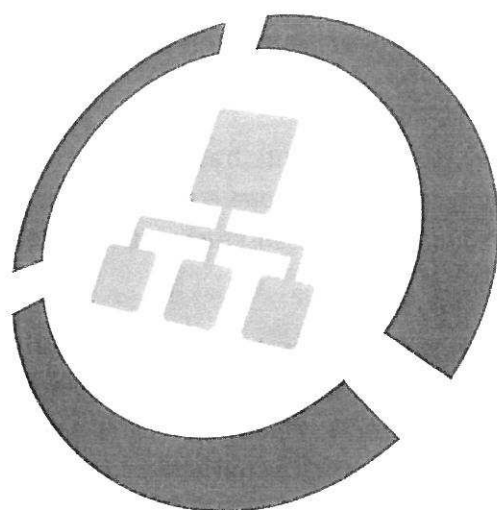
GOVERNANCE

Stante la specifica natura giuridica consortile ed in house di Umbria Digitale S.c.a.r.l., i rapporti con i soci sono disciplinati sia nello statuto sociale che nei sopra richiamati riferimenti normativi; il tutto nel rispetto delle normative comunitarie e nazionali in materia.

In particolare con la sottoscrizione della convenzione per l'esercizio del controllo analogo congiunto su "UMBRIA DIGITALE s.c.a.r.l.", i soci definiscono le modalità con cui esercitare su Umbria Digitale il controllo analogo a quello esercitato sui propri servizi attraverso forme di controllo congiunto nonché gli elementi necessari delle convenzioni da stipularsi tra Umbria Digitale s.c.a.r.l. e i singoli soci per le attività che saranno conferite, affidate o cofinanziate dagli stessi e la relativa contribuzione.

Come sopra riportato, alla costituzione di Umbria Digitale Scarl, i soci consorziati risultano essere 56. Si prevede nei prossimi mesi l'ingresso di ulteriori soci pubblici così come definito nella DGR n. 1153/2014.

RELAZIONE SULLA GESTIONE ANNO 2015



SINTESI DEI RISULTATI ECONOMICO FINANZIARI E DI GESTIONE

Signori Soci,

L'esercizio 2015 è stato caratterizzato dall'attuazione del processo di riordino del Sistema ICT dell'Umbria in ottemperanza alle deliberazioni della Giunta, del Consiglio regionale e della Legge Regionale n.9 del 29 Aprile 2014 avente ad oggetto "*Norme in materia di sviluppo della società dell'informazione e riordino della filiera ICT regionale*".

Le operazioni succitate hanno comportato e comportano tuttora un processo di riorganizzazione societaria che è stato suddiviso nelle seguenti fasi:

- in data 23 febbraio 2015 con atto a rogito del Dott. Marco Carbonari Notaio in Perugia Rep. n. 77193/23318, è stato sottoscritto l'atto di fusione per incorporazione di Webred SpA in Centralcom S.p.A. e la trasformazione di CentralCom S.p.A. in Umbria Digitale S.c.a.r.l. ai sensi dell'art. 2500 septies del codice civile;
- nel succitato atto era stabilito che: "la presente trasformazione produrrà i suoi effetti in uno alla iscrizione nel Registro delle Imprese della fusione e avrà esecuzione decorsi sessanta giorni dalla sua iscrizione nel Registro delle Imprese, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 2500 novies C.C.";
- in data 21/05/2015 è stata evasa dalla Camera di Commercio di Perugia la pratica di trasformazione in Umbria Digitale S.c.ar.l. Pertanto, con Delibera dell'Amministratore Unico n. 174 del 21/05/2015 si da atto che alla data del 21/05/2015 è stata effettuata la variazione della denominazione sociale e la variazione della forma giuridica, da CentralCom S.p.A. ad Umbria Digitale S.c.ar.l.
- In data 18 dicembre 2015 l'Assemblea straordinaria dei Soci di Umbria Digitale ha deliberato la fusione per incorporazione di HiWeb Srl in Umbria Digitale Scarl, così come descritta nel progetto di fusione del 26 giugno 2015.

L'esercizio 2015 presenta un utile netto di 36 K€.

I principali risultati economici e patrimoniali che hanno caratterizzato l'esercizio sono stati:

Dati economici e patrimoniali	2015
Valore della produzione tipica (VPT)	14.024
Valore Aggiunto	5.597
Margine Operativo Lordo (MOL)	646
Risultato Operativo (EBIT)	150
Oneri e Proventi Finanziari	(40)
Risultato prima delle imposte	96
Utile dell'esercizio	36
Investimenti	3.478
Immobilizzazioni Nette	9.417
Capitale Investito Netto	3.978
Patrimonio Netto	4.663
Indebitamento Finanziario Netto	(685)

Il valore della produzione tipica (VPT) è pari a 14.024 K€ così suddiviso:

Settori di attività	VPT 2015	% VPT 2015
Conduzione applicativa servizi regionali	6.689	47,70%
Enti Locali	778	5,55%
Realizzazioni infrastrutture di terzi	3.324	23,70%
Attività progettuale	2.254	16,07%
Incrementi immobil. Per lavori interni	41	0,29%
Ricavi diversi	364	2,60%
Contributi in c/esercizio	237	1,69%
Contributi in c/capitale	337	2,40%
TOTALE	14.024	100,00%

I costi di esercizio si attestano a 8.452 K€ così suddivisi.

Settori di attività	Esercizio 2015	% Costi 2015
Costi diretti su commessa	4.024	47,62%
Costi diretti per realizzazione infrastr.di terzi	3.311	39,17%
Costi generali	1.117	13,21%
TOTALE	8.452	100,00%

Il costo del personale è così articolato:

	Esercizio 2015	Costi personale distaccato e interinale su costi per servizi	Ricavi personale distaccato su ricavi diversi
Costo Personale	4.720	478	-177
Altri costi del personale	231	0	
Costo dell'esercizio	4.951	478	-177
Organico medio retribuito	76		

Per maggiore informazione, oltre i costi del personale dipendente, si evidenziano i costi del personale distaccato ed interinale contabilmente classificati nei costi per servizi e i ricavi di personale distaccato contabilmente in conto economico nei ricavi diversi.

2015

Fatturato pro-capite

Ricavi/n° dip. Medio 171,64

Valore delle vendite/anni pers.(L/mil) 73,64

Di seguito si evidenziano inoltre i principali indici di redditività:

2015

ROS (risultato operativo/VPT) 1,15

ROI (redditività del capitale investito) 3,77

ROE (redditività del capitale proprio) 0,77

Gli **investimenti** sono relativi per circa K€ 600 ad acquisti di apparecchiature e licenze software e per K€ 2.878 alla realizzazione della Rete Regionale in fibra ottica per interventi completati in corso d'anno e per ulteriori interventi che troveranno completamento negli anni successivi.

Nella voce **Passività correnti** sono inclusi i Risconti passivi relativi a contributi in c/capitale per la realizzazione di infrastrutture finalizzate alla realizzazione della Rete Regionale Unica in fibra ottica pari a K€ 8.342.

ATTIVO			PASSIVO		
VOCE	2015	% 2015	Voce	2015	% 2015
Immobilizzazioni	9.417.194	43,85	Capitale Netto	4.662.734	21,71
Rimanenze	915.958	4,26	Passività fisse	1.233.536	5,74
Liquidità disponibili	9.740.210	45,35	Passività correnti	15.579.925	72,55
Liquidità immediate	1.402.833	6,54			
TOTALE	21.476.195	100		21.476.195	100

CASH FLOW 2015

	Gen	Feb	Mar	Apr	Mag	Giu	Lug	Ago	Set	Ott	Nov	Dic	Totale
INDEBITAMENTO INIZIALE	1516	1.030	1.198	1.285	1.096	1.135	1.938	2.203	1.865	-266	954	722	
INCASSI CLIENTI	493	630	764	344	440	2480	1.191	884	658	1.908	1.705	1.303	12.800 0
PAGAMENTI	-979	-462	-677	-533	-401	-1.677	-926	-1.222	-2.789	-688	-1.937	-1.340	-13.631
FORNITORI E ALTRI	-290	-128	-123	-79	-51	-1340	-255	-716	-2495	-345	-1497	-854	-8.173
IVA	-118	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-118
IRES/IRAP	0	0	0	0	0	-9	-5	-5	-5	-5	-93	0	-122
IRPEF	-113	-50	-60	-153	-63	-63	-67	-209	-35	-65	-67	-68	-1.013
STIPENDI	-271	-164	-299	-184	-175	-165	-424	-197	-158	-161	-178	-338	-2.714
CONTRIBUTI	-183	-120	-193	-105	-112	-100	-167	-95	-95	-117	-102	-80	-1.469
INTERESSI PASSIVI	-4	0	-2	-12	0	0	-8	0	-1	5	0	0	-22
VARIAZIONE RATEI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
INDEBITAMENTO FINALE	1.030	1.198	1.285	1.096	1.135	1.938	2.203	1.865	-266	954	722	685	
DEBITI A B/T													
Verso banche	0	0	0	0	2	1	3	3	419	450	873	701	
MUTUO BNL quota corrente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
MICA quota corrente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
DEBITO V/POOL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE DEBITI A BREVE	0	-	-	-	2	1	3	3	419	450	873	701	
DEBITI A M/L TERMINE													
DEBITO V/POOL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
MUTUO BNL escl. quota corrente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
MICA esclusa quota corrente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE DEBITI M/L	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
DISPONIBILITA' LIQUIDE													
Cassa	4	5	2	2	3	4	4	3	2	3	2	2	2
Crediti v/ banche	1026	1193	1283	1094	1134	1935	2202	1865	151	1401	1593	1402	
Titoli	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE DISPONIBILITA'	1030	1198	1285	1096	1137	1939	2206	1868	153	1404	1595	1.404	
TOTALE ESPOSIZIONE	1030	1198	1285	1096	1135	1938	2203	1865	-266	954	722	703	
On.Finanz.-Ratei pas. BANCHE A BREVE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18	
TOTALE INDEBITAMENTO	1030	1198	1285	1096	1135	1938	2203	1865	-266	954	722	685	

La disponibilità finanziaria si attesta nell'esercizio a 685 K€.

Il totale degli incassi è pari a 12.800 k€, il tempo medio di incasso si attesta a 220 giorni.

Il valore dei pagamenti è stato pari a 13.631K€ con un tempo medio di pagamento di 156 gg.

	2015
Debt Ratio (IFN/CIN)	-0,17
Leverage (IFN/MOL)	-1,06

DATI DEL PERSONALE

Organici

Nel corso dell'esercizio 2015 a seguito del completamento del processo di riordino ICT, Umbria Digitale costituitasi il 21.05.2015 ha registrato nel corso dell'anno le entrate pari a due unità impiegatizie legate alla ex Centralcom SpA nonché l'uscita di una unità dirigente per pensionamento.

L'organico alla data del 31.12.2015 si attesta pertanto a 78 unità di cui 2 dirigenti, 7 quadri e 69 impiegati, registrando un aumento di 1 unità rispetto al valore assoluto dell'anno 2014 quale sommatoria delle risorse di Webred SpA e Centralcom SpA.

L'organico medio risulta di 78 unità rispetto alle 86 unità medie dell'esercizio precedente, quest'ultime legate alla presenza per i primi tre mesi del personale ceduto nel ramo di azienda ad Umbria Salute.

RIPARTIZIONE ORGANICO

Funzioni	N. al 31 Dicembre 2015	N. al 31 Dicembre 2014 (somma Webred SpA e Centralcom SpA)
Dir. Generale	0	1
Dirigenti	2	2
Quadri	7	7
Impiegati 1° Livello	18	18
Impiegati 2° Livello	30	30
Impiegati 3° Livello	20	19
Impiegati 4° Livello	1	1
TOTALI	78	78

Formazione

Nel corso dell'esercizio si è dato attuazione agli interventi formativi definiti con il Piano Annuale.

Gli interventi complessivi sono stati mirati a garantire l'evoluzione delle competenze professionali del personale tecnico operante nelle varie strutture aziendali, ad assicurare gli aggiornamenti del personale amministrativo e del personale cui sono stati affidati compiti in materia di sicurezza nonché ad ampliare le conoscenze legislative in relazione anche alla loro evoluzione del personale tecnico che opera in assistenza applicativa sui vari gestionali in uso .

Complessivamente sono state erogate 120 giornate di formazione rispetto alle 137 dell'esercizio precedente, che hanno interessato complessivamente 15 unità.

Relazioni Industriali

Le relazioni con le rappresentanze sindacali si sono mantenute su un positivo piano di confronto, ponendo sistematicamente attenzione sull'informativa in merito al percorso di riordino ICT definito dalla Regione Umbria con L.R. n. 9/2014.

Per lo svolgimento delle attività sindacali, assemblee e permessi sono state fruite complessivamente 276 ore rispetto alle 890 ore dell'esercizio precedente.

Indici di Assenteismo

Malattia: 702 giornate su 78 unità medie, pari 9 giorni persona/annui, che al netto degli eventi di lunga durata che hanno interessato 2 persone per un totale di 285 gg di assenza, portano l'indice di assenza media a 5,34 gg persona annui rispetto ai 5,76 del 2014.

Infortuni: non si sono riscontrati eventi.

Maternità: non si sono riscontrati eventi.

In merito alla fruizione di permessi previsti dalla L. 104/92 per assistenza Handicap si rileva una fruizione di 2.000,45 ore contro le 1.947,50 del 2014, distribuite su un organico di 11 unità.

ADEMPIMENTI IN MATERIA DI PROTEZIONE E PREVENZIONE DAGLI INFORTUNI E DI SORVEGLIANZA SANITARIA DEL PERSONALE DI CUI AL D.Lgs. 81/2008 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI

Nel corso dell'esercizio 2015 sono stati eseguiti in tutte le sedi aziendali i sopralluoghi annuali per verificare l'adeguatezza degli impianti e dei posti di lavoro rispetto alla normativa vigente.

Regolare è stata la Sorveglianza Sanitaria mediante le visite così come previste e programmate dal protocollo Sanitario adottato e approvato nella riunione annua del SPP.

Ai sensi del 2° comma dell'articolo 2428 c.c. relativamente alle informazioni attinenti all'ambiente, si precisa che non sussistono specifici rischi ambientali.

ADEMPIMENTI IN MATERIA DI PROTEZIONE DEI DATI PERSONALI - DOCUMENTO PROGRAMMATICO SULLA SICUREZZA

Ai sensi delle disposizioni del Codice in materia di protezione dei dati personali (D.Lgs. n.196/2003) allegato B (Disciplinare Tecnico in materia di misure di sicurezza), comma 26, la Società rende noto di avere mantenuto inalterato per l'anno 2015 il Documento Programmatico sulla Sicurezza dei dati (DPS), già precedentemente prodotto da Webred SpA e aggiornato all'anno 2014.

Tale Documento descrive, sulla base di una valutazione dei rischi, i criteri tecnici ed organizzativi adottati per la protezione dei dati personali, comuni e sensibili, trattati dalla Società con strumenti informatici.

Nel corso dell'esercizio 2015 la Società, relativamente ai trattamenti dei dati personali dalla stessa effettuati, ha dato attuazione alle misure di sicurezza indicate nel suddetto DPS.

D.LGS. 231/2001

Il D.Lgs. n. 231/2001 "Disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle società e delle associazioni anche prive di personalità giuridica", ha ad oggetto i reati contro la Pubblica Amministrazione, a cui si sono aggiunti nel tempo altre tipologie di reato, tutte previste all'art.24, 24 bis, 24 ter, 25, 25 bis, 25 ter, 25 quater, 25 quinquies, 25 sexies, 25 septies, 25 octies,, 25 novies, 25 decies, 25 undicies, 25 duodecies, del medesimo decreto.

Con l'entrata in vigore del D.Lgs.n.231/2001, le società non possono più dirsi estranee alle conseguenze dirette dei reati commessi da singole persone fisiche nell'interesse della società stessa. Infatti, oltre alle sanzioni pecuniarie, vengono introdotte quelle di sospensione e di interdizione parziale o totale dalle attività di impresa.

A fronte di tale scenario, tuttavia, l'art. 6 del decreto in questione contempla l'esonero della società da responsabilità se questa dimostra, in occasione di un procedimento penale per uno dei reati considerati, di aver adottato un Modello Organizzativo idoneo a prevenire la realizzazione dei predetti reati.

Webred già dal 2003 ha approvato ed adottato un proprio Codice Etico di comportamento ed il proprio "Modello Organizzativo 231", individuando altresì il Consigliere incaricato di curare la realizzazione del modello stesso, al fine di ridurre al minimo i rischi di possibili commissioni di reati previsti dal D.Lgs. 231. Sempre nel corso del 2003, in Webred SpA è stato costituito l'Organismo di Vigilanza ai sensi del D.Lgs. 231/2001 nominando, quali componenti, un consigliere ed un sindaco revisore effettivo con il compito di assicurare una puntuale ed efficiente vigilanza sul funzionamento e l'osservanza del modello organizzativo e di gestione adottato dalla Società.

Nel corso degli anni il M.O. 231 della società è stato aggiornato ed implementato al fine di renderlo sempre più efficace ed esimente. L'Organismo di Vigilanza ha sempre svolto i propri controlli trimestrali e relazionato all'allora CdA di Webred in merito all'esito degli stessi.

Nel corso del 2015 con delibera n°168, l'Amministratore Unico di Centralcom SpA ha adottato il Codice Etico ed il modello Organizzativo 231 vigente Webred SpA apportando le necessarie modifiche ai suddetti documenti al fine di renderli adeguati alla realtà aziendale di Centralcom/Umbria Digitale stessa e comunque alle disposizioni normative ed ai provvedimenti nel frattempo intervenuti in materia di anticorruzione e trasparenza, in particolare per quanto riguarda il ruolo di responsabile per la prevenzione della corruzione nelle società in controllo pubblico. Si è proceduto alla conferma altresì dei componenti dell'Organismo di Vigilanza.

LA QUALITA' IN UMBRIA DIGITALE NEL 2015

Umbria Digitale è dotata di un Sistema di gestione della Qualità conforme alla Norma UNI EN ISO 9001:2008 nel seguente campo applicativo: "Progettazione, sviluppo e installazione di sistemi informativi. Erogazione di servizi di conduzioni tecnica, operativa e funzionale di sistemi informativi (Settore EA: 33-35)".

Il 17 ed il 18 Novembre 2015, nell'ambito del corso di validità triennale del certificato, si è tenuto l'audit della DNV (ente certificatore) volto a ricertificare il sistema di Qualità aziendale.

Le attività svolte dalla società DNV si sono chiuse con esito favorevole evidenziando, nel verbale finale redatto dagli ispettori, i seguenti commenti positivi:

- Aspetti collaborativi di "partnership" con gli organi regionali;
- Buona prassi di esecuzione della documentazione del Sistema Qualità a seguire del consolidamento delle attività riorganizzate;

- Pianificazione della riorganizzazione lenta, ma sotto controllo in modo evidente.

Come principale area di miglioramento è stata individuata la necessità di evidenziare i responsabili delle attività e di porre l'enfasi sugli impatti delle attività verso gli utenti.

Anche in merito alla valutazione del Sistema di Gestione della Qualità nel suo complesso, il verbale ha riportato che "Il Sistema di gestione per la Qualità sta evolvendo verso la nuova organizzazione in maniera dinamica e razionale. Pur essendoci nel tempo modifiche sulle iniziali decisioni organizzative, le stesse non generano difficoltà insormontabili al Sistema, perché impostato su basi solide e aggiornato dinamicamente. Il tutto risulta essere sotto controllo."

Nel riesame della Direzione del 2015, sono stati definiti gli obiettivi di Qualità per l'anno 2016:

Politica/Obiettivo	Strumenti	Target
<i>Soddisfare le esigenze delle pubbliche amministrazioni e utilizzare le capacità di coordinamento, controllo ed integrazione dei servizi e dei processi, mantenendo gli stessi al livello programmato delle prestazioni.</i>	<ul style="list-style-type: none"> • Obiettivi e indicatori del sistema qualità (doc. ZQ-00-Q0-01) 	<ul style="list-style-type: none"> • 96 % delle soglie rispettate nell'anno
<i>Mantenere un elevato standard aziendale nella erogazione dei servizi resi ai clienti con riferimento alla puntualità e precisione nel rispetto dei livelli di servizio contrattualizzati.</i>	<ul style="list-style-type: none"> • SLA rilevati nell'anno 2016 	<ul style="list-style-type: none"> • 98 % delle soglie rispettate
<i>Attenta gestione delle situazioni di criticità derivanti da reclami verificatesi</i>	<ul style="list-style-type: none"> • Schede valutazione reclami 	<ul style="list-style-type: none"> • Indice medio delle criticità $\leq 1,3$
<i>Conseguire un attento controllo dei costi coerente verso le attese dei risultati aziendali</i>	<ul style="list-style-type: none"> • Relazioni semestrali 	<ul style="list-style-type: none"> • Pareggio di bilancio anno 2016
<i>Conformità al modello organizzativo 231</i>	<ul style="list-style-type: none"> • n. 2 Relazioni semestrali dell'O.d.V al preposto all'attuazione del modello organizzativo a verifica degli adempimenti richiesti. 	<ul style="list-style-type: none"> • attestazione di assenza di deviazioni dal modello Organizzativo 231.

PANORAMA DELL'ESERCIZIO



RETE REGIONALE IN FIBRA OTTICA (RUN)

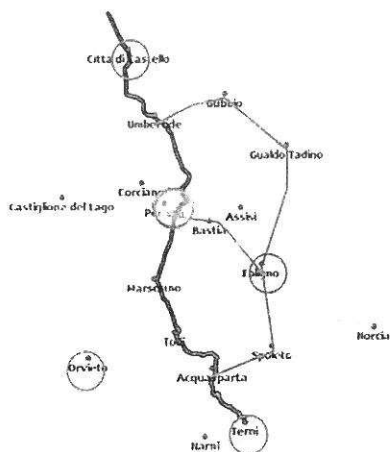
Nel secondo semestre 2015 sono stati fatti importanti passi avanti nella realizzazione della rete regionale in fibra ottica RUN che vede ad oggi oltre 600 Km di infrastruttura nel territorio regionale e circa 50 utenze della PA raggiunte.

Tali interventi rientrano nel quadro più ampio del Piano Telematico, approvato dal Consiglio Regionale con deliberazione n. 364 del 28 ottobre 2014, che ha valenza pluriennale e che vede nella maggior parte dei casi Umbria Digitale beneficiaria di fondi comunitari, afferenti alla programmazione 2007-2013 e alla programmazione 2014- 2020.

In particolare, nel secondo semestre, è stato finanziato dalla Regione Umbria il completamento delle opere nella tratta nord della Dorsale Est, per un importo di € 576.530,00, oltre IVA, fondi PSR 2014-2020.

Umbria Digitale ha quindi predisposto il progetto definitivo, che prevede opere principalmente nel Comune di Gubbio, ove verranno collegate in fibra le principali sedi della P.A., comprese le scuole, ma anche nei comune di Nocera Umbra, Valtopina e Pietralunga.

E' stato inoltre completato, collaudo e rendicontato l'intervento di collegamento tra Perugia e Foligno, finanziato per € 1.200.000,00 con fondi POR-FESR 2007/13, finalizzato a collegare in fibra ottica le sedi della Prefettura e il Centro regionale di Protezione Civile e a fornire connettività in banda larga ai comuni di Assisi, Spello, Bastia Umbria. E' inoltre in fase di completamento la rete MAN di Perugia- 1 stralcio che consentirà di attivare ulteriori 40 sedi della PA (Comune, Provincia di Perugia, Azienda Ospedaliera, ASL1, scuole, Regione, Agenzie,etc.).



Per quanto riguarda l'attivazione della Rete Regionale Unitaria, il sistema di connettività che, affiancandosi al servizio SPC, conetterà tutte le PA regionali e fornirà servizi integrati, utilizzando primariamente le infrastrutture di trasporto della rete in fibra ottica (RUN) e, ove necessario, infrastrutture e servizi di altri operatori, a seguito di approvazione da parte della Regione del piano di progetto presentato da Umbria Digitale per l'attivazione in una prima fase di 20 utenze, con un modello facilmente espandibile all'intero territorio regionale, è stata effettuata la gara per l'approvvigionamento degli apparati di rete. La gara è in fase di aggiudicazione.

Con l'obiettivo di affiancare alla connettività SPC ulteriori linee a banda larga , anche al fine di favorire le attività di consolidamento e migrazione dei CED della P.A umbra verso il Data Center regionale, a Terni, Umbria Digitale ha predisposto una gara per fornitura di trasporto a 20 Mb simmetrici tra le sedi di 13 Comuni, ove non è presente una offerta di servizi a banda larga da parte degli operatori di mercato, e il DCRU.

OFFERTA PUBBLICA (WHOLESALE) DI INFRASTRUTTURE

Al fine di contribuire allo sviluppo delle reti di telecomunicazione in ambito regionale da parte degli Operatori privati, Umbria Digitale, in linea con quanto riportato nel parere dell'Autorità Garante della Concorrenza e del Mercato prot. 0024513 del 31/03/2010 (Rif. n. S1146), mette a disposizione le proprie infrastrutture (fibra ottica e cavidotti) mediante un listino pubblico wholesale, con contratti di tipo IRU di durata 15 anni o di affitto annuale. L'assemblea dei soci del 29/04/2015 ha approvato la revisione del listino che ha previsto, oltre la riduzione dei prezzi, la possibilità per gli operatori di accedere alle infrastrutture a condizioni agevolate. Sono pervenute nel secondo semestre importanti richieste relative, in particolare, alle tratte della dorsale est, del collegamento Perugia-Foligno, del backbone, della MAN di Perugia.

SISTEMA INFORMATIVO REGIONALE

L'Ambito Operativo ha portato avanti con competenza e puntualità i servizi di conduzione applicativa, di supporto all'Amministrazione e di affiancamento alle attività degli utenti regionali. Ha inoltre fornito assistenza ai cittadini e alle imprese per la presentazione delle domande a valere su diversi Bandi regionali e Istanze regionali.

Sono stati inoltre forniti servizi di conduzione applicativa per l'HUB di fatturazione agli enti aderenti (comuni ed enti vari).

Le attività svolte riguardano Service Desk, Application management (assistenza applicativa, manutenzione correttiva e adeguativa), Supporto all'Amministrazione e Service transition. Inoltre l'Unità si è occupata degli sviluppi evolutivi del sistema SAP, del sito istituzionale e del sistema SMG per il monitoraggio, gestione e certificazione dei fondi strutturali e del sistema VBG per la realizzazione dei Bandi regionali 2015. Un notevole impegno è stato richiesto al gruppo della Unità Operativa che si occupa di SAP e che segue la Contabilità (Finanziaria, Economico patrimoniale, Controllo di gestione, Cespiti, Tesoreria, Mandato automatico degli stipendi) sia per quanto riguarda gli adempimenti connessi alla armonizzazione contabile (Dlgs.118/2011) sia per quanto riguarda l'avvio del sistema Fatturazione passiva. In particolare per quest'ultimo aspetto nel corso del 2016 sarà realizzata la parte di integrazione fra la Scrivania Digitale e SAP a seguito dell'introduzione della Fatturazione elettronica e dello Split Payment. Sarà inoltre realizzata l'attività di analisi e sviluppo dei moduli SAP per il definitivo adeguamento al Dlgs. 118 (impegni pluriennali, riaccertamento ordinario dei residui, contabilità economico patrimoniale – piano dei conti – nuovo

automatismo per le scritture, controllo di gestione). In tale ottica al fine di poter rispondere adeguatamente e nel rispetto delle scadenze di legge alla Regione, risulta essere non ulteriormente rinviabile la costituzione del gruppo di progetto SAP la cui struttura è già stata delineata.

Relativamente agli sviluppi sul sito istituzionale questi hanno riguardato l'adeguamento del motore di ricerca, l'adeguamento ai fini dell'accessibilità strutturale del sito e l'adeguamento del canale bandi e BUR. Per quanto riguarda il sistema VBG, Umbria Digitale ha partecipato attivamente alle fasi di analisi di tutti i bandi regionali predisponendo le relative specifiche funzionali.

Le attività del 2015 hanno pertanto riguardato non solo la gestione dei servizi, ma anche la progettazione e l'analisi dei sistemi sopra descritti.

Anche quest'anno sono proseguite le attività di realizzazione del GIS relativo agli studi di microzonazione sismica di I, II e III livello per tutti i comuni con la produzione di stampe cartacee sia per la Regione che per la Protezione Civile che per i Comuni. È stato anche realizzato il file per il web della banca dati vettoriale delle indagini geologico-geofisiche-stratigrafiche.

Umbria Digitale si è inoltre occupata dell'attività di analisi e predisposizione dei documenti allegati al Contratto di servizio per i servizi ICT tra Giunta regionale dell'Umbria e Umbria Digitale per l'anno 2015.

Sono state avviate le attività del progetto Service Desk Avanzato di Umbria Digitale.

E' stato realizzato il progetto di "portafoglio progetti e servizi" per la Regione utilizzando la piattaforma Planview finalizzato al controllo dei progetti e dei servizi del Piano di semplificazione e dell'Agenda Digitale.

E' stata realizzata la relazione tecnico-economica relativa alla costituzione del data center secondario per il Disaster Recovery e per la costituzione del polo di conservazione a norma per le immagini diagnostiche della sanità che ha portato alla deliberazione 78 del 1/2/2016 che prevede, fra le varie cose, il finanziamento del datacenter secondario per il disaster recovery.

E' continuata l'attività di gestione della conservazione a norma con incremento a 56 del numero degli enti che hanno aderito al servizio. E' stato inoltre potenziato il servizio con l'introduzione del monitoraggio analitico delle anomalie in tempo reale.

E' iniziato il progetto PAGO Umbria, piattaforma territoriale per i servizi di pagamento.

E' iniziata l'attività di supporto all'Amministrazione Regionale per la definizione del Piano trasversale di Comunicazione online della Regione (comunicazione siti e social), con particolare riferimento agli ambiti Imprese e Sanità e delle attività conseguenti.

E' iniziato ed in corso il progetto per l'implementazione e la migrazione della nuova piattaforma di identità digitale" in riuso dall'Emilia Romagna e che porterà successivamente all'adesione allo SPID, il Sistema Pubblico per l'Identità Digitale.

Nell'ambito dell'evoluzione della piattaforma SMG nel periodo 2014-2020, sono state rilasciate nel corso del 2015 alcune funzionalità relative alle integrazioni con sistemi anagrafici (PARIX) ed di invio (IGRUE) ed altre relative al potenziamento della rendicontazione e del monitoraggio.

E' iniziato ed è in corso di svolgimento il progetto OPEN Data 2015 che si propone potenziare l'infrastruttura tecnologica attuale per abilitare a un processo di pubblicazione più efficiente ed automatizzato che si integri direttamente con le banche dati dell'amministrazione mediante procedure di estrazione e trattamento dei dati. Nel corso del 2015 sono state completate la progettazione e la realizzazione della piattaforma potenziata e l'evoluzione di CKAN con la pubblicazione di un primo nucleo di Open Data. I lavori proseguiranno nel 2016 con ulteriori evoluzioni.

SISTEMA INFORMATIVO SANITARIO

In relazione agli impegni progettuali e di gestione in esercizio riconosciuti dall'Amministrazione Regionale ad Umbria Digitale nel corso del corrente anno, le attività dell'Ambito Sanità hanno riguardato i seguenti punti:

- Azioni per l'evoluzione ed il consolidamento dei Progetti inseriti nell'Agenda Digitale Umbria.
- Nuovi progetti relativamente alle problematiche di fabbisogno e di evoluzione del Sistema Informativo Sanitario Regionale.
- Attività di gestione ordinaria per il SISR previste e specificate nel contratto unico di gestione: Service desk, Application management e Technical e Operation Management.
- Supporto all'Amministrazione e partecipazione nei tavoli di lavoro volti a delineare la revisione dei processi organizzativi e operazionali interni, nonché a individuare e caratterizzare i fabbisogni dell'Amministrazione in funzione degli adempimenti previsti dalle nuove normative in ambito sanitario e dalla revisione dei sistemi.

Operativamente gli interventi conclusi o in corso d'opera hanno riguardato la realizzazione e la predisposizione di servizi di supporto ICT per massimizzare i benefici dell'innovazione e migliorare il servizio agli assistiti e agli operatori sanitari umbri (interventi di maggior rilievo):

- Realizzazione del primo modello di Fascicolo Sanitario Elettronico attraverso la costituzione dello strumento previsto dalle linee guida AGID del 2014 e normato con il DPCM n. 178 del 29/9/2015, per la messa a disposizione del cittadino e degli operatori sanitari del patient summary e dei referti LIS;
- Analisi preliminare per l'estensione del Fascicolo ad altre informazioni quali: dati di verbali di pronto soccorso, ricetta dematerializzata ed altri messi a disposizione attraverso Dossier Aziendali;
- Realizzazione del Sistema regionale di gestione del consenso al trattamento dei dati sanitari che sarà utilizzato anche per la gestione del consenso alla creazione e alla consultazione del Fascicolo Sanitario Elettronico;

- Realizzazione del sistema di Prenotazione online per le sole visite specialistiche ambulatoriali con possibilità di pagamento tramite con il circuito dello “Sportello Amico” di Poste Italiane. Il sistema sarà esteso e completato nel corso dei primi mesi del 2016 con le altre prestazioni specialistiche. È stata inoltre avviata l’analisi delle modalità di integrazione della Prenotazione online e del sistema CUP in generale con il sistema di pagamento Pago PA a seguito dell’adesione della Regione Umbria a tale piattaforma;
- Completamento del Sistema di prescrizione sanitaria dematerializzata, farmaceutica e specialistica, per la gestione della ricetta digitale in cooperazione con il Ministero della Salute, ma anche con i sistemi di cartella clinica dei Medici di Medicina Generale e Pediatri di Libera Scelta, e il sistema informativo sanitario regionale;
- Realizzazione e presa in carico delle soluzioni per le Reti di medicina specialistica, realizzate per il sistema della ASL/Aziende Ospedaliere e ora portate a valenza regionale per una loro prossima integrazione nel contesto dei Dossier Aziendali (Strutture ospedaliere) e del Fascicolo Sanitario Elettronico regionale;
- Interventi previsti dal Piano Regionale di Prevenzione 2014 – 2018: sono stati portati a termine gli interventi che riguardano il sistema regionale di Screening e il Sistema Informativo Veterinaria e Alimenti SIVA, in linea con la pianificazione pluriennale prevista dal Servizio Regionale Prevenzione, sanità veterinaria e sicurezza alimentare nel Piano;
- Reingegnerizzazione e gestione del sistema di controllo della spesa sanitaria, con riferimento particolare alla spesa per la farmaceutica convenzionata e non per il 2015, in ambiente SAS.

SISTEMA INFORMATIVO SOCIALE E SOCIO SANITARIO

L’azione dell’Ambito Sociale di Umbria Digitale ha riguardato i seguenti punti salienti:

- a) Progetti di evoluzione e consolidamento del sistema informativo riguardante i servizi sanitari dislocati sul territorio
- b) Progetti di informatizzazione dei servizi sociali territoriali e regionali
- c) Integrazione dei servizi sociali territoriali (zone sociali) e sanitari (servizi sanitari)

Il sistema informativo socio-sanitario integrato si basa essenzialmente su quattro componenti / sistemi:

- La piattaforma Sistema Atl@nte, specializzata nel trattamento dei servizi di assistenza socio-sanitaria, del welfare
- La piattaforma comunale di correlazione territoriale amministrativa, in grado di interoperare con altri sistemi e corredata di un insieme di funzionalità per la gestione integrata e controllata delle informazioni sulle persone;
- Il sistema S.I.SO

- Strumenti di Business Intelligence di monitoraggio degli indicatori

La Regione Umbria ha iniziato ormai da alcuni anni un percorso di informatizzazione dei servizi sanitari dislocati sul territorio che ha riguardato inizialmente i percorsi di cura dei pazienti presi in carico presso i Distretti, le strutture Residenziali, i Centri Salute Mentale ed i Centri Hospice; tali progetti sono stati inizialmente incentivati dalla necessità di rispondere al debito informativo che veniva richiesto alla Regione Umbria dal Ministero della Salute (Nuovo Sistema Informativo Sanitario – NSIS) che richiedeva l'invio, a scadenza mensile o trimestrale, di una serie di flussi dati riguardanti le prestazioni erogate per i pazienti.

Fin dall'inizio del processo di informatizzazione dei sistemi sanitari territoriali, l'obiettivo primario dei referenti della Regione e delle Aziende sanitarie (Responsabili distretti, controllo gestione), è stato quello di creare un Data Warehouse contenente le informazioni clinico sanitarie e sociali dell'assistito afferenti ai servizi a lui erogati sia dai distretti socio sanitari, che dalle varie strutture dislocate sul territorio (RP, RSA, CSM, SPDC, SERT). Le informazioni raccolte in questo archivio rappresentano una base di conoscenza utile al monitoraggio delle varie aree critiche per i pazienti in carico presso le strutture sanitarie regionali, rappresentano dunque la baseline di informazioni per la valutazione di una serie di indicatori, finalizzati a:

- Migliorare sistemi di governance della sanità sul territorio.
- Definire sistemi di valutazione omogenei per i pazienti in cura su tutto il territorio Regionale; sistemi che sono validati dall'organizzazione Mondiale della sanità.

Tale sistema informativo è stato completato con l'informatizzazione su tutto il territorio dei percorsi assistenziali regionali relativi alle Dimissioni Protette, Valutazione del Disabile, Cartella clinica strutture residenziali e sviluppo App mobile per rendicontazione attività, utilizzando la stessa piattaforma Atl@nte ed i sistemi di valutazione forniti dal consorzio InterRAI.

Nel corso del 2015 è stato realizzato il progetto di informatizzazione dei servizi sociali e socio sanitari Regionali (S.I.SO).

Questo progetto nato dall'esigenza della Regione (Assessorato sanità, alla coesione sociale e Welfare) e dai responsabili delle aree sociali, di predisporre un sistema informatizzato omogeneo su tutto il territorio Regionale per la registrazione ed il monitoraggio delle esigenze sociali manifestate dai cittadini/pazienti presso gli uffici di cittadinanza / ufficio immigrazione e gestite poi dai Servizi Sociali dei Comuni, è in linea con quanto previsto nel nuovo piano Sociale Regionale (preadottato dalla GR il 27/10/2015).

La procedura di informatizzazione delle esigenze e del monitoraggio, dopo una fase di personalizzazione secondo le esigenze dei servizi sociali Regionali la procedura è stata installata presso le dodici Zone Sociali della nostra Regione dando la possibilità, a tutti i servizi sociali dei Comuni, di raccogliere le informazioni per lo studio e l'analisi dei nuovi bisogni determinati dalle trasformazioni economiche politiche e sociali e quindi finalizzato alla governance del territorio raggruppato in 12 aree sociali

Gli operatori sociali del Comune, appartenenti, ad una delle 12 zone sociali del nostro territorio Regionale, analizzano le richieste del cittadino rilevate presso gli Uffici di Cittadinanza, prendono in carico le richieste ed in base al bisogno sociale segnalato o rilevato dagli operatori dei servizi sociali, viene predisposto un Piano di Assistenza Individuale e conseguentemente vengono erogati i relativi interventi.

Ogni zona sociale ha a disposizione un sistema di sportello per l'accesso al welfare che permette di raccogliere il fabbisogno sociale di un cittadino e gestire una cartella sociale informatizzata per gestire l'effettiva erogazione dei servizi.

AUTONOMIE LOCALI

Per l'anno 2015 Umbria Digitale S.c.a r.l. ha confermato il ruolo strategico che viene svolto nei confronti della Pubblica Amministrazione Locale dell'Umbria.

L'Ambito delle Autonomie Locali ha svolto con competenza e puntualità i servizi di assistenza operativa, di consulenza normativa e di affiancamento alle attività dei Clienti nei confronti della Amministrazione Centrale.

Nello specifico, una delle principali attività svolte è la consulenza tecnica amministrativa, che il personale, qualificato da anni nel settore della Pubblica Amministrazione Locale, svolge supportando e assistendo gli enti per tutte le criticità normative che stanno impattando nell'organizzazione interna degli Enti oltre che nell'operativa dei funzionari stessi.

Da un punto di vista operativo una grande mole di attività ha riguardato il settore della Contabilità Finanziaria soprattutto per quanto riguarda gli adempimenti connessi alla armonizzazione contabile (Dlgs.118/2011) e l'avvio del sistema di fatturazione elettronica che ha compreso il dispiegamento dell'integrazione fra l'HUB Regionale ed il sistema ASCOT Contabilità.

Altre attività di rilievo svolte sono l'Outsourcing del personale e la presa in carico di specifiche attività di singoli uffici della Pubblica Amministrazione, come per esempio la gestione in outsourcing degli stipendi in diversi enti del territorio.

Umbria Digitale ha inoltre avviato nel secondo semestre dell'anno una serie di attività preliminari di approfondimento mediante incontri tecnici, test e verifiche, per conoscere e verificare le soluzioni gestionali attualmente disponibili nella realtà umbra e nazionale.

Questo percorso porterà ad una qualifica tecnico e funzionale dei fornitori del territorio, permettendo così all'ente di adottare soluzioni qualificate alla conformità agli standard previsti dalla Community Network Umbra in grado di garantire l'interoperabilità con l'insieme dei servizi infrastrutturali e abilitanti senza necessità di ulteriori interventi di adattamento.

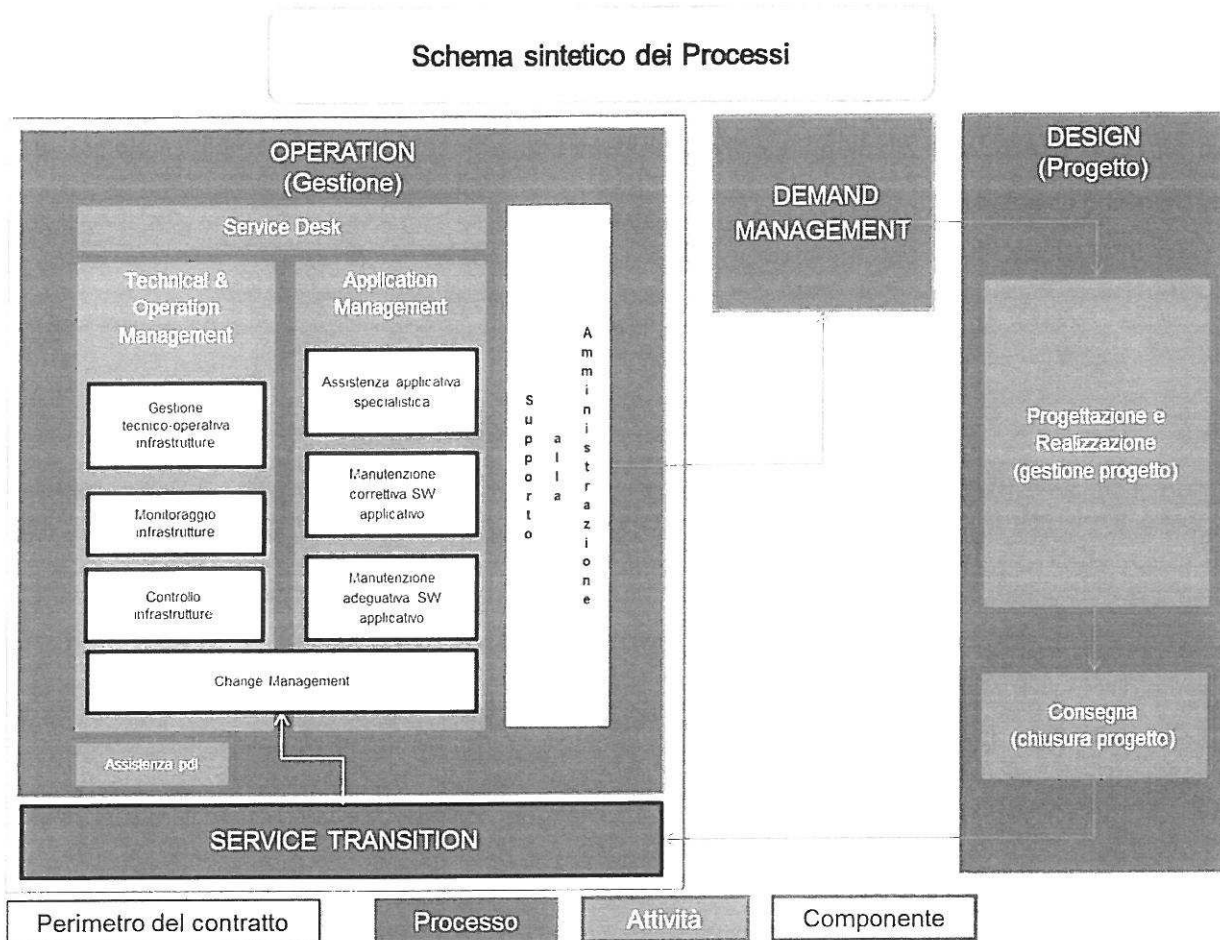
Durante questo processo sarà garantito un controllo centralizzato dell'attività d'integrazione tra i vari sistemi in uso sul territorio regionale al fine di ridurre costi di impianto e conversione.

Nello specifico su richiesta dei i Comuni di Ferentillo e Otricoli è stato avviato un progetto di migrazione alla piattaforma applicativa Urbi Smart della ditta PADIGITALE.

Altre importanti attività sono rivolte ai cittadini e all'impresie del territorio con l'obiettivo di fornire un adeguato supporto all'accesso e all'utilizzo dei servizi messi a disposizione dagli enti, semplificando così la comunicazione con gli stessi.

SERVIZI INFRASTRUTTURALI

Con riferimento al modello dei processi aziendali rappresentato nello schema seguente



L'Ambito Sistemi e Reti svolge attività di OPERATION (in particolare "Technical & Operation Management", "Supporto all'Amministrazione" e "Service Transition") e DESIGN, curando lo sviluppo, la conduzione e il consolidamento delle infrastrutture tecnologiche digitali e dei servizi infrastrutturali della Pubblica Amministrazione dell'Umbria e precisamente:

Infrastruttura IT - Data Center Regionale Unitario (DCRU)

Soluzioni di connettività per la PAL Umbra (Community Network, Rete Regionale Unitaria).

Sicurezza informatica.

Le attività di Operation (gestione) vengono svolte continuamente per tutte le componenti infrastrutturali sopra indicate al fine di assicurare il rispetto degli SLA definiti nei contratti di servizio in essere.

Nella Tabella seguente sono sintetizzate le attività di Operation che vengono svolte.

Ambito	Attività di Operation
Data Center Regionale Unitario	Gestione sistemi (server, storage. Ecc.) fisici e virtuali Gestione networking fisico e virtuale Gestione SW di base (OS, Virtualizzatori, ecc.) e di ambiente (DBMS, middleware, ecc.) Assistenza verso end user e service provider pubblici e privati Gestione dei fornitori di manutenzione HW e SW di base e ambiente Presenza in carico di sistemi applicativi (<i>service transition</i>)
Soluzioni di connettività per la PAL Umbra	Configurazione/Gestione Trasporto dati (connettività) a standard SPC Centro regionale gestione contratti SPC (CG-SPC-R) Assistenza verso end-user
Sicurezza informatica	Unità Locale di Sicurezza Regionale (in conformità SPC) Gestione sistemi (firewall, IDS/IPS, webfiltering, ecc.) Monitoraggio e controllo dei back-up dei dati e dei sistemi
Postazioni di lavoro	Gestione PdL utente (on-site e da remoto)

Nel 2016 verrà definito il nuovo contratto unico di servizio tra UD e la Giunta Regionale in coerenza con i processi aziendali rappresentati nello schema di cui sopra; la elaborazione del nuovo contratto ha richiesto un impegno molto rilevante delle strutture aziendali in cooperazione con quelle della Giunta regionale; il contratto, che costituirà il nuovo modello operativo per il futuro, è articolato secondo gli "Ambiti" definiti dal Piano Digitale Regionale Triennale (PDRT) approvato con DGR n.1779/2014 (SIER : Sistema Informativo della Giunta Regionale, SISR : Sistema Informativo Sanitario Regionale, CN : Community Network dell'Umbria).

Le attività di Design (progettazione e sviluppo) sono prevalentemente riferite alla attuazione del Programma Trasversale "#consolidamento" (DGR n.829 del 07/07/2014) e riguarda gli interventi di seguito riportati.

Programma Trasversale "#consolidamento"

Completamento della migrazione nel DCRU dei CED della Giunta Regionale e di alcune Agenzie regionali

Progettazione e realizzazione di un primo lotto relativo alla migrazione nel DCRU di una parte dei servizi attualmente operativi presso CED di alcune Aziende Sanitarie e Ospedaliere dell'Umbria

Progettazione e realizzazione di un primo lotto relativo alla migrazione nel DCRU di una parte dei servizi attualmente operativi presso il CED del Comune di Terni.

I suddetti interventi presentano alcune criticità connesse ad un insufficiente livello di adesione da parte delle varie PA regionali (comprese le strutture della Giunta) al programma di Razionalizzazione e consolidamento dei CED delle PA dell'Umbria nel DCRU stabilito dalla LR n.9/2014 e alla necessità di rimodulare i progetti già avviati a causa delle modificazioni intercorse nei finanziamenti, precedentemente previsti nel FSC e poi da ricollocare nel POR-FESR 2014-2020.

PARTECIPAZIONI

RAPPORTI CON LA SOCIETA' CONTROLLATA

HIWEB s.r.l.

L'accordo sottoscritto da Umbria Digitale, allora Webred SpA, ed HiWeb Srl per la condivisione dei servizi amministrativi, attraverso il quale Webred SpA si impegna a mettere a disposizione le proprie Strutture Operative: Amministrazione e Finanza, Controllo di gestione, Risorse Umane, Servizi Legali e Acquisti, Qualità, Sistemi Informativi Interni e Sicurezza è rimasto valido anche per l'anno 2015.

Per l'utilizzo delle risorse umane facenti parte delle strutture sopra elencate la HiWeb Srl tramite ricorso all'istituto del distacco concorrono annualmente alla copertura dei costi sostenuti da Webred S.p.A. sulla base delle giornate effettivamente prestate dalle singole risorse.

Va riscontrato che l'entità di tale impegno per HiWeb s.r.l. si attesta ad un valore di 12 K€.

Di contro, a seguito della ristrutturazione organizzativa, la HiWeb s.r.l., sempre con l'istituto del distacco, ha prestato attività professionali nell'attività di sviluppo progetti e per il progetto di Gemellaggio ASI ZAI AGIRE POR 2007-2013 per un totale di K€ 230.

DATI AFFERENTI LA GESTIONE DELLE SOCIETA' CONTROLLATE E COLLEGATE
RAPPORTI CON L'IMPRESA CONTROLLATA E COLLEGATA

Nella successiva tabella sono esposti gli importi iscritti in bilancio in relazione ai rapporti patrimoniali intrattenuti con la controllata.

RAPPORTI CON IMPRESA CONTROLLATA

Rapporti commerciali e diversi

Valori in €/000

Impresa	Crediti	Debiti	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
					Pers.distaccato	Pers.distaccato
HIWEB s.r.l.	19	308	0	0	230	12

ANALISI DEI RISCHI

Relativamente alle informazioni richieste dall'Art. 2428 C.C., comma 1, comma 2 e comma 3 punto 6 bis C.C., ovvero alla gestione delle politiche del rischio finanziario da parte dell'impresa, per Umbria Digitale Scarl, dopo aver valutato i rischi di credito liquidità, di variazioni dei flussi finanziari non si segnalano significative aree di rischio a cui la società risulta sottoposta.

Rischio di cambio

In considerazione dell'attività e del mercato in cui la società opera non si evidenziano esposizioni a rischio di cambio.

Rischio liquidità

La società con la propria attività industriale è in grado di generare autonomamente le fonti necessarie e sufficienti a soddisfare le necessità finanziarie di breve medio e lungo termine.

Rischio tasso di interesse

I rapporti finanziari della Società non rilevano rischi relativamente ai tassi di interesse.

Rischio di credito

Si deve ritenere che le attività erogate della società abbiano una buona qualità creditizia in considerazione del fatto che le controparti sono rappresentate da Enti Pubblici in gran parte anche soci dell'azienda e non si ritiene possano causare perdite finanziarie.

E' procedura della società monitorare lo scadenziario dei crediti commerciali al fine di evitare insorgenza di rischi su posizioni creditizie e di effettuare opportuni accantonamenti la cui entità rifletta attendibilmente la stima delle eventuali perdite.

FATTI DI RILIEVO SUCCESSIVI AL 31.12.2015

In data 15 febbraio 2016, nel rispetto degli indirizzi forniti dalla Regione Umbria, da ultimo con L.R. n. 9/2014 ed a seguito della delibera assembleare del 18 dicembre 2015, si è sottoscritto l'atto di fusione per incorporazione di HiWeb Srl in Umbria Digitale Scarl.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE

Con riferimento a quanto sopra esposto nel corso del 2016 terminerà il percorso di riorganizzazione delle strutture ICT regionali con il riordino delle società e degli organismi operanti nel settore partecipati dalla Regione Umbria. Pertanto, con tale riordino si perseguirà la semplificazione e la riduzione del numero dei soggetti operanti nel settore e l'efficientamento della PA, adeguando l'intero sistema alle priorità dell'Agenda digitale dell'Umbria e conformarsi alla normativa vigente per le società "in house".

RIPARTO UTILE

Signori Soci,

attestiamo che il bilancio di esercizio, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziario della Società ed il risultato economico dell'esercizio.

Riteniamo di averVi illustrato con sufficiente chiarezza l'andamento della gestione e, pertanto, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31/12/2015, redatto secondo le disposizioni di legge vigenti, che evidenzia un utile di esercizio pari a € 36.029 e che Vi proponiamo di destinare nel modo seguente:

- a riserva non distribuibile (art. 2426 n.4 c.c.) € 937
- a riserva legale (ex art. 2430 c.c.) € 1.755
- a copertura di perdite di esercizi precedenti per € 2.090
- a riserva straordinaria € 31.247 .

TAVOLE PATRIMONIALI – REDDITUALI – FINANZIARIO

ANALISI DELLA STRUTTURA PATRIMONIALE

(Mila euro)

	Esercizio 2015
A Immobilizzazioni nette	
Immobilizzazioni immateriali	793
Immobilizzazioni materiali	8.279
Immobilizzazioni finanziarie	345
Totale immobilizzazioni	9.417
B Capitale di esercizio	
Rimanenze di magazzino	916
Crediti commerciali	7.954
Altre attività	1.785
Totale attivo Circolante	10.655
Debiti commerciali	(4.899)
Altre passività	(9.962)
Totale passivo Circolante	(14.861)
Totale capitale d'esercizio	(4.206)
C Capitale investito	
dedotte le passività dell'esercizio	5.211
D Trattamento fine rapporto e fondi vari	(1.233)
E Capitale investito netto	3.978
coperto da	
F Capitale proprio	
Capitale versato	4.000
Riserve e risultati a nuovo	626
Utile di esercizio	37
Totale capitale proprio	4.663
G Indebitamento finanziario a medio e lungo termine	-
H Indebitamento finanziario a breve termine	
Debiti finanziari a breve	701
Disponibilità e crediti finanziari a breve	(1.404)
Ratei e risconti di natura finanziaria netti	18
Totale indebitamento fin.a breve termine	(685)
Totale indebitamento (G+H)	(685)
I Totale come in E	3.978

ANALISI DEI RISULTATI REDDITUALI

La tavola delle analisi reddituali di Umbria Digitale S.c. a r.l. al 31.12.2015 evidenzia i seguenti risultati di sintesi.

	Esercizio 2015
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	12.490
Variazione dei lavori in corso su ordinazione	555
Incrementi di immobilizzazione per lavori interni	41
Incrementi di immobilizzazione per lavori interni	938
Valore della produzione "tipica"	14.024
Consumi di materie prime e servizi esterni	(8.427)
Valore aggiunto	5.597
Costo del lavoro	(4.951)
Margine operativo lordo	646
Ammortamenti	(416)
Altri stanziamenti rettificativi	(55)
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	0
Saldo proventi ed oneri diversi	(25)
Risultato operativo	150
Proventi e oneri finanziari	(40)
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0
Risultato prima dei componenti straordinari e delle imposte	110
Proventi e oneri straordinari	(14)
Risultato prima delle imposte	96
Imposte dell'esercizio	(60)
Utile dell'esercizio	36

RENDICONTO FINANZIARIO

(Milioni di lire)

	Esercizio 2015
A Disponibilità monetarie nette iniziali (indebitamento finanziario netto a breve termine)	1.516
Risultato Operativo del periodo	150
Ammortamenti e svalutazioni	416
Prezzo di realizzo Disinvestimenti	5
Investimenti imm.ni materiali e immateriali	(3.478)
Variazione del capitale di esercizio operativo	2.167
Altre variazioni operative	0
B Free Cash Flow Operativo	(740)
Investimenti finanziari	0
Prezzo di realizzo div.straordinari	0
Componenti non operativi	0
Variazione Capitale di esercizio non Operativo	(91)
C Totale flusso di cassa Gestione non operativa	(91)
D Flusso di cassa netto	(831)
E Distribuzione di utili	0
F Flusso monetario del periodo (B+C+E)	(831)
G Disponibilità del periodo (Indebit. Finanz. Netto a breve finale A+F)	685

ATTESTAZIONE DEL RISPETTO DELLA DISPOSIZIONE ART. 9 COMMA 2 DELLA L.R. 4/2011 LETT. E)

Con riferimento alla normativa sopra richiamata, si comunica che il compenso spettante all'Amministratore Unico risulta decurtato del 10%, a far data dal 15 settembre 2010, come da Delibera CentralCom n. 45, in attuazione dell'art. 6 del D.L. 78/2010, convertito con modificazioni dalla legge 30 luglio 2010, n. 122, e dall'art. 9, comma 2, lett. e della L.R. 4/2011. Una ulteriore riduzione del 10% è stata applicata con la Delibera CentralCom n.97/2012. Tale compenso risultava confermato dalla Assemblea dei Soci di Centralcom SpA nella seduta del 29 aprile 2014.

Tale riduzione è stata altresì applicata ai componenti del Collegio Sindacale precedentemente nominati.

INFORMATIVA SULL'ATTIVITA' DI DIREZIONE E COORDINAMENTO

Al 31.12.2015 Umbria Digitale Scarl risulta partecipata al 76,92% dalla Regione Umbria e per il restante 23,08 % dalle due Province di Perugia e Terni e da altri Enti locali dell'Umbria, ASL e altri soggetti pubblici.

Il suddetto controllo maggioritario è tuttavia limitato dalla natura di Società in house di Umbria Digitale Scarl e dal conseguente "controllo analogo a quello praticato sui propri uffici" esercitato da parte di tutti gli Enti Soci, così come definito dalla Convenzione per l'esercizio del controllo analogo congiunto su Umbria Digitale Scarl. In considerazione della configurazione di Umbria Digitale Scarl società in house ai sensi della L.R. 9/2014 e operativa esclusivamente nell'ambito della regione Umbria, non si ritiene applicabile alla stessa la normativa di cui agli artt. 2497 "Direzione e coordinamento di società" e ss. c.c. volti a disciplinare la trasparenza nell'esercizio di attività di direzione e coordinamento di imprese di mercato, mancando completamente, nella fattispecie, la gestione e la finalità imprenditoriale e di mercato della società.

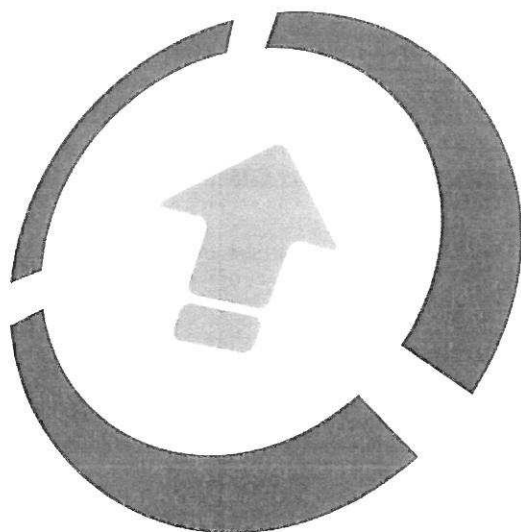
AZIONI PROPRIE E AZIONI O QUOTE DI SOCIETA' CONTROLLANTI

In relazione al disposto dell'articolo 2428 c.c. comma 3, n. 2, n. 3 e n. 4 si precisa che, stante la natura consortile, non ricorre la fattispecie.

SEDI SECONDARIE

Si fa presente che al 31.12.2015 Umbria Digitale s.c. a r.l. svolge la propria attività avvalendosi anche delle sedi operative site a Perugia in Via Manfredo Fanti n. 2 ed a Terni in Via Romagna 118.

BILANCIO DELL'ESERCIZIO 2015



Stato Patrimoniale

ATTIVO		-A-	-B-	-C-	-D-
		Bilancio 31/12/2015	Bilancio CENTRALCOM SPA 31/12/2014	Bilancio WEBRED SPA 31/12/2014	Variazioni
A)	CREDITI VERSO SOCI:				
	- per versamenti ancora dovuti già richiamati	0	0	0	0
	- per versamenti ancora dovuti da richiamare	0	0	0	0
	TOTALE CREDITI VERSO SOCI (A)	0	0	0	0
B)	IMMOBILIZZAZIONI:				
B.I.	- Immobilizzazioni immateriali:				
B.I.1	- Costi di impianto e di ampliamento	13.656	18.209	0	-4.553
B.I.2	- Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0	0	0
B.I.2	- Diritti di brevetto	576.297	47.908	6.351	522.038
B.I.4	- Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	26.155	0	0	26.155
B.I.5	- Avviamento	0	0	0	0
B.I.6	- Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0	0	0	0
B.I.7	- Altre immobilizzazioni immateriali	175.917	26.155	219	149.543
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	792.025	92.272	6.570	693.183
B.II	- Immobilizzazioni materiali:				
B.II.1	- Terreni e fabbricati	498.991	0	530.963	-31.972
B.II.2	- Impianti e macchinario	5.900.701	4.653.202	72.583	1.174.916
B.II.2	- Attrezzature industriali e commerciali	0	36.750	0	-36.750
B.II.4	- Altri beni materiali	0	1.728	0	-1.728
B.II.5	- Immobilizz. materiali in corso	1.879.883	733.168	0	1.146.715
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	8.279.575	5.424.848	603.546	2.251.181
B.III	- Immobilizzazioni finanziarie:				
B.III.1	- Partecipazioni:				
B.III.1a	- in imprese controllate	345.594	0	344.657	937
B.III.1.b	- in imprese collegate	0	0	0	0
B.III.1.d	- in altre imprese	0	0	0	0
B.III.2.d	- Crediti verso altri	0	7.865	3.130	-10.995
	- [di cui esigibili entro l'esercizio successivo]	[0]	[0]	[0]	
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	345.594	7.865	347.787	-10.058
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	9.417.194	5.524.985	957.903	2.934.306
C)	ATTIVO CIRCOLANTE:				
C.I	- Rimanenze:				
C.I.1	- Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	0	0
C.I.3	- Lavori in corso su ordinazione	915.958	0	360.826	555.132
C.I.4	- Prodotti finiti e merci	0	0	0	0
C.I.5	- Acconti	0	0	0	0
	TOTALE RIMANENZE	915.958	0	360.826	555.132
C.II	- Crediti:				
C.II.1	- verso clienti	1.739.909	169.557	2.175.697	-605.345
	- [di cui esigibili oltre l'esercizio successivo]	0	0	0	0
C.II.2	- verso Società controllate	19.275	0	104.026	-84.751
C.II.3	- verso imprese collegate	0	0	0	0
	- [di cui esigibili oltre l'esercizio successivo]	0	0	0	0
C.II.4	- verso imprese controllanti	6.195.378	0	3.466.837	2.728.541
	- [di cui esigibili oltre l'esercizio successivo]	0	0	0	0
C.II.4.bis	- Crediti tributari	1.183.836	147.892	162.708	873.236
C.II.4.ter	Crediti per imposte anticipate	68.373	0	108.213	-39.840
C.II.5	- verso altri	385.064	42.480	96.497	246.087
	- [di cui esigibili oltre l'esercizio successivo]	0	[186]	0	
C.II.6	- verso altre società partecipate	0	0	0	0
	TOTALE CREDITI	9.591.835	359.929	6.113.978	3.117.928
C.III	- Attività finanziaria che non cost.imm.ni				
C.III.6	- Altri titoli	0	0	0	0
	TOT. ATTIVITA' CHE NON COST.IMM.	0	0	0	0
C.IV	- Disponibilità liquide:				
C.IV.1	- Depositi bancari e postali	1.400.743	600.407	911.304	-110.968
C.IV.3	- Denaro e valori in cassa	2.090	133	3.974	-2.017
	TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	1.402.833	600.540	915.278	-112.985
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	11.910.626	960.469	7.390.082	3.560.075
D)	RATEI E RISCONTI ATTIVI:				
D.I	- Ratei e risconti attivi	148.375	1.372.859	27.419	-1.251.903
	TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI (D)	148.375	1.372.859	27.419	-1.251.903
	TOTALE GENERALE DELL'ATTIVO	21.476.195	7.858.313	8.375.404	5.242.478

PASSIVO		-A-	-B-	-C-	-D-
		Bilancio 31/12/2015	Bilancio CENTRALCOM SPA 31/12/2014	Bilancio WEBRED SPA 31/12/2014	Variazioni
A)	PATRIMONIO NETTO:				
A.I	- Capitale sociale	4.000.000	1.078.431	1.560.000	1.361.569
A.II	- Riserva di soprapprezzo azioni				0
A.IV	- Riserva legale	3.596	1.099	115.801	-113.304
A.VI	- Riserve statutarie	42.671	0	1.661.344	-1.618.673
A.VII	- Altre riserve:				0
A.VII.1	- Fondo di riserva per avanzo di fusione	416.724			416.724
A.VII.2	- Fondo per rinnovamento impianti	0	2	0	-2
A.VII.3	- Fondo per plus.val.part.ex art.2426 c.c.	165.804	0	159.084	6.720
A.VII.4	- Fondo copertura perdite				0
A.VII.5	- Fondo TFR	0	0	1.149	-1.149
A.VII.6	- Avanzo di fusione DEA s.r.l.	0	0	0	0
A.VIII	- Perdite esercizi precedenti	-2.090	-2.090	0	0
A.IX	- Utile (perdita) dell'esercizio	36.029	251	51.637	-15.859
-	<u>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</u>	<u>4.662.734</u>	<u>1.077.693</u>	<u>3.549.015</u>	<u>36.026</u>
B)	FONDI PER RISCHI ED ONERI:				
B.3	- altri	23.840	0	23.840	0
-	<u>TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI (B)</u>	<u>23.840</u>	<u>0</u>	<u>23.840</u>	<u>0</u>
C)	T.F.R. LAVORO SUBORDINATO (C)	<u>1.209.696</u>	<u>5.464</u>	<u>1.295.561</u>	<u>-91.329</u>
D)	DEBITI:				
D.4	- debiti verso banche	700.740	0	0	700.740
	- [di cui esigibili oltre l'esercizio successivo]	[0]	[0]	[0]	
D.5	- debiti verso altri finanziatori	0	0	0	0
	- [di cui esigibili oltre l'esercizio successivo]	0	0	0	
D.6	- acconti	172.959	0	0	172.959
D.7	- debiti verso fornitori	4.593.647	136.063	1.583.100	2.874.484
D.8	- debiti rappresentari da titoli di credito	0	0	0	0
	- [di cui esigibili oltre l'esercizio successivo]	0	0	0	0
D.9	- debiti verso imprese controllate	307.622	0	294.115	13.507
D.10	- debiti verso imprese collegate	0	0	0	0
D.11	- debiti verso imprese controllanti	0	0	0	0
D.12	- debiti tributari	589.089	4.056	979.994	-394.961
D.13	- debiti verso istituti di previdenza e sicurezza	158.019	4.034	192.057	-38.072
D.14	- altri debiti	671.494	8.915	448.697	213.882
	- [di cui oltre esercizio successivo]	0	0	0	0
-	<u>TOTALE DEBITI (D)</u>	<u>7.193.570</u>	<u>153.068</u>	<u>3.497.963</u>	<u>3.542.539</u>
E)	RATEI E RISCONTI PASSIVI:				
E.I	- ratei e risconti passivi	8.386.355	6.622.088	9.025	1.755.242
-	<u>TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI (E)</u>	<u>8.386.355</u>	<u>6.622.088</u>	<u>9.025</u>	<u>1.755.242</u>
-	TOTALE GENERALE DEL PASSIVO	<u>21.476.195</u>	<u>7.858.313</u>	<u>8.375.404</u>	<u>5.242.478</u>

	Bilancio 31/12/2015	Bilancio CENTRALCOM SPA 31/12/2014	Bilancio WEBRED SPA 31/12/2014	Variazioni
Impegni				
Beni soggetti ad ipoteca	0	0	0	0
Fidejussioni bancarie ed assicurative	286.010	0	286.010	0
Crediti riscossi soggetti a Decreto ing.	0	0	0	0
Fidejussioni v/soc.controllate	-850.000	0	-850.000	0
<u>TOTALE</u>	<u>-563.990</u>	<u>0</u>	<u>-563.990</u>	<u>0</u>

Conto Economico

		-A-	-B-	-C-	-D-
		Bilancio	Bilancio	Bilancio	Variazioni
		31/12/2015	CENTRALCOM SPA 31/12/2014	WEBRED SPA 31/12/2014	
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE				
A.1	- ricavi delle vendite e delle prestazioni	12.490.726	158.511	9.249.079	3.083.136
A.3	- variazioni dei lavori in corso su ordinazione	555.132	0	-357.798	912.930
A.4	- incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	41.123	369.415	0	-328.292
A.5	- altri ricavi e proventi	937.893	266.403	354.492	316.998
	- [di cui per contributi in conto esercizio]	[237.059]	[0]	[0]	[237.059]
	- [di cui per contributi in conto capitale]	[337.128]	[266.403]		[70.725]
	<u>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</u>	<u>14.024.874</u>	<u>794.329</u>	<u>9.245.773</u>	<u>3.984.772</u>
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE				
B.6	- per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	164.347	0	102.612	61.735
B.7	- per servizi	8.075.409	404.461	3.332.195	4.338.753
B.8	- per godimento beni di terzi	187.285	0	437.848	-250.563
B.9	- per il personale:				
B.9.a	- salari e stipendi	3.420.996	43.740	3.450.326	-73.070
B.9.b	- oneri sociali	1.047.288	13.206	1.059.236	-25.154
B.9.c	- trattamento di fine rapporto	251.010	3.109	264.231	-16.330
B.9.e	- altri costi	231.763	1.170	0	230.593
B.10	- ammortamenti e svalutazioni				
B.10.a	- ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	65.695	20.521	4.832	40.342
B.10.b	- ammortamento delle immobilizzazioni materiali	350.378	255.565	64.035	30.778
B.10.d	- svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo	55.000	0	220.000	-165.000
B.11	- variaz.delle rimanenze di materie prime, suss.cons				
B.12	- accantonamenti per rischi	0	0	0	0
B.13	- altri accantonamenti	0	0	0	0
B.14	- oneri diversi di gestione	25.744	70.237	24.135	-68.628
	<u>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</u>	<u>13.874.915</u>	<u>812.009</u>	<u>8.959.450</u>	<u>4.103.456</u>
	<u>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE PRODUZIONE</u>	<u>149.959</u>	<u>-17.680</u>	<u>286.323</u>	<u>-118.684</u>
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI:				
C.16.d	- proventi diversi dai precedenti	4.038	24.578	1.145	-21.685
C.17	- interessi e altri oneri finanziari	-44.866	-1.618	-94.829	51.581
	<u>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)</u>	<u>-40.828</u>	<u>22.960</u>	<u>-93.684</u>	<u>29.896</u>
D)	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIV.FINANZIARIE:				
D.18	- rivalutazioni:				
D.18.a	- di partecipazioni	937	0	6.720	-5.783
D.19	- svalutazioni:				
D.19.a	- di partecipazioni	0	0	0	0
	<u>TOTALE DELLE RETTIFICHE (D)</u>	<u>937</u>	<u>0</u>	<u>6.720</u>	<u>-5.783</u>
E)	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI:				
E.20	- proventi	7.033	1.931	207.351	-202.249
	- [di cui da plusvalenze da alienazione]	[0]	[0]	[64.776]	
E.21	- oneri straordinari:	-21.072	-18	-182.073	161.019
	- [di cui da minusvalenze da alienazioni]	[4.108]	[0]	[1.333]	
	<u>TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (E)</u>	<u>-14.039</u>	<u>1.913</u>	<u>25.278</u>	<u>-41.230</u>
	<u>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</u>	<u>96.029</u>	<u>7.193</u>	<u>224.637</u>	<u>-135.801</u>
E.22	- imposte sul reddito dell'esercizio	-31.445	0	-141.472	110.027
E.22	- imposte anticipate	-28.555	-6.942	-31.528	9.915
E.26	<u>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</u>	<u>36.029</u>	<u>251</u>	<u>51.637</u>	<u>-15.859</u>

▪ STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO

Ai sensi delle disposizioni contenute nel Codice Civile in tema di Bilancio di Esercizio ed in ottemperanza a quanto previsto dagli artt. 2427 e 2427 bis, si forniscono le informazioni seguenti ad integrazione di quelle espresse dai valori contabili dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico prima riportati.

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015 corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato predisposto in conformità al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, come risulta dalla presente Nota Integrativa redatta ai sensi degli articoli 2427 e 2427 bis del Codice Civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

Nella Relazione sulla gestione, al fine di offrire una migliore informativa ed in ottemperanza a quanto stabilito dal D.Lgs. del 2 febbraio 2007 n.32, vengono riportate le tavole di analisi dei risultati reddituali, della struttura patrimoniale e del rendiconto finanziario che analizza i flussi di liquidità generati nell'esercizio.

La struttura ed il contenuto dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico sono conformi a quanto disposto dagli articoli 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425 e 2425 bis del codice civile.

Non si sono verificati fatti eccezionali tali da consentire deroghe agli articoli 2423 e seguenti del C.C.

La presente Nota Integrativa si compone di tre parti: la prima riguarda i criteri di valutazione adottati, mentre le altre illustrano la consistenza e le variazioni dello Stato Patrimoniale, dei Conti d'Ordine e del Conto Economico, comprendendo altresì le informazioni richieste dagli articoli 2427 e 2427 bis del Codice Civile.

Per ciò che attiene alla natura delle attività svolte, ai fatti di rilievo accaduti dopo la chiusura dell'esercizio e ad un maggior dettaglio dei rapporti con le Società controllate e collegate si rinvia a quanto riportato nella Relazione sulla gestione.

Le voci del bilancio 2015 sono confrontate con quelle corrispondenti del bilancio dell'esercizio 2014 (allora Centralcom SpA). Per completezza ed omogeneità di informazione è stato aggiunto il raffronto con i valori del Bilancio della ex WEBRED S.p.A. del 2014.

Il passaggio della contabilità espressa in centesimi di euro al bilancio in unità di euro è avvenuto attraverso la tecnica dell'arrotondamento.

La Società è esonerata dall'obbligo di redazione del bilancio consolidato in quanto non sono stati superati i limiti fissati ai sensi di quanto previsto dall'art. 27, commi 1 e 2, D.lgs. 9/4/1991 n. 127.

▪ CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri di valutazione adottati sono omogenei rispetto a quelli adottati per la redazione del bilancio dell'esercizio precedente.

A norma dell'art. 2423 bis del C.C. il bilancio è stato redatto nel rispetto dei principi generali della prudenza e della competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato. I criteri di valutazione adottati risultano conformi alle disposizioni del Codice Civile.

I principi contabili utilizzati rispettano quanto previsto dalla normativa civilistica interpretata ed integrata dai principi contabili emessi dal consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri, nonché dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione dei rischi e delle perdite anche se conosciuti successivamente, mentre gli utili sono stati inclusi solo se realizzati entro la data di chiusura dell'esercizio.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito al periodo a cui si riferiscono.

▫ COMMENTI ALLE VOCI DEL BILANCIO

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO PATRIMONIALE

B.I.) - Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo d'acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione, al netto delle quote di ammortamento che sono state calcolate sistematicamente per la quota ragionevolmente imputabile all'esercizio in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione economica.

B.II.) - Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione.

Gli ammortamenti imputati al Conto Economico sono stati calcolati in modo sistematico e costante: le relative quote sono state ridotte al 50% per i beni acquistati e/o entrati in funzione nell'esercizio, sulla base di aliquote ritenute rappresentative della vita utile economico-tecnica stimata dei cespiti. Anche i beni di valore inferiore a 516,46 euro sono stati ammortizzati con lo stesso criterio.

I costi di manutenzione ordinaria e straordinaria sono addebitati integralmente al Conto Economico nell'esercizio nel quale vengono sostenuti.

B.III.) - Immobilizzazioni Finanziarie

Le partecipazioni in imprese controllate iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie, sono valutate in base al criterio previsto dal punto 4), primo comma, dell'articolo 2426 c.c.

I crediti sono esposti al valore nominale in quanto ritenuti pienamente esigibili.

C.I.) – Rimanenze

I lavori in corso comprendono commesse a medio-lungo termine e sono valutati sulla base dei corrispettivi pattuiti e maturati con ragionevole certezza secondo il metodo dello stato di avanzamento.

Le eventuali perdite su commesse stimate con ragionevole approssimazione sono interamente addebitate a Conto Economico nell'esercizio in cui le stesse divengono note.

C.II.) - Crediti

I crediti sono iscritti al loro valore nominale e ricondotti al presumibile valore di realizzo attraverso il fondo svalutazione crediti esposto a diretta riduzione degli stessi. I crediti sono tutti espressi in moneta di conto e quindi non soggetti a rischio di cambio.

C.IV.) - Disponibilità liquide e contratti derivati

Le disponibilità liquide sono valutate al valore nominale.

D) - Ratei e risconti attivi

Sono iscritte in tali voci quote di proventi e costi, comuni a due o più esercizi, al fine di realizzare il principio della competenza temporale ed economica.

B) IMMOBILIZZAZIONI

B.I. Immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto ed ampliam.	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzo delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazio ni immateriali
Valore di inizio esercizio						
Costo	150.601	0		31.155	79.846	261.602
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-132.392	0		-5.000	-31.938	-169.330
Svalutazioni						
Valore di bilancio	18.209	0		26.155	47.908	92.272
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni		359.181	1.295.482	176.400	3.909.803	5.740.866
Riclassifiche (del valore di bilancio)						0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)			0		-964.968	-964.968
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio						0
Ammortamento dell'esercizio	-4.553		-8.960		-52.183	-65.696
Svalutazioni effettuate nell'esercizio						0
Altre variazioni		-359.181	-710.225	-176.400	-2.764.643	-4.010.449
Totale variazioni	-4.553	0	576.297	0	128.009	699.753
Valore di fine esercizio						
Costo	150.601	359.181	1.295.482	207.555	3.024.681	5.037.500
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-136.945	-359.181	-719.185	-181.400	-2.848.764	-4.245.475
Svalutazioni						
Valore di bilancio	13.656	0	576.297	26.155	175.917	792.025

I costi di impianto ed ampliamento e le altre immobilizzazioni immateriali, di cui si è constatata l'utilità pluriennale sono stati iscritti all'attivo dello stato patrimoniale e sono stati ammortizzati secondo un piano di ammortamento della durata di 5 anni, i diritti di brevetto industriale e di utilizzazione delle opere dell'ingegno si riferiscono alle licenze d'uso software applicativo o di base acquistato a titolo di proprietà e software applicativo acquistato a titolo di licenza d'uso a tempo indeterminato. Tali costi iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale sono ammortizzati sistematicamente, prevedendo una vita utile di tre anni, data la notevole obsolescenza dei programmi stessi ed in ottemperanza agli indirizzi proposti dai principi contabili dei Ragionieri e Dottori Commercialisti.

Per tutte le immobilizzazioni immateriali gli importi sono stati iscritti al prezzo di costo, rettificato dall'ammortamento diretto, in conformità a quanto stabilito dall'art. 2426 del codice civile.

B.II Immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altri Beni	Immobilizzazioni in corso ed acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	0	5.042.223	70.000	10.358	733.168	5.855.749
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	0	-389.021	-33.250	-8.630		-430.901
Svalutazioni						
Valore di bilancio	0	4.653.202	36.750	1.728	733.168	5.424.848
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni	1.065.727	2.725.375			2.714.860	6.505.962
Riclassifiche (del valore di bilancio)		80.358	-70.000	-10.358	-1.568.145	-1.568.145
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)		-8.980				0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio						0
Ammortamento dell'esercizio	-31.972	-318.406				-350.378
Svalutazioni effettuate nell'esercizio						0
Altre variazioni	-534.764	-1.230.848	33.250	8.630	0	-1.723.732
Totale variazioni	498.991	1.247.499	-36.750	-1.728	1.146.715	2.854.727
Valore di fine esercizio						
Costo	1.065.727	7.838.976	0	0	3.448.028	10.784.586
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-566.736	1.938.275	0	0	-1.568.145	-2.505.011
Svalutazioni						
Valore di bilancio	498.991	5.900.701	0	0	1.879.883	8.279.575

Gli importi, iscritti al costo d'acquisto, sono indicati al netto degli ammortamenti calcolati, sulla base di aliquote correlate al periodo economico-tecnico di utilizzo; tali valutazioni recepiscono le disposizioni dell'art. 2426 del codice civile.

A seguito del D.L. 223/06, convertito in L. n. 248/2006, la quota su cui è stato calcolato l'ammortamento fiscale dei fabbricati, è stata decurtata del 30% relativamente al valore del terreno. Civilisticamente, nel rispetto dei criteri di valutazione, l'ammortamento è stato calcolato sul valore totale come nei precedenti esercizi.

Poiché la differenza tra l'ammortamento fiscale e l'ammortamento civilistico è pari a € 4.958 e al momento non si prevede la vendita dell'immobile di proprietà, non sono state accantonate imposte anticipate in quanto ininfluenti nella rappresentazione dei dati di bilancio.

B.III Immobilizzazioni finanziarie

B.III.1b Partecipazioni

	Partecipazioni in imprese controllate	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio		
Costo	0	0
Rivalutazioni		
Svalutazioni		
Valore di bilancio	0	0
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	344.657	344.657
Decrementi per alienazioni		
Svalutazioni		
Rivalutazioni	937	937
Riclassifiche		
Altre variazioni		
Totale variazioni	345.594	345.594
Valore di fine esercizio		
Costo	334.657	334.657
Rivalutazioni	937	937
Svalutazioni		
Valore di bilancio	345.594	345.594

L'incremento pari a € 937 si riferisce all'adeguamento in virtù dell'applicazione del criterio di valutazione indicato al punto 4), comma 1, dell'articolo 2426 c.c. per la Società controllata HIWEB s.r.l. i cui dettagli vengono di seguito riportati.

	Totale	1
Partecipazione in impresa controllata		
Denominazione	HIWEB s.r.l. con socio unico	
Città o Stato	Perugia - Italia	
Capitale in euro		115.000
Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro		937
Patrimonio netto in euro		345.594
Quota posseduta in euro		100
Valore a bilancio o corrispondente credito		345.594

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C.I Rimanenze

Non sono state rilevate rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo, presenti in magazzino alla data del 31/12/2015.

C.I.3 Lavori in corso su ordinazione

	Lavori in corso su ordinazione	Totale rimanenze
Valore di inizio esercizio	360.826	360.826
Variazione nell'esercizio	555.132	555.132
Valore di fine esercizio	915.958	915.958

I lavori in corso su ordinazione comprendono commesse a medio - lungo termine e sono valutati sulla base dei corrispettivi pattuiti e maturati con ragionevole certezza secondo il metodo dello stato di avanzamento. Le eventuali perdite su commesse stimate con ragionevole approssimazione sono interamente addebitate a Conto Economico nell'esercizio in cui le stesse divengono note.

C.II Crediti

	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso imprese controllate iscritte nell'attivo circolante	Crediti verso imprese collegate iscritte nell'attivo circolante	Crediti verso imprese controllanti iscritte nell'attivo circolante	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Valore di inizio esercizio	169.557	0	0	147.892	0	0	42.480	359.929
Variazione nell'esercizio	1.570.352	19.275	0	6.047.486	1.183.836	68.373	342.584	9.231.906
Valore di fine esercizio	1.739.909	19.275	0	6.195.378	1.183.836	68.373	385.064	9.591.835
Quota scadente oltre 5 anni								

C.II.1 Crediti verso clienti

I crediti verso clienti sono di natura esclusivamente commerciale e comprendono gli importi fatturati al 31 Dicembre 2015 e quelli in via di fatturazione alla stessa data. Tutti i crediti sono riferiti a clienti aventi sede legale nel territorio nazionale, gli stessi sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzo che complessivamente corrisponde alla differenza del valore nominale dei singoli crediti, quale risulta dalle scritture contabili, pari a € 1.988.246 per fatture emesse e per € 218.957 per fatture da emettere e il fondo Svalutazione crediti pari a € 467.294.

Il Fondo Svalutazione crediti ha subito nel corso dell'esercizio un utilizzo di € 15.352 a fronte di chiusura di crediti non più esigibili.

Nel mese di Febbraio 2016 è stata notificata l'ordinanza del Tribunale ordinario di Perugia a seguito del procedimento sommario ex art.702-bis c.p.c. richiesto dalla allora Webred S.p.A. a tutela di crediti vs/le Aziende Ospedaliere e Sanitarie della Regione Umbria.

Tali crediti sono relativi all'incremento ISTAT per l'anno 2013 e 2014 applicato ai canoni di servizio previsti nell'originario contratto SIIS contestato dalle Aziende per un totale di 236.414,96 + iva ad esigibilità differita.

L'ordinanza definisce il rigetto della domanda formulata dalla Webred S.p.a. con compensazione delle spese.

L'accantonamento dell'esercizio risulta essere pari a € 55.000 e rappresenta la copertura dei rischi sui crediti esistenti.

C.II.2 Crediti verso Società Controllate

Tali crediti si riferiscono alla Società HiWeb Srl

- per il costo del personale distaccato relativo all'anno 2015 per € 12.184
- per fatture da emettere relative alle spese dell'utilizzo della sede di Via XX Settembre 150/a per l'anno 2015 per € 7.092

C.II.4 Crediti verso Società controllanti

Al 31 Dicembre 2015 il credito nei confronti della Regione Umbria è composto da € 4.423.444 per fatture emesse, per € 916.372 per fatture da emettere e per € 855.562 per contributi da ricevere.

C.II.4.bis Crediti tributari

- € 9.230 per imposta IRES richiesta a rimborso per mancata deduzione dell'IRAP relativa al costo del personale per gli anni 2007, 2008 ai sensi dell'art. 2, comma 1-quater, decreto legge 6 dicembre 2011, n. 201. L'istanza è stata presentata in data 1° Febbraio 2013.
- € 117.345 per credito IRAP dovuto ai maggiori versamenti in acconto nel corso dell'anno.
- € 390.437 per rimborso IVA richiesto per il III° trimestre 2015
- € 6.467 per credito IRES dovuto ai maggiori versamenti in acconto nel corso dell'anno.

C.II.4.ter Crediti per imposte anticipate

I crediti per Imposte anticipate sono costituiti:

- € 6.556 residuo accantonamento per "F.do rischi Ministero del Lavoro"
- € 61.817 come imposta IRES per perdite pregresse da recuperare. Tale credito nel 2015 è stato adeguato alla nuova aliquota IRES del 24%.

C.II.5 Crediti verso altri

Le principali voci che compongono detto importo sono riferite a:

- depositi cauzionali effettuati presso le banche a garanzia di contratti stipulati a € 32.489
- Servizi da ricevere da fornitori per l'anno 2015 e fatturati nel 2014 pari a € 3.632
- Note di credito da ricevere da fornitori per € 11.000
- Contributi in c/esercizio dei soci dovuti per l'anno 2015 per € 222.254
- Rimborso del Comune di Umbertide per personale che ricopre cariche pubbliche € 66.639
- Altri crediti diversi per € 43.341
- Credito INAIL per € 5.709

	Totale	1
Crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica		
Area geografica		Italia
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	1.739.909	1.739.909
Crediti verso controllate iscritti nell'attivo circolante	19.275	19.275
Crediti verso collegate iscritti nell'attivo circolante	0	0
Crediti verso controllanti iscritti nell'attivo circolante	6.195.378	6.195.378
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	1.183.836	1.183.836
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	68.373	68.373
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	385.064	385.064
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	9.591.835	9.591.835

C.IV Disponibilità liquide

	Depositi bancari e postali	Denaro e altri valori in cassa	Totale disponibilità liquide
Valore di inizio esercizio	600.407	133	600.540
Variazione nell'esercizio	800.336	1.957	802.293
Valore di fine esercizio	1.400.743	2.090	1.402.833

Rappresentano la consistenza del denaro in cassa alla data del 31/12/2015 per € 2.090 e per disponibilità su c/c bancario per € 1.400.743

D) RATEI E RISCONTI ATTIVI

	Ratei attivi	Altri risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio	1.330	1.371.529	1.372.859
Variazione nell'esercizio	-1.012	-1.223.472	-1.224.484
Valore di fine esercizio	318	148.057	148.375

La voce comprende:

- Ratei attivi per € 318.
- Risconti attivi per progetti non conclusi € 124.150
- Risconti attivi su costi di servizi di competenze dell'esercizio successivo.

Non vi sono ratei o risconti attivi di durata superiore a 5 anni.

PASSIVO DELLO STATO PATRIMONIALE

B) - Fondi per rischi ed oneri

Tale voce comprende gli stanziamenti atti a fronteggiare costi ed oneri di esistenza certa o probabile e non correlati a specifiche voci dell'attivo, dei quali alla data di chiusura dell'esercizio sono indeterminati o l'ammontare o la data di sopravvenienza. Gli stanziamenti riflettono la migliore stima possibile sulla base degli elementi a disposizione.

C) - Fondo trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

L'importo iscritto in tale voce di bilancio rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti determinato in conformità alla legge ed ai contratti di lavoro vigente al netto degli acconti erogati e dell'imposta sostitutiva sulla rivalutazione del TFR maturata ai sensi dell'art.2120 c.c. successivamente al 1° gennaio 2001, così come previsto dall'art.11, comma 4 del D.Lgs. n° 47/2000. Si segnala che, per effetto della Legge 27 dicembre 2006, n. 296("Legge Finanziaria 2007"), la riforma della previdenza complementare (D.Lgs. del 5 Dicembre 2005, n.252), inizialmente prevista per il 2008, è stata anticipata con decorrenza dal 1° gennaio 2007. Le principali novità della riforma risiedono nella libertà di scelta del lavoratore in merito alla destinazione del proprio TFR.

Per effetto della riforma il TFR maturato dopo il 1° gennaio 2007, destinato all'Istituto Nazionale Previdenza Sociale o ai fondi di previdenza complementare assume natura di debito nei confronti dei rispettivi Istituti previdenziali e, pertanto, è classificato nell'ambito dei debiti correnti.

D) - Debiti

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

I debiti sono tutti espressi in moneta di conto e quindi non soggetti a rischi di cambio.

E) - Ratei e risconti passivi

I ratei ed i risconti sono stati calcolati secondo il principio della competenza economica e temporale in applicazione del principio di correlazione dei costi e dei ricavi in ragione d'esercizio.

A) PATRIMONIO NETTO

	Capitale	Riserva legale	Riserve statutarie	Altre riserve			Perdite pregresse	Utile di esercizio	Totale patrimonio netto
				Riserva non distribuibile e da rivalutazione delle partecipazioni	Riserva da avanzo di fusione	Totale altre riserve			
Valore di inizio esercizio	4.000.000	1.099	0	159.084	416.724	582.528	-2.090	51.888	4.626.705
Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		2.497	42.671	6.720					-51.888
Attribuzione di dividendi									
Altre destinazioni									
Altre variazioni									
Incrementi									
Decrementi									0
Riclassifiche									
Risultato d'esercizio								36.029	36.029
Valore di fine esercizio	4.000.000	3.596	42.671	165.804	416.724	582.528	-2.090		4.662.734

Il Capitale Sociale post fusione sottoscritto ed interamente versato al 31/12/2015 ammonta a € 4.000.000 ed è costituito da n.400.000 quote del valore nominale di € 0,01 cadauna.

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale	4.000.000					
Riserva da soprapprezzo delle azioni						
Riserve di rivalutazione						
Riserva legale	3.596	utili	B	3.596		
Riserve statutarie	42.671	utili	A-B-C	42.671		
Riserva per azioni proprie in portafoglio						
Altre riserve						
Riserva straordinaria o facoltativa						
Riserva per acquisto azioni proprie						
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ						
Riserva azioni o quote della società controllante	165.804	utili	N.D.			
Riserva non distribuibile da rivalutazione delle partecipazioni						
Riserva per utili su cambi						
Varie altre riserve	416.724	utili	A-B-C	416.724		
Totale altre riserve	582.528					
Utili (perdite) portati a nuovo						
Totale	4.628.795			462.991		
Quota non distribuibile						
Residua quota distribuibile						

Ai sensi dell'art. 2427 n. 4 e n. 7-bis c.c. nel prospetto si da informativa circa i termini di formazione e utilizzazione e distribuibilità delle voci di patrimonio netto.

Nessuna delle voci del Patrimonio Netto ha subito variazioni per copertura perdite, aumento di capitale, distribuzione o per altre ragioni negli esercizi 2006, 2007, 2008, 2009, 2010, 2011, 2012 e 2013.

B) FONDI PER RISCHI ED ONERI

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio			23.840	23.840
Variazioni nell'esercizio				
Accantonamento nell'esercizio				
Utilizzo nell'esercizio				
Altre variazioni				
Totale variazioni				
Valore di fine esercizio			23.840	23.840

L'importo è costituito da:

- Fondo per rischi Ministero del Lavoro per € 23.840. L'importo rappresenta il residuo debito per le spese di giustizia prenotate a debito e le spese processuali con gli accessori di legge che dovranno essere richieste dall'Avvocatura Generale dello Stato a seguito della sentenza definitiva del Tribunale di Roma n. 855/2010 pubblicata il 15/01/2010 verso la Webred S.p.A. Il residuo importo accantonato copre per intero la passività stimata dal legale stesso.

C) F.DO TRATTAMENTO FINE RAPPORTO

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	5.464
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	15.442
Utilizzo nell'esercizio	-106.771
Altre variazioni	1.295.561
Totale variazioni	1.204.232
Valore di fine esercizio	1.209.696

Il Fondo T.F.R. al 31 Dicembre 2015 è stato iscritto ai sensi dell'art. art. 2120 c.c. e legge 297 del 29 maggio 1992. Lo stesso copre tutte le spettanze maturate a questo titolo dal personale dipendente al 31.12.2015 tenuto conto delle retribuzioni, dell'anzianità di servizio dei singoli dipendenti e dei diritti dagli stessi acquisiti a tale data, nel rispetto della normativa vigente in materia.

L'importo dell'accantonamento si riferisce alla rivalutazione della quota accantonata in azienda e risultante al 31/12/2014, mentre la quota maturata nell'esercizio è stata versata per intero ai Fondi pensione stabiliti dalla legge 27 Dicembre 2006, n. 296 articolo 1, commi 755 e seguenti.

D) DEBITI

	Debiti verso banche	Debiti verso fornitori	Debiti verso imprese controllate	Debiti verso imprese collegate	Debiti verso controllanti	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	Altri debiti	Totale debiti	
Valore di inizio esercizio	0	136.063	0	0	0	4.056	4.034	8.915	153.068	
Variazione nell'esercizio	700.740	4.457.584	172.959	307.622	0	585.033	153.985	662.579	7.040.502	
Valore di fine esercizio	700.740	4.593.647	172.959	307.622	0	0	589.089	158.019	671.494	7.193.570
Di cui di durata superiore a 5 anni										

D.3 Debiti verso banche

L'importo dei debiti è per la sua totalità a breve termine verso le banche per utilizzo d'affidamenti sui conti correnti bancari.

D.7 Debiti verso fornitori

I debiti sono iscritti per importi corrispondenti al loro valore nominale e sono relativi per € 4.081.034 a soggetti residenti sul territorio nazionale; i debiti verso fornitori per € 834.400 si riferiscono a fatture ricevute e per € 748.700 a fatture da ricevere.

D.9 Debiti verso imprese controllate

I debiti sono relativi alla Società HIWEB s.r.l. e si riferiscono al rimborso del personale distaccato per gli anni 2012, 2013 e 2014 per 239.832, per € 24.283 per rimborso personale e spese per Gemellaggio ASI ZAI AGIRE POR 2007-2013 e € 30.000 per fatture da ricevere per prestazioni nell'ambito dei progetti Sanità.

D.11 Debiti Tributarî

I debiti sono composti da IRPEF per € 150.576, imposte IRES per € 3.010, IVA per 826.408.

Il debito "IVA" si riferisce all'imposta addebitata in fatture ad esigibilità differita non incassata per 708.709 e al debito del mese di Dicembre 2014 per 117.699.

Tutti i debiti tributari hanno scadenza entro l'esercizio successivo.

D.12 Debiti v/ istituti di prev. e sicurezza

Tutti i debiti sono da imputare a contributi previdenziali su stipendi ed hanno scadenza entro l'esercizio successivo.

D.14 Altri debiti

Si riferiscono a debiti verso dipendenti per stipendi e ferie da liquidare per € 559.378 ed altri debiti diversi per € 112.116.

	Totale			
Debiti per area geografica				
Area geografica		ITALIA	IRLANDA	REP.S.MARINO
Obbligazioni				
Obbligazioni convertibili				
Debiti verso soci per finanziamenti				
Debiti verso banche	700.740	700.740		
Debiti verso altri finanziatori				
Acconti	172.959	172.959		
Debiti verso fornitori	4.593.647	4.044.757	516.601	39.289
Debiti rappresentati da titoli di credito				
Debiti verso imprese controllate	307.622	307.622		
Debiti verso imprese collegate				
Debiti verso imprese controllanti				
Debiti tributari	589.089	589.089		
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	158.019	158.019		
Altri debiti	671.494	671.494		
Debiti	7.193.570	6.637.680	516.601	39.289

	Debiti verso banche	Acconti	Debiti verso fornitori	Debiti verso imprese controllate	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	Altri debiti	Totale debiti
Debiti assistiti da garanzie reali								
Debiti assistiti da ipoteche								
Debiti assistiti da pegni								
Debiti assistiti da privilegi speciali								
Totale debiti assistiti da garanzie reali								
Debiti non assistiti da garanzie reali	700.740	172.959	4.593.647	307.622	589.089	158.019	671.494	7.193.570
Totale	700.740	172.959	4.593.647	307.622	589.089	158.019	671.494	7.193.570

Nessun debito è assistito da garanzie reali

E) Ratei e risconti passivi

	Ratei passivi	Risconti passivi c/contributi	Altri risconti passivi	Totale ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio	3.304	6.585.140	33.644	6.622.088
Variazione nell'esercizio	14.608	1.756.823	-7.164	1.764.267
Valore di fine esercizio	17.912	8.341.963	26.480	8.386.355

I ratei passivi si riferiscono a interessi passivi che alla data del 31/12/2015 non erano stati ancora addebitati o pagati.

I Risconti passivi c/contributi rappresentano la quota di contributi in c/capitale la cui competenza economica sarà imputata in esercizi futuri.

Gli altri risconti passivi sono relativi a quote per IRU fatturate ma di competenza di esercizi successivi.

Conti d'ordine

Evidenziano gli impegni assunti, le garanzie ricevute e prestate e sono iscritti al valore nominale.

Sono stati iscritti in bilancio per un importo pari ad € (563.990) e sono costituiti da:

Fideiussioni bancarie e assicurative su convenzioni e contratti per fornitura di servizi per

€ 286.010, rilasciate a nostro favore da primari Istituti assicurativi;

Fideiussione bancaria prestata a HIWEB srl per (€ 850.000)

CONTO ECONOMICO

Riconoscimento dei costi e dei ricavi

I costi sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza con rilevazione dei relativi ratei e risconti.

I ricavi di vendita sono accreditati al conto economico con i seguenti criteri:

- per le cessioni di beni al momento del passaggio di proprietà, che generalmente coincide con la spedizione o consegna;
- per i servizi al momento dell'avvenuta esecuzione della prestazione;
- per i proventi di natura finanziaria in base al principio delle competenze temporale.

I contributi in conto esercizio sono accreditati al conto economico nel rispetto della competenza temporale.

I contributi in conto capitale erogati, accertati in via definitiva, sono recepiti in base al criterio della

competenza e sono iscritti a conto economico in quote annuali, tenuto conto del periodo di ammortamento dei cespiti cui si riferiscono.

Imposte correnti, differite ed anticipate

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri d'imposta da assolvere in applicazione alla vigente normativa fiscale. Il debito per imposte correnti è esposto nella voce Debiti Tributarî al netto degli acconti versati.

Le imposte anticipate sono iscritte in bilancio, nella voce C.II.4 ter dell'attivo patrimoniale, poiché esistono ragionevoli probabilità di recupero attraverso imponibili fiscali futuri.

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

A.1 Ricavi delle vendite e delle prestazioni

Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2015
Regione dell'Umbria	11.638.227
Comuni, Comunità Montane, Enti vari e privati	852.499
TOTALE	12.490.726

	Totale	1
Ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica		
Area geografica		Italia
Valore esercizio corrente	12.490.726	12.490.726

A.3 Var. dei lavori in corso su ordinazione

	2015
Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-555.132

La variazione dei ricavi dei lavori in corso su ordinazione si riferisce alla differenza tra il valore imputato al 31/12/2014 e il valore rilevato al 31/12/2015.

A.4 Incrementi di immobilizzazione per lavori interni

	2015
Variazione dei lavori in corso su ordinazione	41.123

A.5 Altri ricavi e proventi

	2015
Altri ricavi e proventi	937.893

Gli altri ricavi sono costituiti da:

- Rimborso personale per cariche pubbliche per € 73.019;
- Rimborso personale distaccato presso la Società controllata HIWEB s.r.l. per € 12.184;
- Recupero spese generali e di servizio per la Umbria Salute Scarl ed HIWEB s.r.l. pari a € 176.605;
- Altri ricavi per rimborso spese personale e trasferte per progetto Gemellaggio ASI ZAI AGIRE POR 2007-2013 per € 101.898;
- Contributi in c/esercizio per € 237.059;
- Contributi in c/capitale per 337.128.

B) Costi della Produzione

B.6 Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

	2015
Materie prime, sussidiarie consumo	164.347

Tale voce si compone dei costi sostenuti per l'acquisizione di apparecchiature e di altri beni destinati sia alla rivendita che ai consumi interni necessari per la gestione aziendale.

B.7 Per servizi

	2015
Spese per il personale	59.946
Prestazioni professionali ed esternalizzazioni	1.786.227
Assicurazioni	24.813
Spese varie di gestione	222.888
Costi per manutenzione hardware e software	1.885.817
Spese telefoniche e di collegamento	298.911
Spese per il personale distaccato	445.685
Spese lavoro interinale	37.031
Realizzazione infrastrutture	3.187.607
Competenze amministratori	64.910
Compenso a sindaci revisori	42.658
Compenso per revisione bilancio	48.910
TOTALE	8.075.409

B.8 Per godimento beni di terzi

	2015
Noleggio sistema ed hardware	3.904
Noleggio autovetture	8.763
Fitto locali	176.418
TOTALE	187.285

B.9 Per il personale

	2015
Salari e stipendi	3.420.996
Oneri sociali	1.047.288
Trattamento fine rapporto	251.010
Altri costi	231.763
TOTALE	4.951.057

B.10 Ammortamenti e svalutazioni

	2015
Ammortamento delle imm.ni immateriali	65.695
Ammortamento delle imm.ni materiali	350.378
Svalutazione crediti dell'attivo	55.000
TOTALE	471.073

Per i costi di ammortamento e svalutazione si rimanda a quanto esposto per le voci dell'attivo patrimoniale relative alle immobilizzazioni e ai crediti dell'attivo circolante.

B.14 Oneri diversi di gestione

	2015
Oneri diversi di gestione	25.744

Sono rappresentate in questa voce i costi relativi a libri, abbonamenti di riviste, quote associative di competenza dell'esercizio.

C) Proventi e (oneri) finanziari

	2015
Interessi attivi	4.038
Interessi passivi a banche	-44.091
Interessi passivi a terzi	-775
TOTALE	-40.828

Gli interessi attivi si riferiscono a interessi bancari.

Gli interessi passivi a banche si riferiscono a debiti a breve termine.

	Debiti verso banche	Altri	Totale
Interessi e altri oneri finanziari	-44.091	-775	-44.866

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

	2015
Hiweb s.r.l. (controllata)	937
TOTALE	937

La voce è composta dalla rivalutazione della partecipazione della Società controllata HIWEB s.r.l. a seguito dell'utile conseguito nell'esercizio 2015. La quota di utile di esercizio derivante da tale voce sarà accantonata nell'apposito fondo di riserva non distribuibile tra il Patrimonio netto.

E) Proventi ed (oneri) straordinari**E.20 Proventi**

	2015
Sopravvenienze attive	7.033
TOTALE	7.033

E.21 Oneri straordinari

	2015
Sopravvenienze passive	887
Costi diversi	2.397
Imposte anni precedenti	13.680
Minusvalenze Patrimoniali	4.108
TOTALE	21.072

E.22 Imposte sul reddito d'esercizio

	2015
Erario c/IRAP	22.000
Erario c/IRES corrente	6.555
Erario c/IRES imposte anticipate	31.445
TOTALE	60.000

La voce è composta da imposte correnti.

Riconciliazione tra le aliquote ordinarie ed aliquote effettive

Effetto % per le variazioni in aumento e diminuzione**Esercizio 2015****IRAP**

Aliquota ordinaria	3,90%
Aliquota effettiva	0,40%

IRES

Aliquota ordinaria	27,5%
--------------------	-------

Effetto variazioni in aumento e in diminuzione

Costi deducibili	8,20%	-11,25%
Accantonamenti	3,73%	0,91%
Ammortamenti	1,77%	0,83%
Svalutaz.e rivalutazioni	- 0,27%	-0,58%
Aliquota effettiva	40,93%	-10,09%

E.22 Imposte anticipate

	Importo
A) Differenze temporanee	
Totale differenze temporanee deducibili	114.344
Totale differenze temporanee imponibili	
Differenze temporanee nette	114.344
B) Effetti fiscali	
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	-108.218
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	39.840
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	- 68.373

	Totale	1	2
Differenze temporanee deducibili			
Descrizione		Perdita fiscale 2010	Perdita istanza rimborso IRAP
Importo	114.344	100.664	13.680

Nell'esercizio 2015 sono state imputate imposte anticipate a seguito dell'utilizzo della perdita fiscale pregressa e delle perdite imputate per Istanza di rimborso IRAP per un totale di € 31.445 ed è stata adeguata la valorizzazione delle imposte alla nuova aliquota fiscale del 24% per € 9.971.

Informativa sul personale

	Dirigenti	Quadri	Impiegati	Operai	Altri dipendenti	Totale Dipendenti
Numero medio	2,5	7	68,5			78

Compensi Amministratori e sindaci

	Compensi a amministratori	Compensi a sindaci	Totale compensi a amministratori e sindaci
Valore	64.910	91.568	156.478

Informativa sull'attività di direzione e coordinamento

Non si ritiene applicabile alla Società la normativa di cui agli artt. 2497 "Direzione e coordinamento di società" e ss. c.c., volta a disciplinare la trasparenza nell'esercizio di attività di direzione e coordinamento di imprese di mercato, mancando completamente nella fattispecie la gestione e la finalità imprenditoriale e di mercato della società.

Si rimanda alle ulteriori indicazioni fornite nell'ambito della Relazione sulla Gestione, con riferimento allo stesso oggetto.

OPERAZIONI CON PARTI CORRELATE ED ACCORDI FUORI BILANCIO

ART. 2427 C.C. 22 bis e 22 ter

Non si rilevano operazioni da segnalare ai sensi dei sopra citati punti.

Signori Soci,

attestiamo che il bilancio di esercizio, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziario della Società ed il risultato economico dell'esercizio.

Riteniamo di averVi illustrato con sufficiente chiarezza l'andamento della gestione e, pertanto, Vi invitiamo ad approvare il bilancio chiuso al 31/12/2015, redatto secondo le disposizioni di legge vigenti, che evidenzia un utile di esercizio pari a € 36.029 e che Vi proponiamo di destinare nel modo seguente:

- a riserva non distribuibile (art. 2426 n.4 c.c.) € 937
- a riserva legale (ex art. 2430 c.c.) € 1.755
- a copertura di perdite di esercizi precedenti per € 2.090
- a riserva statutaria per € 31.247 .

L'AMMINISTRATORE UNICO



Stefano Bigaroni



Azienda Unità Sanitaria Locale Umbria 2.

**RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE
AL BILANCIO DI ESERCIZIO 2015
USL UMBRIA N. 2**

SOMMARIO

1. CRITERI GENERALI DI PREDISPOSIZIONE DELLA RELAZIONE SULLA GESTIONE	4
2. GENERALITÀ SUL TERRITORIO SERVITO, SULLA POPOLAZIONE ASSISTITA E SULL'ORGANIZZAZIONE DELL'AZIENDA	5
2.1 Territorio e Popolazione	5
2.2 Storia, missione e valori	8
2.3 organizzazione aziendale	10
3. GENERALITÀ SULLA STRUTTURA E SULL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI	13
3.1 Assistenza Ospedaliera	13
3.1.A) Stato dell'arte	13
3.1.B) Obiettivi dell'esercizio relativi alla struttura e all'organizzazione dei servizi	34
3.2 Assistenza Territoriale	38
3.2.A) Stato dell'arte	38
3.2.B) Obiettivi dell'esercizio relativi alla struttura e all'organizzazione dei servizi	42
3.3 Prevenzione	44
3.3.A) Stato dell'arte	44
3.3.B) Obiettivi dell'esercizio relativi alla struttura e all'organizzazione dei servizi	45
4. L'ATTIVITÀ DEL PERIODO	46
4.1 Assistenza Ospedaliera	46
4.1.A) Confronto dati di attività degli esercizi 2014 e 2015	46
4.1.B) Obiettivi di attività dell'esercizio e confronto con il livello programmato	58
4.2 Assistenza Territoriale	63
4.2.A) Confronto dati di attività degli esercizi 2014 e 2015	63
4.2.B) Obiettivi di attività dell'esercizio 2015 e confronto con il livello programmato	88
4.3 Prevenzione	112
4.3.A) Confronto dati di attività degli esercizi 2014 e 2015	112
4.3.B) Obiettivi di attività dell'esercizio e confronto con il livello programmato	127
5. LA GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'AZIENDA	131
5.1 Sintesi del Bilancio e Relazione sul Grado di Raggiungimento Degli Obiettivi economico-finanziari	131
5.1.1) Macro-obiettivi economico-finanziari dell'anno 2015	131
5.1.2) Scostamenti rispetto ai dati preventivi	157
5.1.2.1. Valore della produzione	160
5.1.2.2 Costi della produzione	160
5.2 Confronto CE consuntivo 2015 /Consuntivo 2014 e Relazione sugli Scostamenti	162
5.2.1. Valore della produzione	164
5.2.2 Costi della produzione	165
5.3 Relazione sui Costi per Livelli Essenziali di Assistenza e Relazione sugli Scostamenti	166

5.4 Relazione sul bilancio sezionale della ricerca (solo per gli irccs)	166
5.5 Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio	167
5.6 Proposta di copertura perdita /destinazione dell'utile	167
5.7 ATTESTAZIONE TEMPI DI PAGAMENTO	167

1. CRITERI GENERALI DI PREDISPOSIZIONE DELLA RELAZIONE SULLA GESTIONE

La presente relazione sulla gestione, che corredata il bilancio di esercizio 2014, 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.

La presente relazione sulla gestione, in particolare, 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.

.....

2. GENERALITÀ SUL TERRITORIO SERVITO, SULLA POPOLAZIONE ASSISTITA E SULL'ORGANIZZAZIONE DELL'AZIENDA

2.1 TERRITORIO E POPOLAZIONE

L'Azienda Unita Sanitaria Locale Umbria n.2 opera su un territorio composto da 54 Comuni, con una superficie complessiva di 4.152 Km², con una densità media di 93,65 abitanti per Km². La popolazione complessiva assistita dall'Azienda Umbria n.2 è pari a 388.850 abitanti, riferita ai dati Istat al 01/01/2015 in quanto quelli al 31.12.2015 non sono ancora resi pubblici (tabella 1).

Tabella 1¹: Popolazione residente Azienda USL n. 2 al 1/01/2015

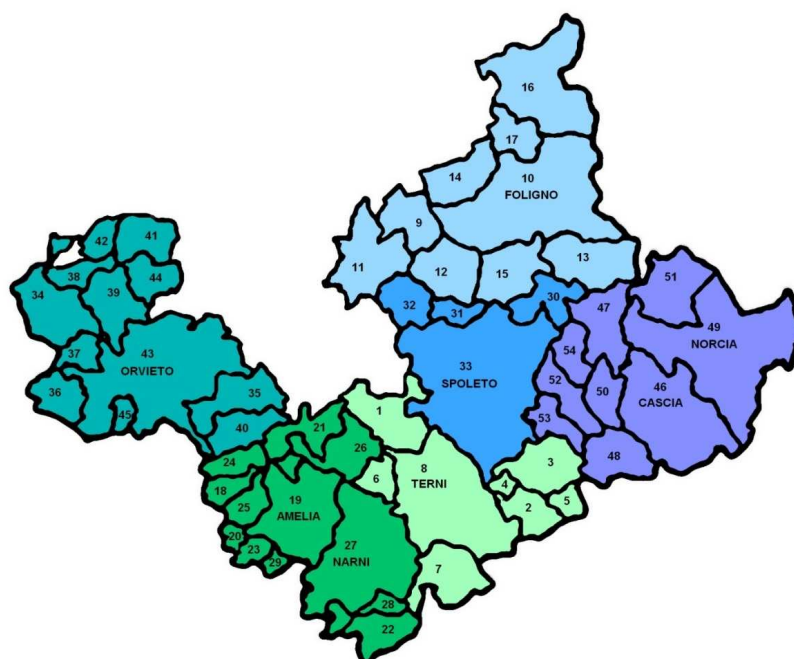
	COMUNE	MASCHI	FEMMINE	TOTALE	SUPERFICIE KM2	DENSITÀ PER KM2
1	Acquasparta	2.335	2.514	4.849	79,58	60,93
2	Arrone	1.350	1.439	2.789	40,98	68,06
3	Ferentillo	949	970	1.919	69,00	27,81
4	Montefranco	621	657	1.278	10,13	126,16
5	Polino	125	110	235	19,46	12,08
6	San Gemini	2.446	2.604	5.050	27,58	183,10
7	Stroncone	2.425	2.502	4.927	71,38	69,02
8	Terni	52.703	59.430	112.133	211,90	529,18
	Distretto di Terni	62.954	70.226	133.180	530,01	251,28
9	Bevagna	2.502	2.618	5.120	56,16	91,17
10	Foligno	27.113	30.132	57.245	263,77	217,03
11	Gualdo Cattaneo	3.132	3.130	6.262	96,79	64,70
12	Montefalco	2.790	2.920	5.710	69,34	82,35
13	Sellano	542	574	1.116	61,31	13,05
14	Spello	4.167	4.548	8.715	71,16	142,15
15	Trevi	4.128	4.379	8.507	157,19	119,55
16	Nocera Umbra	2.861	3.031	5.892	85,54	37,48
17	Valtopina	700	750	1.450	40,51	35,79
	Distretto di Foligno	47.935	52.082	100.017	901,77	110,91
18	Alviano	705	754	1.459	23,81	61,28
19	Amelia	5.799	6.118	11.917	132,55	89,91
20	Attigliano	985	1.033	2.018	10,45	193,11

¹ I Distretti sono elencati in base alla numerosità della popolazione.

21	Calvi dell'Umbria	885	972	1.857	15,19	40,59
22	Giove	920	1.017	1.937	39,30	127,52
23	Guardea	898	949	1.847	29,68	47,00
24	Lugnano in Teverina	770	745	1.515	62,43	51,04
25	Montecastrilli	2.510	2.607	5.117	197,86	81,96
26	Narni	9.525	10.406	19.931	27,27	100,73
27	Otricoli	936	955	1.891	9,97	69,34
28	Penna in Teverina	528	566	1.094	51,32	109,73
29	Avigliano Umbro	1.310	1.297	2.607	45,75	50,80
	Distretto di Narni-Amelia	25.771	27.419	53.190	645,58	82,39
30	Campello sul Clitunno	1.215	1.265	2.480	49,82	49,78
31	Castel Ritaldi	1.603	1.696	3.299	22,53	146,43
32	Giano dell'Umbria	1.902	1.917	3.819	44,43	85,96
33	Spoletto	18.719	19.981	38.700	349,63	110,69
	Distretto di Spoleto	23.439	24.859	48.298	466,41	103,55
30	Allerona	871	926	1.797	82,21	21,86
31	Baschi	1.368	1.395	2.763	68,31	40,45
32	Castel Giorgio	1.002	1.158	2.160	42,35	51,00
33	Castel Viscardo	1.423	1.544	2.967	25,25	117,50
34	Fabbro	1.428	1.458	2.886	34,33	84,07
35	Ficulle	835	855	1.690	64,80	26,08
36	Montecchio	827	856	1.683	48,99	34,35
37	Montegabbione	619	612	1.231	51,21	24,04
38	Monteleone di Orvieto	707	801	1.508	23,85	63,23
39	Orvieto	9.804	10.931	20.735	281,16	73,75
40	Parrano	280	291	571	39,89	14,31
41	Porano	946	1.056	2.002	13,54	147,86
	Distretto di Orvieto	20.110	21.883	41.993	775,89	54,12
46	Cascia	1.603	1.645	3.248	181,09	17,94
47	Cerreto di Spoleto	524	569	1.093	74,79	14,61
48	Monteleone di Spoleto	322	284	606	61,58	9,84
49	Norcia	2.425	2.512	4.937	274,34	18,00
50	Poggiodomo	62	67	129	40,01	3,22

51	Preci	374	378	752	82,10	9,16
52	Sant'Anatolia di Narco	297	266	563	47,32	11,90
53	Scheggino	236	238	474	35,17	13,48
54	Vallo di Nera	175	195	370	36,03	10,27
	Distretto della Valnerina	6.018	6.154	12.172	832,43	14,62
	Azienda USL Umbria 2	186.227	202.623	388.850	4.152,09	93,65

Figura 1: Ambito territoriale della Azienda USL Umbria n.2



Nota: i Comuni sono contrassegnati con la numerazione della tabella precedente

La distribuzione della popolazione per fasce di età è la seguente:

Tabella 2: Popolazione residente per fasce di età e per Distretto all' 1/1/2015²

Distretto	Fascia D'età								USLUMBRIA 2	
	0-14		15-64		65-74		>74		n	%
Terni	n	%	n	%	n	%	n	%	133.180	34,25%
Foligno	16.557	12,43%	82.275	61,78%	16.620	12,48%	17.728	13,31%	100.017	25,72%
Narni-Amelia	13.110	13,11%	61.910	61,90%	11.628	11,63%	13.369	13,37%	53.190	13,68%
Spoleto	6.376	11,99%	32.733	61,54%	6.474	12,17%	7.607	14,30%	48.298	12,42%
Orvieto	5.980	12,38%	29.775	61,65%	5.817	12,04%	6.726	13,93%	41.993	10,80%
Valnerina	4.735	11,28%	25.478	60,67%	5.335	12,70%	6.445	15,35%	12.172	3,13%
	1.449	11,90%	7.754	63,70%	1.297	10,66%	1.672	13,74%		

² Fonte Istat 1/01/2015

TOTALE	48.207	12,40%	239.925	61,70%	47.171	12,13%	53.547	13,77%	388.850	100,00%
--------	--------	--------	---------	--------	--------	--------	--------	--------	---------	---------

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

MODELLO FLS 11 (1/1/2015) Anno 2015	I dati sulla popolazione assistita, e sulla sua scomposizione per fasce d'età, sono coerenti con quelli esposti nel QUADRO G del Modello FLS 11.
--	--

Rispetto al Quadro G del Modello FLS 11 (1/1/2015), contenente i valori della popolazione della Azienda USL Umbria n. 2, la quota della popolazione realmente assistita risultante all'anagrafe dell'azienda al 31/12/2015 è così suddivisa:

Tabella 3: Popolazione realmente assistita al 31/12/2015 - anagrafe Azienda USL Umbria n. 2

Fascia di età	Maschi	Femmine	Totale
Popolazione di età 0 – 13	21.104	20.017	41.121
Popolazione di età 14 – 64	117.924	121.098	239.022
Popolazione di età 65 – 74	22.572	25.064	47.636
Popolazione di età 75 anni ed oltre	23.289	35.109	58.398
Totale	184.889	201.288	386.177

I dati relativi alla popolazione assistita al 31/12/2015 sopra riportati non sono confrontabili con quelli inseriti alle tabelle 1 e 2, dove è rilevata la popolazione ISTAT all'1/1/2015.

2.2 STORIA, MISSIONE E VALORI

L'Azienda Unità Sanitaria Locale Umbria n.2 è il soggetto istituzionale costituito dal 1 gennaio 2013, che gestisce i servizi sanitari nei territori afferenti alle preesistenti ASL3 e ASL4 dell'Umbria già istituite con L.R. 20/01/1998 n.3. L'istituzione dell'Azienda è stata disposta con L.R. n.18/2012, legge confluita successivamente nel Testo Unico 9 aprile 2015 n. 11, che riunisce le disposizioni di legge regionali in materia di Sanità e Servizi Sociali.

La sede provvisoria, ai fini legali e fiscali dell'Azienda, è fissata a Terni, viale D. Bramante n.37, in base all'art. 18 comma 2, e all'art. 409, comma 7, della L.R. n.11/2015.

Il logo ufficiale è il seguente:

Figura 2: Logo della Azienda USL Umbria n.2



L'Azienda USL Umbria n.2:

- Promuove e tutela la salute della popolazione, anche attraverso politiche orientate alla diffusione di stili di vita salutari.

- Orienta tutta l'attività socio-sanitaria ai principi di appropriatezza, efficacia, tempestività e qualità dei servizi di prevenzione, diagnosi e cura, riabilitazione offerti ai cittadini rispetto ai loro bisogni ed attese, assicurando i livelli essenziali di assistenza definiti dai diversi stadi della programmazione nazionale, regionale e locale nonché i servizi socio-assistenziali delegati dagli enti locali.
- Favorisce la valorizzazione e il senso di appartenenza degli operatori, dipendenti e convenzionati, attraverso la formazione continua, il coinvolgimento nella definizione degli obiettivi e nella responsabilizzazione dell'uso appropriato delle risorse.
- Sviluppa una proficua collaborazione con i fornitori di beni e servizi e con il privato accreditato per assicurare la migliore adeguatezza e qualità delle prestazioni offerte.
- Assume il governo clinico come strategia per la costruzione di appropriate relazioni funzionali tra le responsabilità cliniche ed organizzative per il miglioramento della qualità dell'assistenza in tutte le sue dimensioni.
- Si impegna a sviluppare, concretamente con gli obiettivi e vincoli della programmazione socio – sanitaria nazionale, regionale e locale, l'innovazione tecnologica ed organizzativa del sistema.
- Garantisce l'efficacia degli interventi in un contesto di rispetto della privacy, di umanizzazione dei servizi e di sicurezza delle procedure assistenziali e degli ambienti di lavoro.
- Assicura il percorso per l'accreditamento istituzionale e di eccellenza, secondo il modello regionale, in quanto fattore favorente per l'avvio del governo clinico dal momento che privilegia gli aspetti di qualità organizzativa, professionale e percepita rispetto alla semplice verifica dei requisiti strutturali.

L'Azienda USL Umbria n.2:

si impegna, nel proprio territorio, a garantire servizi sanitari efficaci e appropriati. Questo impegno si realizza nel rispetto delle esigenze dei cittadini e secondo criteri di efficienza nell'uso delle risorse assegnate.

L'Azienda:

- pianifica le attività ed i servizi sulla base di percorsi assistenziali in grado di assicurare la continuità delle cure attraverso un modello integrato tra servizi territoriali e servizi ospedalieri;
- garantisce il coordinamento delle prestazioni correlate alle condizioni di salute del singolo attraverso l'integrazione degli operatori, con l'obiettivo di dare una risposta appropriata sia in termini di qualità che di compatibilità con le risorse disponibili;
- definisce gli standard di responsabilità sociale, intesi come gli impegni che l'azienda sanitaria stessa intende garantire nella propria organizzazione dei servizi e delle attività, in relazione agli aspetti organizzativi, strutturali e comportamentali, con l'obiettivo dell'umanizzazione delle cure e del perseguimento dei valori sottesi;
- sviluppa un processo di valutazione circa la conformità dell'insieme delle proprie strutture ed attività ai suddetti standard di responsabilità sociale; in tale processo valutativo deve essere garantita la partecipazione attiva degli operatori e dei responsabili aziendali unitamente a quella degli utenti e delle loro associazioni di rappresentanza. Al termine del processo di valutazione l'azienda definisce un piano di miglioramento aziendale rispetto alle criticità rilevate che va assunto quale elemento strategico della propria pianificazione generale.

L'Azienda svolge le attività di tutela della salute dei cittadini nel rispetto dei principi di **imparzialità, continuità, diritto di scelta, partecipazione, efficienza ed efficacia.**

2.3 ORGANIZZAZIONE AZIENDALE

Il riassetto istituzionale statuito con la Legge Regionale Umbria n.18 del 12/11/2012 (normativa oggi contenuta nella Legge Regionale 9 aprile 2015 n. 11 intitolata "Testo Unico in materia di Sanità e Servizi Sociali"), ha determinato la rivisitazione dell'organizzazione aziendale e del suo funzionamento. Richiamando la relazione anno 2014 nell'ambito della quale è stata tracciata l'evoluzione organizzativa deliberata con specifici atti, si evidenzia che l'anno 2015 è stato caratterizzato da ulteriori sviluppi organizzativi volti progressivamente a completare e migliorare la medesima organizzazione.

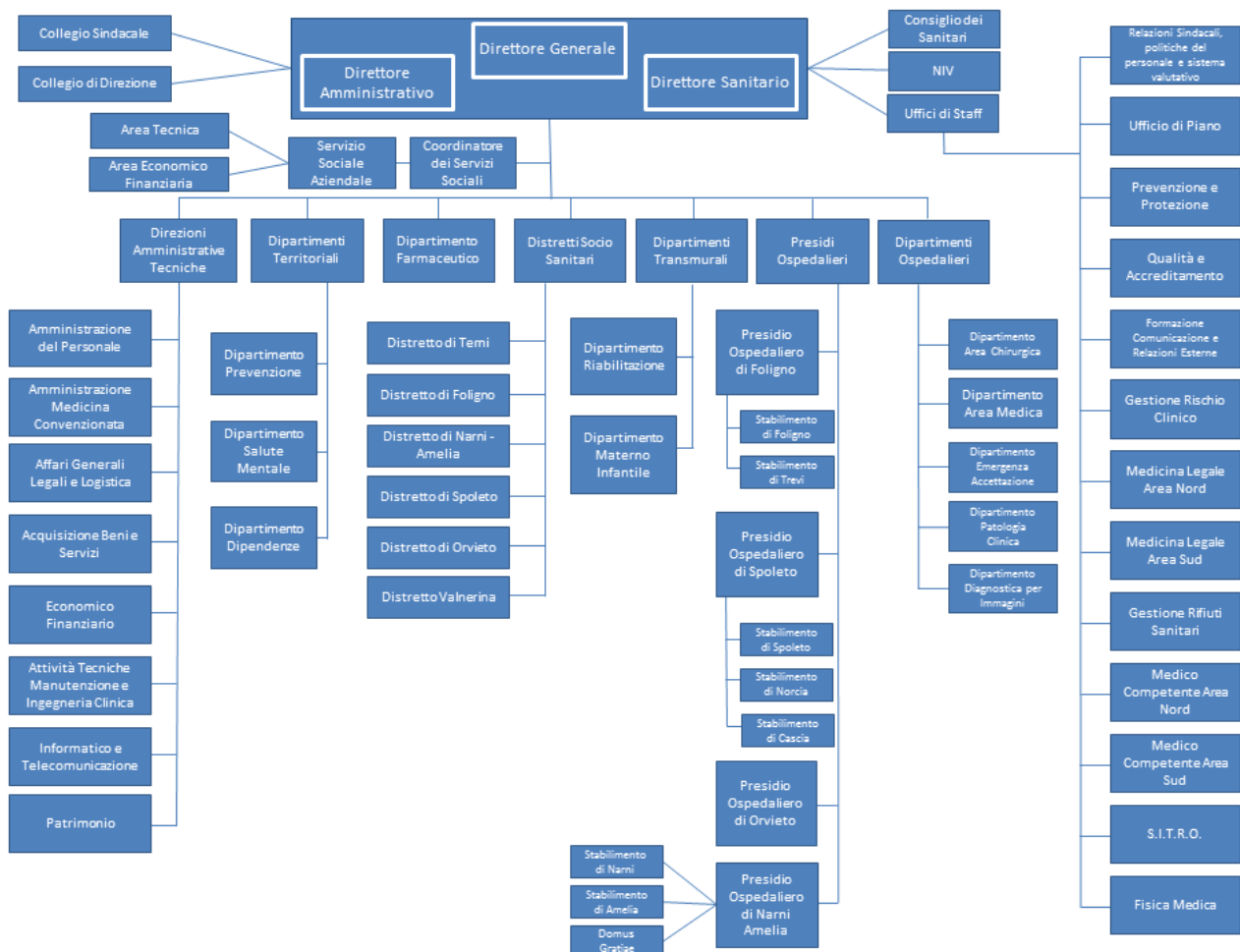
1. Con Delibera del Direttore Generale 775 del 04/08/2015 è stato adottato l'Atto Aziendale USL Umbria 2, approvato dalla Giunta regionale con D.G.R. 1125 del 5 ottobre 2015.
2. Con Delibera del Direttore Generale n. 303 del 31/03/2015 è stato disciplinato il Processo di budget 2015 con l'assegnazione obiettivi annuali al Direttore Sanitario e al Direttore Amministrativo
3. Sono stati adottati regolamenti aziendali volti a regolamentare la vita operativa interna all'Azienda, quali:
 - Regolamenti aziendali in materia di assenze dal servizio a vario titolo ed orario di lavoro dipendenti del Comparto, permessi ex L. n. 104/1992 e s.m.i., tutela legale – Delibere n. 102/2015 e n. 179/2015
 - Delibera n. 102/2015 – Integrazione Regolamento presenze –assenze – del. Dg. n. 196 del 27/02/2015; Differimento termine entrata in vigore Regolamento Presenze – Assenze – del. Dg. n. 421 del 24/04/2015;
 - Regolamento per la disciplina dell'Assistenza integrativa privata non sanitaria" – Delibera n. 341 del 07/04/2015;
 - Regolamento per la Disciplina del diritto di accesso ai documenti amministrativi e dell'accesso civico – Delibera n. 595 del 18/06/2015;
 - Regolamento aziendale Attività Libero Professionale Intramuraria – e Costituzione del Comitato di Garanzia – Dg. n. 986 del 21/10/2015;
 - Regolamento per la graduazione delle funzioni, per l'affidamento e la revoca degli incarichi dirigenziali – Approvazione parte prima – Delibera n. 905 del 21/09/2015.
4. E' stato definito il nuovo assetto degli incarichi aziendali di posizione organizzativa in ambito amministrativo e tecnico – Delibera del Direttore Generale n. 68 del 29/01/2015.
5. E' stata aggiornata la composizione dei Dipartimenti unici aziendali già istituiti con le Delibere del Direttore Generale n.ri 226-238-608/2014. Infatti, con Delibere del Direttore Generale n. 67/2015, n. 531/2015, n. 532/2015, n.905/2015 e n. 920/2015 l'Azienda USL Umbria 2, a seguito di proposte organizzative e di funzionamento presentate dai Comitati di Dipartimento e alla luce di specifiche indicazioni del Collegio di Direzione, ha assunto misure organizzative riguardanti i Dipartimenti già istituiti.
6. E' stata aggiornata la composizione dei Collegi tecnici con Delibera del Direttore Generale n. 76 del 30/01/2015 al fine di consentire il processo di valutazione delle attività professionali del personale appartenente alle aree dirigenziali.
7. Sono stati conferiti gli incarichi di Direttore di Distretto
 - Distretto di Foligno - Delibera n. 818 del 19/08/2015;
 - Distretto di Orvieto - Delibera n. 817 del 19/08/2015;

- Distretto di Narni-Amelia - Delibera n. 816 del 19/08/2015;
 - Distretto di Terni - Delibera n. 815 del 19/08/2015;
 - Distretto di Spoleto - Delibera n. 814 del 19/08/2015;
 - Distretto della Valnerina - Delibera n. 813 del 19/08/2015;
8. E' stato conferito incarico di Responsabile Servizio "Formazione, Comunicazione e Relazioni Esterne" - Delibera n. 236/2015.
 9. E' stato aggiornato il Responsabile della Prevenzione e della Corruzione e del Responsabile della Trasparenza – Delibera n. 851 del 08/09/2015; 332 del 03/04/2015.
 10. Con Delibera n. 222 del 17/03/2015 sono stati assunti specifici indirizzi per il conferimento degli incarichi dirigenziali.
 11. E' stato disciplinato l'ambito operativo della Medicina Legale istituendo il Servizio Area Nord e il Servizio Area Sud –Delibera n. 959 del 13/10/2015.
 12. E' stata ridefinita l'area Qualità ed Accreditamento, Gestione Rischio Clinico e Medicina Legale – Servizi in Staff alla Direzione Aziendale – Delibera del Direttore Generale n. 973 del 20/10/2015.
 13. E' stato istituito il Centro Ausili Aziendale - Delibera del Direttore Generale n. 617 del 23/06/2015.
 14. E' stata attivata la Rete della Diabetologia Aziendale Delibera del Direttore Generale n. 967 del 16/10/2015.
 15. E' stato approvato il progetto per l'istituzione della Struttura di Osservazione Psichiatrica nell'Istituto Penitenziario di Spoleto con potenziamento servizi DSM per la realizzazione di interventi per il superamento degli ospedali psichiatrici giudiziari - Delibera del Direttore Generale n. 633 del 30/06/2015.
 16. Con Delibera del Direttore Generale 775 del 04/08/2015 è stato adottato l'Atto Aziendale USL Umbria 2, approvato dalla Giunta regionale con D.G.R. 1125 del 5 ottobre 2015. A seguito del controllo esercitato dalla Giunta regionale l'Azienda ha accolto l'invito ad uniformare la terminologia utilizzata nella redazione dell'Atto Aziendale e con Delibera del Direttore generale, in corso di adozione, ha disposto la pubblicazione dell'Atto Aziendale, già approvato dalla Giunta Regionale ai sensi dell'art 83 comma 1 lett. a) della L.R n. 11/2015.
 17. E' stata attivata la Convenzione con l'Ospedale Pediatrico Bambino Gesù di Roma per fronteggiare le esigenze di assistenza nell'ambito del servizio di Neuro Psichiatria Infantile – con Delibera del Direttore Generale n. 691/2015.
 18. E' stata rinnovata la collaborazione tra l'Azienda UsI Umbria 2 ed il Centro di Selezione e Reclutamento Nazionale dell'Esercito con Delibera del Direttore Generale n. 417/2015.
 19. E' stata rinnovata la Convenzione tra l'Az. UsI Umbria 2 e l'Università degli Studi di Perugia, per garantire l'Assistenza Sanitaria di Base agli studenti universitari fuori sede e stranieri domiciliati nei comuni di Terni, Foligno, Narni, con Delibera del Direttore Generale n. 621 del 23/06/2015.
 20. Con Delibera del Direttore Generale n. 637 del 30/06/2015 è stato approvato il documento contenente l'aggiornamento in senso evolutivo del Protocollo Operativo Integrato tra Azienda Ospedaliera S. Maria di Terni e Azienda USL Umbria 2 già adottato con Delibera n. 601/2014, per la ridefinizione del percorso nascita in esito alla chiusura del PN di Narni e la necessaria riqualificazione dei percorsi specifici.

Le misure organizzative assunte realizzano progressivamente l'unificazione e l'integrazione dei servizi, nonché la regolamentazione di processi e procedure ritenuti di rilevanza strategica ed operativa.

Il processo di unificazione, integrazione ed organizzazione dei servizi afferenti la struttura amministrativa, tecnica e gli uffici di staff dell'Area centrale e di quella sanitaria proseguirà in senso dinamico e si concluderà con l'adozione del Regolamento di organizzazione, come previsto dalla L.R. 11/2015.

Figura 3: Organigramma Azienda Usl Umbria n. 2



3. GENERALITÀ SULLA STRUTTURA E SULL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI

3.1 ASSISTENZA OSPEDALIERA

3.1.A) Stato dell'arte

L'azienda opera mediante 5 presidi a gestione diretta e 1 casa di cura convenzionata e 1 struttura .

I Presidi Ospedalieri a gestione diretta sono:

- Presidio Ospedaliero di Foligno costituito da 2 stabilimenti (Foligno e Trevi).
- Presidio Ospedaliero di Spoleto costituito da 3 stabilimenti (Spoleto, Norcia e Cascia)
- Presidio Ospedaliero di Orvieto
- Presidio Ospedaliero di Narni-Amelia costituito da 3 stabilimenti (Narni, Amelia e Domus Gratiae)
- SPDC

Gli stabilimenti di Foligno, Spoleto e Orvieto sono sedi di DEA di I livello.

Gli stabilimenti di Trevi e Domus Gratiae sono dedicati esclusivamente ai ricoveri riabilitativi. In particolare presso lo stabilimento di Trevi si hanno ricoveri in riabilitazione codice 75 e codice 56, mentre nello stabilimento Domus Gratiae ricoveri in riabilitazione codice 56.

Lo stabilimento di Cascia è uno stabilimento dedicato prevalentemente ai ricoveri riabilitativi codice 56.

Al fine di favorire il raggiungimento degli obiettivi legati alla Rete Ospedaliera, l'Azienda attribuisce all'insieme degli stabilimenti a gestione diretta la forma gestionale di Presidio Unico così come disposto dall'art. 30 della L.R. 18/2012 con l'eccezione degli Ospedali sede di dipartimento per l'emergenza urgenza che conservano la caratteristica di Presidio Ospedaliero autonomo, con la finalità di rendere più efficaci i servizi ospedalieri evitando dispersioni, sovrapposizioni, duplicazioni di servizi, garantendone una razionale distribuzione adeguata ai bisogni, pur nella diversificazione per gradi di intensità e specializzazione delle cure.

Ai presidi ospedalieri è attribuita autonomia economico finanziaria con contabilità analitica separata all'interno del bilancio dell'Azienda.

Le strutture accreditate negli stabilimenti Ospedalieri dell'Azienda sono elencate nella tabella seguente.

Tabella 4 : Sviluppo del sistema qualità nelle strutture ospedaliere aziendali certificate e accreditate. Anni 2007-2015

STRUTTURA	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
SC Laboratorio Analisi Foligno	X	X	X	X	X	X	X	X	X
SC Laboratorio Analisi Spoleto	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Servizio Immuno-Trasfusionale aziendale e Centri di Raccolta Sangue aziendali	X	X	X	X	X	X	X	X	X
S.C. Radiologia P.O. Foligno		X	X	X	X	X	X	X	X
S.S Radiologia interventistica aziendale		X	X	X	X	X	X	X	X

Laboratorio aziendale di Anatomia ed istologia Patologica		X	X	X	X	X	X	X	X
S.S. Pet-TC e medicina nucleare aziendale		X	X	X	X	X	X	X	X
Direzione Sanitaria P.O. Foligno		X	X	X	X	X	X	X	X
Direzione Sanitaria P.O. Spoleto		X	X	X	X	X	X	X	X
S.C. Radiologia Spoleto			X	X	X	X	X	X	X
S.S. Angiologia P.O. Foligno				X	X	X	X	X	X
S.S.D Gravi Cerebrolesioni Acquisite				X	X	X	X	X	X
S.C. Riabilitazione Intensiva Neuromotoria di Trevi				X	X	X	X	X	X
Servizio Psichiatrico Diagnosi e Cura Foligno				X	X	X	X	X	X
S.C. Ostetricia e Ginecologia P.O. Foligno				X	X	X	X	X	X
Percorso chirurgico P.O. Foligno: Blocco operatorio, chirurgia ambulatoriale, oculistica ed emodinamica					X	X	X	X	X
S.S.D Neurofisiopatologia					X	X	X	X	X
Riabilitazione Intensiva di Cascia								X	X
Servizio Psichiatrico Diagnosi e Cura Terni									X
SC Chirurgia Generale Foligno									X
SC Ortopedia e traumatologia Foligno									X
SC Oculistica Foligno									X
SS Day Surgery Foligno									X
SSD Chirurgia Toracica									X
SSD Chirurgia Vascolare									X

I posti letto totali direttamente gestiti dalla ASL Umbria 2 sono pari a n. 867 (esclusi i P.L. del Nido), quelli convenzionati sono pari a 30 unità (posti letti autorizzati e accreditati Villa Aurora, come indicato nel modello HSP 13).

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

MODELLO HSP 12 Anno 2015	I dati relativi ai posti letto dei presidi a gestione diretta sono coerenti con quelli riportati nel Modello HSP 12
---	---

Figura 3: Estratto modello HSP 12 Polo Ospedaliero Foligno

Home > Interrogazioni > Modelli HSP > Modello HSP.12

Interrogazione modello HSP12

A: Denominazione

POLO OSPEDALIERO FOLIGNO

B: Codice Struttura

100809

C: Codice ASL

202

D: Anno

2015

Quadro E:

Codice del reparto		Sub-codice	Tipo div.	Assist. fam.	Posti letto				Data di apertura		Data di chiusura	
Codice disciplina	Progressivo divisione				Day hospital	Day surgery	Degenze ordinarie	Degenze ord. a pag.	mese	anno	mese	anno
08	01	01			3	0	9	0	12	2012		
09	01	01			0	1	34	0	01	2005		
26	01	01			1	0	23	0	01	2005		
26	02	01			0	0	14	0	02	2006		
26	03	01			0	0	16	0	01	2005		
29	01	01			1	0	5	0	01	2005		
31	01	01			0	0	16	0	01	2005		
32	01	01			1	0	10	0	01	2005		
32	02	01			0	0	6	0	02	2006		
34	01	01			0	1	3	0	01	2005		
35	01	01			0	1	1	0	01	2005		
36	01	01			0	1	24	0	01	2005		
37	01	01			0	2	23	0	01	2005		
37	02	01			0	1	6	0	02	2006		
38	01	01			0	1	3	0	01	2005		
39	01	01			4	0	6	0	01	2005		
40	01	01			2	0	10	0	07	2005		
43	01	01			0	1	12	0	01	2005		
49	01	01			0	0	8	0	01	2005		
50	01	01			0	0	5	0	01	2005		
52	01	01			1	0	0	0	01	2005		
56	01	02			8	0	24	0	01	2010		
56	02	01			0	0	10	0	01	2010		
58	01	01			0	0	10	0	04	2008		
62	01	01			0	0	4	0	01	2005		
66	01	01			16	0	7	0	12	2012		
68	01	01			1	0	15	0	01	2005		
75	01	02			0	0	16	0	01	2005		
75	02	01			0	0	14	0	07	2008		

Figura 4: Estratto modello HSP 12 Santa Maria della Stella Orvieto

Interrogazione modello HSP1 2

A: Denominazione
 SANTA MARIA DELLA STELLA

B: Codice Struttura
 100806

C: Codice ASL
 202

D: Anno
 2015

Quadro E:

Codice del reparto		Sub-codice	Tipo div.	Assist. fam.	Posti letto				Data di apertura		Data di chiusura	
Codice disciplina	Progressivo divisione				Day hospital	Day surgery	Degenze ordinarie	Degenze ord. a pag.	mese	anno	mese	anno
08	01				1	0	17	0	01	2007		
09	01				0	2	18	0	01	2007		
26	01				2	0	25	0	01	2007		
26	02				0	0	10	0	01	2007		
31	01				0	0	10	0	01	2007		
34	01				0	4	0	0	01	2007		
36	01				0	2	19	0	01	2007		
37	01				0	2	12	0	01	2007		
39	01				1	0	7	0	01	2007		
43	01				0	1	4	0	01	2007		
49	01				0	0	2	0	01	2007		
56	01				0	0	14	0	01	2007		
60	01				0	0	6	0	01	2007		
64	01				11	0	0	0	01	2007		

Figura 5: Estratto modello HSP 12 Polo Ospedaliero Spoleto

Interrogazione modello HSP1.2

A: Denominazione

POLO OSPEDALIERO SPOLETO

B: Codice Struttura

100805

C: Codice ASL

202

D: Anno

2015

Quadro E:

Codice del reparto		Sub-codice	Tipo div.	Assist. fam.	Posti letto				Data di apertura		Data di chiusura	
Codice disciplina	Progressivo divisione				Day hospital	Day surgery	Degenze ordinarie	Degenze ord. a pag.	mese	anno	mese	anno
08	01	01			0	0	2	0	01	2011		
09	01	01			0	4	29	0	01	1997		
09	03	02			0	2	5	0	01	1997		
26	01	01			2	0	21	0	01	1997		
26	02	02			1	0	14	0	01	1997		
26	04	01			0	0	2	0	12	2012		
31	01	01			0	0	4	0	01	1997		
34	01	01			0	2	2	0	01	1997		
36	01	01			0	2	18	0	01	1997		
37	01	01			0	2	16	0	01	1997		
39	01	01			2	0	5	0	01	1997		
49	01	01			0	0	4	0	01	1997		
50	01	01			0	0	3	0	01	1997		
56	01	03			0	0	20	0	02	2002		
56	02	01			6	0	4	0	12	2010		
66	01	01			8	0	0	0	01	1997		

Figura 6: Estratto modello HSP 12 Presidio Ospedaliero Narni-Amelia

Interrogazione modello HSP12

A: Denominazione

PRESIDIO OSPEDALIERO NARNI AMELIA

B: Codice Struttura

100807

C: Codice ASL

202

D: Anno

2015

Quadro E:

Codice del reparto		Sub-codice	Tipo div.	Assist. fam.	Posti letto				Data di apertura		Data di chiusura	
Codice disciplina	Progressivo divisione				Day hospital	Day surgery	Degenze ordinarie	Degenze ord. a pag.	mese	anno	mese	anno
09	01	01			0	6	10	0	01	1978		
09	02	02			0	2	3	0	01	1978		
26	01	01			2	0	21	0	01	1978		
26	02	02			2	0	14	0	01	1978		
31	01	01			0	0	15	0	01	1978	11	2015
33	01	01			2	0	0	0	01	1978		
34	01	02			0	5	0	0	01	1978		
36	01	01			0	1	19	0	01	1978		
37	01	01			0	4	14	0	01	1978		
39	01	01			1	0	3	0	01	1978	11	2015
56	01	03			0	0	20	0	01	1978		
56	02	02			0	0	11	0	01	1978		
56	03	02			0	0	8	0	11	2015		
64	01	01			8	0	0	0	01	1978		
64	02	02			7	0	0	0	01	1978		

Figura 7: Estratto modello HSP 12 SPDC

Interrogazione modello HSP12

A: Denominazione

SERVIZIO PSICHIATRICO DIAGNOSI E CURA

B: Codice Struttura

100602

C: Codice ASL

202

D: Anno

2015

Quadro E:

Codice del reparto		Sub-codice	Tipo div.	Assist. fam.	Posti letto				Data di apertura		Data di chiusura	
Codice disciplina	Progressivo divisione				Day hospital	Day surgery	Degenze ordinarie	Degenze ord. a pag.	mese	anno	mese	anno
40	01				1	0	10	0	01	2008		

MODELLO HSP 13 Anno 2015	I dati relativi ai posti letto dei presidi in convenzione sono coerenti con quelli riportati nel Modello HSP 13
---	---

Figura 8: Estratto modello HSP 13 Casa di Cura Villa Aurora srl

Interrogazione modello HSP13

ATTENZIONE: Il modello è nello stato "4 - Dati in fase di rettifica di validazione".

A: Denominazione

CASA DI CURA VILLA AURORA SRL

B: Codice Struttura

100705

C: Codice ASL

202

D: Anno

2015

Quadro E: Dati relativi ai posti letto per l'attività accreditata

Codice Disciplina	Fascia di appartenenza	P. letto per Deg.Ord.	P. letto per Day Hospital	P. letto per Day Surgery	Data Inizio Accr.	Data Fine Accr.
09		5	0	3	02 2000	
36		6	0	3	02 2000	
34		2	0	3	02 2000	
37		5	0	3	02 2000	

Quadro F: Dati relativi ai posti letto per l'attività non accreditata

Nessuna Unità funzionale accreditata

Di seguito si riporta il dettaglio dei posti letto totali a gestione diretta e a gestione convenzionata distinti per Ospedale e per Disciplina così come inseriti nei modelli HSP 12 (Azienda Usl Umbria 2) e HSP 13 (Villa Aurora). Il modello HSP 12 rileva i posti letto delle strutture di ricovero al 1° gennaio 2015. Qualora, in corso d'anno, inizi l'attività di una nuova struttura deve essere trasmesso un modello HSP 12, compilato in ogni sua parte, che riporta nel quadro D l'anno nel corso del quale è avvenuta l'apertura. Pertanto il modello HSP 12 del 2015 rispecchia la consistenza dei posti letto di dotazione massima per l'anno 2015.

La condizione evidenziata per il modello HSP 12 vale anche per il modello HSP 13 (casa di cura Villa Aurora).

Tabella 6: Posti letto totali a gestione diretta per ospedale e per Unità Operativa. Anno 2015

CODICE DISCIPLINA	UNITA' OPERATIVA	Degenza Ordinaria	Day Hospital	Day Surgery	Totale
		N°	N°	N°	N°
Ospedale Foligno					
0801	CARDIOLOGIA	9	3	0	12
0901	CHIRURGIA GENERALE	34	0	1	35

2601	MEDICINA GENERALE	23	1	0	24
2602	MEDICINA H.C.	14	0	0	14
2603	MEDICINA D'URGENZA	16	0	0	16
2901	NEFROLOGIA	5	1	0	6
3201	NEUROLOGIA	10	1	0	11
3202	NEUROLOGIA H.C.	6	0	0	6
3401	OCULISTICA	3	0	1	4
3501	ODONTOIATRIA E STOMATOLOGIA	1	0	1	2
3601	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	24	0	1	25
3701	OSTETRICIA	23	0	2	25
3702	GINECOLOGIA	6	0	1	7
3801	OTORINOLARINGOIATRIA	3	0	1	4
3901	PEDIATRIA	6	4	0	10
4001	PSICHIATRIA	10	2	0	12
4301	UROLOGIA	12	0	1	13
4901	TERAPIA INTENSIVA	8	0	0	8
5001	UNITA' CORONARICA	5	0	0	5
5201	DERMATOLOGIA	0	1	0	1
5602	REC.E RIAB. RESPIRATORIA	10	0	0	10
5801	GASTROENTEROLOGIA	10	0	0	10
6201	NEONATOLOGIA	4	0	0	4
6601	ONCOEMATOLOGIA	7	16	0	23
6801	PNEUMOLOGIA	15	1	0	16
7502	NEURO-RIABILITAZIONE	14	0	0	14
Totale Ospedale Foligno		278	30	9	317
Ospedale Trevi					
5601	RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	24	8	0	32
7501	NEURO-RIABILITAZIONE	16	0	0	16
Totale Ospedale Trevi		40	8	0	48
TOTALE PRESIDIO FOLIGNO-TREVI		318	38	9	365
Ospedale Spoleto					
0801	CARDIOLOGIA	2	0	0	2
0901	CHIRURGIA GENERALE	29	0	4	33
2601	MEDICINA GENERALE	21	2	0	23
2604	MEDICINA AREA CRITICA	2	0	0	2
3401	OCULISTICA	2	0	2	4
3601	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	18	0	2	20
3701	OSTETRICIA E GINECOLOGIA	16	0	2	18
3901	PEDIATRIA	5	2	0	7
4901	TERAPIA INTENSIVA	4	0	0	4
5001	UNITA' CORONARICA	3	0	0	3
5602	REC.E RIAB. CARDIOLOGICA	4	6	0	10
6601	ONCOEMATOLOGIA	0	8	0	8
Totale Ospedale Spoleto		106	18	10	134
Ospedale Norcia					
0903	CHIRURGIA GENERALE	5	0	2	7
2602	MEDICINA GENERALE	14	1	0	15
Totale Ospedale Norcia		19	1	2	22
Ospedale Cascia					
5601	RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	20	0	0	20

Totale Ospedale Cascia		20	0	0	20
TOTALE PRESIDIO SPOLETO-NORCIA-CASCIA		145	19	12	176
Ospedale Orvieto					
0801	CARDIOLOGIA	17	1	0	18
0901	CHIRURGIA GENERALE	18	0	2	20
2601	MEDICINA GENERALE	25	2	0	27
2602	MEDICINA D'URGENZA	10	0	0	10
3401	OCULISTICA	0	0	4	4
3601	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	19	0	2	21
3701	OSTETRICIA E GINECOLOGIA	12	0	2	14
3901	PEDIATRIA	7	1	0	8
4301	UROLOGIA	4	0	1	5
4901	TERAPIA INTENSIVA	2	0	0	2
5601	RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	14	0	0	14
6001	LUNGODEGENZA	6	0	0	6
6401	ONCOLOGIA	0	11	0	11
TOTALE PRESIDIO ORVIETO		134	15	11	160
Ospedale Narni					
0901	CHIRURGIA GENERALE	10	0	6	16
2601	MEDICINA GENERALE	21	2	0	23
3301	NEUROPSICHIATRIA INFANTILE	0	2	0	2
3601	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	19	0	1	20
3701	OSTETRICIA E GINECOLOGIA	14	0	4	18
3901	PEDIATRIA	3	1	0	4
6401	ONCOLOGIA	0	8	0	8
Totale Ospedale Narni		67	13	11	91
Ospedale Amelia					
0902	CHIRURGIA GENERALE	3	0	2	5
2602	MEDICINA GENERALE	14	2	0	16
3401	OCULISTICA	0	0	5	5
5602	RECUP.E RIAB. CARDIOLOGICA	11	0	0	11
6402	ONCOLOGIA	0	7	0	7
Totale Ospedale Amelia		28	9	7	44
Ospedale Domus Gratiae					
5601	RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	20			20
Totale Domus Gratiae		20	0	0	20
TOTALE PRESIDIO NARNI-AMELIA-DOMUS GRATIAE		115	22	18	155
Spdc di Terni					
4001	PSICHIATRIA	10	1	0	11
TOTALE SPDC TERNI		10	1	0	11
Totale Azienda USL Umbria 2		722	95	50	867

Tabella 7: Posti letto totali a gestione convenzionata per la casa di cura Villa Aurora per U.O. Anno 2015

CODICE DISCIPLINA	UNITA' OPERATIVA	DEGENZA ORDINARIA	DAY HOSPITAL	DAY SURGERY	Totale
		N°	N°	N°	N°
Casa di cura Villa Aurora (codice HSP - 100705)					
3601	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	18	0	12	30
Totale VILLA AURORA		18	0	12	30

Ai posti letto sopra riportati, è da aggiungere la presenza delle culle nelle varie UU.OO. del Nido degli ospedali Usl Umbria 2, che sono meglio specificate nella tabella seguente.

Tabella 8: Culle per Ospedale. Anno 2015

DESCRIZIONE	N.
Culle Nido Ospedale di Foligno	16
Culle Nido Ospedale di Orvieto	10
Culle Nido Ospedale di Spoleto	4
Culle Nido Ospedale di Narni	15
TOTALE	45

I posti letto medi, quelli cioè effettivamente disponibili nel corso dell'anno 2015 sono stati 741,65 dei quali 648,49 di degenza ordinaria (87,44%) e 93,16 di Day Hospital/ Day Surgery (12,56%) (i dati non comprendono le culle).

La dotazione per le diverse strutture è elencata nella tabella seguente.

Tabella 9: Posti letto medi per ospedale e per Unità Operativa. Anno 2015

CODICE DISCIPLINA	UNITA' OPERATIVA	DEGENZA ORDINARIA		Day Hospital/Day Surgery		Totale
		N°	%	N°	%	N°
Ospedale Foligno						
0801	CARDIOLOGIA	7,00	71,57	2,78	28,43	9,78
0901	CHIRURGIA GENERALE	34,00	92,44	2,78	7,56	36,78
2601	MEDICINA GENERALE	37,58	87,84	5,20	12,16	42,78
2602	MEDICINA H.C.	0,13	100,00	0,00	0,00	0,13
2603	MEDICINA D'URGENZA	12,50	100,00	0,00	0,00	12,50
2901	NEFROLOGIA	3,93	84,88	0,70	15,12	4,63
3201	NEUROLOGIA	10,92	93,98	0,70	6,02	11,62
3202	NEUROLOGIA H.C.	3,77	100,00	0,00	0,00	3,77
3401	OCULISTICA	2,00	59,00	1,39	41,00	3,39
3501	ODONTOIATRIA E STOMATOLOGIA	0,75	51,72	0,70	48,28	1,45
3601	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	21,46	91,13	2,09	8,87	23,55
3701	OSTETRICIA	20,00	97,32	0,55	2,68	20,55
3702	GINECOLOGIA	3,87	93,25	0,28	6,75	4,15
3801	OTORINOLARINGOIATRIA	3,17	81,91	0,70	18,09	3,87
3901	PEDIATRIA	6,00	81,19	1,39	18,81	7,39

4001	PSICHIATRIA	8,28	85,63	1,39	14,37	9,67
4301	UROLOGIA	11,82	89,48	1,39	10,52	13,21
4901	TERAPIA INTENSIVA	8,00	100,00	0,00	0,00	8,00
5001	UNITA' CORONARICA	7,10	100,00	0,00	0,00	7,10
5201	DERMATOLOGIA	0,00	0,00	0,41	100,00	0,41
5602	REC.E RIAB. RESPIRATORIA	0,00		0,00		0,00
5801	GASTROENTEROLOGIA	6,00	100,00	0,00	0,00	6,00
6201	NEONATOLOGIA	4,00	100,00	0,00	0,00	4,00
6601	ONCOEMATOLOGIA	7,36	62,11	4,49	37,89	11,85
6801	PNEUMOLOGIA	14,90	95,51	0,70	4,49	15,60
7502	NEURO-RIABILITAZIONE	16,65	100,00	0,00	0,00	16,65
Totale Ospedale Foligno		251,19	90,09	27,64	9,91	278,83
Ospedale Trevi						
5601	RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	18,00	76,37	5,57	23,63	23,57
7501	NEURO-RIABILITAZIONE	16,00	100,00	0,00	0,00	16,00
Totale Ospedale Trevi		34	85,92	5,57	14,08	39,57
TOTALE PRESIDIO FOLIGNO-TREVI		285,19	89,57	33,21	10,43	318,40
Ospedale Spoleto						
0801	CARDIOLOGIA	1,00	100,00	0,00	0,00	1,00
0901	CHIRURGIA GENERALE	22,50	98,21	0,41	1,79	22,91
2601	MEDICINA GENERALE	20,54	96,89	0,66	3,11	21,20
2604	MEDICINA AREA CRITICA	1,98	100,00	0,00	0,00	1,98
3401	OCULISTICA	0,40	37,38	0,67	62,62	1,07
3601	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	16,00	96,74	0,54	3,26	16,54
3701	OSTETRICIA E GINECOLOGIA	11,00	90,16	1,20	9,84	12,20
3901	PEDIATRIA	2,50	81,70	0,56	18,30	3,06
4901	TERAPIA INTENSIVA	2,75	100,00	0,00	0,00	2,75
5001	UNITA' CORONARICA	3,00	100,00	0,00	0,00	3,00
5602	REC.E RIAB. CARDIOLOGICA	0,80	14,84	4,59	85,16	5,39
6601	ONCOEMATOLOGIA	0,00	0,00	5,50	100,00	5,50
Totale Ospedale Spoleto		82,47	85,37	14,13	14,63	96,6
Ospedale Norcia						
0903	CHIRURGIA GENERALE	8,25	100,00	0,00	0,00	8,25
2602	MEDICINA GENERALE	11,00	94,26	0,67	5,74	11,67
Totale Ospedale Norcia		19,25	96,64	0,67	3,36	19,92
Ospedale Cascia						
5601	RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	17,83	100,00	0,00	0,00	17,83
Totale Ospedale Cascia		17,83	100,00	0	0,00	17,83
TOTALE PRESIDIO SPOLETO-NORCIA-CASCIA		119,55	88,98	14,80	11,02	134,35
Ospedale Orvieto						
0801	CARDIOLOGIA	17,21	100,00	0,00	0,00	17,21
0901	CHIRURGIA GENERALE	15,95	88,61	2,05	11,39	18,00
2601	MEDICINA GENERALE	26,58	86,58	4,12	13,42	30,70
2602	MEDICINA D'URGENZA	11,17	100,00	0,00	0,00	11,17
3401	OCULISTICA	0,00	0,00	2,10	100,00	2,10
3601	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	17,17	92,96	1,30	7,04	18,47
3701	OSTETRICIA E GINECOLOGIA	10,93	86,54	1,70	13,46	12,63
3901	PEDIATRIA	6,84	91,69	0,62	8,31	7,46
4301	UROLOGIA	2,75	81,60	0,62	18,40	3,37

4901	TERAPIA INTENSIVA	2,01	100,00	0,00	0,00	2,01
5601	RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	11,38	100,00	0,00	0,00	11,38
6001	LUNGODEGENZA	0,00		0,00		0,00
6401	ONCOLOGIA	0,00	0,00	14,05	100,00	14,05
TOTALE PRESIDIO ORVIETO		121,99	82,12	26,56	17,88	148,55
Ospedale Narni						
0901	CHIRURGIA GENERALE	8,92	89,92	1,00	10,08	9,92
2601	MEDICINA GENERALE	19,92	97,55	0,50	2,45	20,42
3301	NEUROPSICHIATRIA INFANTILE	0,00	0,00	0,92	100,00	0,92
3601	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	18,25	94,81	1,00	5,19	19,25
3701	OSTETRICIA E GINECOLOGIA	13,33	88,87	1,67	11,13	15,00
3901	PEDIATRIA	2,50	81,17	0,58	18,83	3,08
6401	ONCOLOGIA	0,00	0,00	5,00	100,00	5,00
Totale Ospedale Narni		62,92	85,50	10,67	14,50	73,59
Ospedale Amelia						
0902	CHIRURGIA GENERALE	1,75	65,54	0,92	34,46	2,67
2602	MEDICINA GENERALE	15,42	93,91	1,00	6,09	16,42
3402	OCULISTICA	0,00	0,00	4,17	100,00	4,17
5602	RECUP.E RIAB. CARDIOLOGICA	10,67	100,00	0,00	0,00	10,67
5603	Riabilitazione Funzionale neuromotoria-ortopedica	1,00	100,00	0,00	0,00	1,00
6402	ONCOLOGIA	0,00	0,00	1,00	100,00	1,00
Totale Ospedale Amelia		28,84	80,27	7,09	19,73	35,93
Ospedale Domus Gratiae						
5601	RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	20,00	100,00	0,00	0,00	20,00
Totale Ospedale Domus Gratiae		20,00	100,00	0	0,00	20
TOTALE PRESIDIO NARNI-AMELIA-DOMUS GRATIAE		111,76	86,29	17,76	13,71	129,52
Spdc di Terni						
4001	PSICHIATRIA	10,00	92,34	0,83	7,66	10,83
TOTALE SPDC Terni		10,00	92,34	0,83	7,66	10,83
Totale Azienda USL Umbria 2		648,49	87,44	93,16	12,56	741,65

3.1.A.1. PRESIDIO OSPEDALIERO DI FOLIGNO

Il Presidio Ospedaliero di Foligno si pone come un ospedale capace di offrire tutte le prestazioni (diagnostiche, terapeutiche, riabilitative, ecc.) definite dalla strategia aziendale e dalla programmazione regionale, organizzate per soddisfare le necessità del singolo e della comunità privilegiando le modalità assistenziali più appropriate (degenza ordinaria e diurna, regime ambulatoriale, urgenza ed emergenza).

Di seguito sono elencate le Strutture presenti nel Presidio:

- Anestesia e Rianimazione
- Cardiologia e UTIC
- Cardiologia Pediatrica
- Chirurgia ed endoscopia Toracica
- Chirurgia generale
- Chirurgia Maxillo-Facciale / Odontoiatria
- Gastroenterologia ed Endoscopia Digestiva

- Gravi Cerebrolesioni Acquisite
- Medicina Generale
- Nefrologia e Dialisi
- Neurologia
- Oculistica
- Oncoematologia
- Ortopedia e Traumatologia
- Ostetricia e Ginecologia
- Otorinolaringoiatria
- Pediatria
- Pneumologia
- Pronto Soccorso e Medicina d'Urgenza
- Riabilitazione Neuromotoria Trevi
- Servizio psichiatrico di diagnosi e cura
- Urologia

Servizi di diagnosi e cura:

- Anatomia Patologica
- Anestesia
- Angiologia
- Breast Unit
- Cardiologia
- Emodinamica Cardiologica
- Endoscopia digestiva
- Emodialisi
- Fisica Sanitaria
- Laboratorio Analisi
- Neuroradiologia e patologia encefalica
- PET- TAC e Medicina nucleare
- Preospedalizzazione
- Poliambulatori ospedalieri
- Pronto Soccorso
- Radiologia
- Radiologia Vascolare Interventistica
- Servizio Farmaceutico
- Servizio Immunotrasfusionale
- Servizio di nutrizione clinica

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

MODELLO HSP 11 Anno 2015	I dati sul numero di strutture a gestione diretta e convenzionate sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli HSP 11
---	---

a tal fine si riporta il quadro H del Modello HSP 11 dell'anno 2015 per il P.O. di Foligno:

Figura 9: Estratto modello HSP 11 P.O. Foligno

H: Caratteristiche organizzative

(barrare la casella se il servizio è attivo)

Dipartimento di Emergenza: Primo Livello Secondo Livello

Pronto Soccorso Pronto Soccorso Pediatrico

Centro o servizio trasfusionale Servizio di Rianimazione Servizio di Radioterapia

Servizio di Dialisi Servizio di oncologia medica Servizio di diagnostica per immagini

Indicare il numero di:

Sale Operatorie: **Numero posti in camere iperbariche:**

Incubatrici: **Culle:**

Per il servizio di PRONTO SOCCORSO indicare il numero per le seguenti voci:

Ambulanze di tipo A: **Ambulanze pediatriche:**

di cui con medico: **Ambulanze di tipo B:**

Unità di rianimazione: **Ambulanze trasporto emergenza neonato:**

Selezionare la casella se sono presenti apparecchiature tecnico-biomediche

I principi distintivi che ispirano l'erogazione delle prestazioni assistenziali all'interno del presidio sono:

- alto contenuto tecnologico e professionale, con possibilità di attività multidisciplinari e polispecialistiche integrate;
- diversificazione delle cure, ovvero potenziale ricorso a diverse tipologie assistenziali;
- personalizzazione delle cure, ovvero adeguamento del processo di diagnosi e cura alla particolare condizione dell'assistito attraverso una successione "mirata" delle prestazioni (percorsi diagnostico-terapeutici);
- standardizzazione dei diversi percorsi diagnostico-terapeutici sulla base
- lotta al dolore in tutte le sue forme per tendere ad un "ospedale senza dolore".

3.1.A.2. Presidio Ospedaliero di Spoleto

Il Presidio Ospedaliero di Spoleto assolve le funzioni di assistenza ospedaliera per acuti, previste dalla strategia aziendale e dalla programmazione regionale orientando la propria attività ai principi di appropriatezza, efficacia e tempestività delle prestazioni e fornendo risposte ai bisogni ricovero e cura del cittadino, con servizi di

qualità adeguata, nel rispetto dei principi di solidarietà, di promozione e tutela dell'integrità e della dignità della persona.

L'Ospedale è stato completamente rinnovato con la realizzazione di aree assistenziali molto più funzionali per i pazienti e gli operatori. Sono terminati i lavori di ristrutturazione del Pronto soccorso 1° stralcio, e avviati i lavori del 2° stralcio nonché quelli del Servizio Immuno Trasfusionale; sono in programma lavori per la realizzazione di ambulatori per l'esercizio dell'attività libero-professionale intramoenia. La strategia fino ad ora perseguita, ha permesso di ridefinire le tre aree assistenziali del presidio, area chirurgica – area internistica-area materno infantile, individuando le soluzioni che hanno permesso una maggiore sicurezza nella gestione dei pazienti. L'area chirurgica con annessa rianimazione e l'area sub-intensiva chirurgica garantiscono la sicurezza di qualsiasi tipo di intervento e la maggiore efficacia di trattamento di tutti i pz post-operatori, la riconfigurazione ha permesso inoltre di organizzare una più produttiva attività di assistenza diurna e notturna. Questo ha permesso anche un ampliamento dell'attività chirurgica elettiva con sedute operatorie di chirurgia endocrinologica, chirurgia pediatrica e chirurgia ORL. È stata inoltre istituita la Struttura semplice dipartimentale di chirurgia robotica.

La collocazione dell'UTIC e della Cardiologia in adiacenza alla Medicina Interna ha permesso di potenziare la cardiologia e anche di individuare un'area comune internistico- cardiologia per la gestione dei pazienti critici. E' stata inoltre realizzata la riabilitazione cardiologica nella struttura in continuità all'area cardiologica-medico internistica.

Le strutture presenti nel Presidio sono:

- Anestesia e Rianimazione
- Cardiologia, UTIC e Riabilitazione cardio-vascolare
- Chirurgia generale, mininvasiva e robotica
- Day surgery
- Medicina generale
- Day hospital area medica
- Day hospital Oncoematologia
- Oculistica
- Ostetricia e ginecologia
- Ortopedia-traumatologia
- Pediatria

Servizi di diagnosi e cura:

- Anestesia
- Angiologia
- Cardiologia
- Diagnostica per immagini
- Dietetico
- Endoscopiadigestiva
- Emodialisi
- Farmacia
- Laboratorio di Analisi
- Neurofisiopatologia
- Preospedalizzazione
- Poliambulatoriospedalieri

- Pronto Soccorso
- Radioterapia
- S.I.T. e unità di raccolta sangue

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

MODELLO HSP 11 Anno 2015	I dati sul numero di strutture a gestione diretta e convenzionate sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli HSP 11
---	---

a tal fine si riporta il quadro H del Modello HSP 11 dell'anno 2015 per il P.O. di Spoleto:

Figura 10: Estratto modello HSP 11 P.O. Spoleto

H: Caratteristiche organizzative	
(barrare la casella se il servizio è attivo)	
Dipartimento di Emergenza:	<input checked="" type="radio"/> Primo Livello <input type="radio"/> Secondo Livello
<input checked="" type="checkbox"/> Pronto Soccorso	<input type="checkbox"/> Pronto Soccorso Pediatrico
<input checked="" type="checkbox"/> Centro o servizio trasfusionale	<input checked="" type="checkbox"/> Servizio di Rianimazione
<input checked="" type="checkbox"/> Servizio di Dialisi	<input checked="" type="checkbox"/> Servizio di oncologia medica
	<input checked="" type="checkbox"/> Servizio di diagnostica per immagini
Indicare il numero di:	
Sale Operatorie: <input type="text" value="7"/>	Numero posti in camere iperbariche: <input type="text" value="0"/>
Incubatrici: <input type="text" value="5"/>	Culle: <input type="text" value="5"/>
Per il servizio di PRONTO SOCCORSO indicare il numero per le seguenti voci:	
Ambulanze di tipo A: <input type="text" value="5"/>	Ambulanze pediatriche: <input type="text" value="0"/>
di cui con medico: <input type="text" value="3"/>	Ambulanze di tipo B: <input type="text" value="0"/>
Unità di rianimazione: <input type="text" value="0"/>	Ambulanze trasporto emergenza neonato: <input type="text" value="0"/>
<input checked="" type="checkbox"/> Selezionare la casella se sono presenti apparecchiature tecnico-biomediche	

3.1.A.3. Ospedali della Valnerina

Nell'ambito del Presidio di Spoleto insistono gli Ospedali della Valnerina (Norcia e Cascia) che si pongono come "Ospedale di Territorio" ed offrono tutte le prestazioni (diagnostiche, terapeutiche, riabilitative, ecc.) previste dalla strategia aziendale e dalla programmazione regionale.

L'obiettivo degli Ospedali della Valnerina è quello di costruire e partecipare ad un sistema integrato di assistenza ospedaliera, insieme agli altri Presidi Ospedalieri Aziendali fornendo risposte ai bisogni del cittadino; tali risposte sono possibili infatti grazie alla "rete" dei servizi erogati da tutti i Presidi Aziendali che operano in stretta connessione fra loro (la rete dell'emergenza-urgenza ad esempio riesce a coprire tutti i bisogni della Valnerina, anche se in questo territorio non vi sono reparti dedicati, grazie all'integrazione che si è raggiunta con gli Ospedali dell'emergenza Aziendali)

Gli Ospedali della Valnerina garantiscono, attraverso le unità di degenza ed i servizi di diagnosi e cura appresso indicati, le prestazioni di ricovero in regime ordinario, di day hospital e day surgery o di tipo ambulatoriale, nonché le prestazioni specialistiche, comprese nei livelli essenziali di assistenza:

Unità di degenza:

- Chirurgia generale
- Day surgery
- Medicina generale – Geriatria
- Day hospital
- Riabilitazione intensiva

Servizi di diagnosi e cura:

- Diagnostica per immagini
- Poliambulatori ospedalieri
- Servizio di Anestesia
- Servizio di Cardiologia
- Servizio di Farmacia
- Unità di raccolta sangue

3.1.A.4. Presidio Ospedaliero di Narni-Amelia

Il P.O. di Narni-Amelia è definito dal Piano Sanitario Regionale 2003-2005 come Ospedale di Territorio. La "mission" è quella di rispondere alle prime necessità della popolazione con attività di primo soccorso e attività programmata.

Le attività di primo soccorso comprendono un primo intervento medico mirato, la stabilizzazione del paziente e, d'intesa con la Centrale Operativa del 118 e sulla base di protocolli definiti, l'eventuale trasferimento del paziente in sedi idonee per il trattamento di emergenze o altre patologie non compatibili con le capacità assistenziali del P.O.

Le attività programmate di area medica comprendono la diagnosi e il trattamento delle patologie di interesse internistico.

Le attività programmate di interesse chirurgico sono organizzate secondo il modello della chirurgia ambulatoriale e della day e week surgery. I casi più complessi (medici e chirurgici) devono essere trasferiti in ospedali dell'emergenza.

Il P.O. di Narni-Amelia nel 2015 si è qualificato quale parte attiva nel modello di reti ad integrazione verticale e orizzontale integrandosi con l'Az. Ospedaliera di Terni e con le altre strutture che insistono nella provincia e nell'Usl Umbria 2. L'integrazione con l'Az. Ospedaliera di Terni, secondo il modello Hub & Spoke, ha consentito l'applicazione di un modello dinamico e moderno dell'assistenza ospedaliera ispirata al principio della progressività della cure, che consente di concentrare gli interventi ad elevata complessità in centri di eccellenza supportati da una rete di strutture che assistono e trattano le condizioni cliniche sino ad una determinata soglia di gravità clinico-assistenziale. Superata questa soglia, i centri spoke provvedono a trasferire i pazienti in continuità di assistenza, ai centri hub di riferimento. Il P.O. di Narni-Amelia si è caratterizzato in

questo contesto come elemento strategico per l'emergenza-urgenza 118, la riabilitazione cardiologica, l'oncologia e le attività immunotrasfusionali. In ottemperanza alle indicazioni regionali il 1 novembre è stato Il P.O. di Narni-Amelia è inoltre in stretta e continua relazione con gli altri Presidi Ospedalieri della Usl Umbria 2 secondo il modello di reti ad integrazione orizzontale che facilita la cooperazione tra strutture che operano nello stesso setting assistenziale finalizzata alla condivisione di conoscenze, informazioni e modalità operative. Tale impostazione ha previsto la messa in rete di tutte le prestazioni nell'ambito della stessa specialità finalizzata al massimo utilizzo delle potenzialità dei servizi esistenti e dunque all'equità di accesso a prestazioni appropriate nell'ambito di quel territorio. Di particolare interesse è stata l'applicazione del modello per il trattamento delle patologie materno-infantili, chirurgiche, nefrologiche, epato-gastroenteriche, oculari, per le attività immunotrasfusionali, e soprattutto in ambito ortopedico grazie all'attivazione di un pool itinerante di professionisti operante indifferentemente nell'ospedale di Narni e Foligno. Nell'ultimo semestre del 2015 il P.O. di Narni-Amelia è stato oggetto di un progetto di riorganizzazione che ha riconnotato la vocazione dei due stabilimenti ospedalieri in considerazione dei vincoli legislativi relativi ai "Punti Nascita" e dei crescenti bisogni riabilitativi di una popolazione più longeva, con comorbidità e dunque più complessa da un punto di vista assistenziale.

A Narni la chiusura del Punto Nascita è stata contestuale al potenziamento della chirurgia ginecologia mininvasiva e laparoscopica, alla creazione del "Centro Donna" quale punto di riferimento oltre che per il monitoraggio della gravidanza e le prestazioni diagnostiche ambulatoriali anche per lo screening di 2° livello per la prevenzione del Cr della cervice uterina ed alla istituzione di Day Service Pediatrico.

Ad Amelia è stata potenziata la recettività per i trattamenti riabilitativi e per i trattamenti di malattie croniche instabili con pluripatologie di interesse internistico e sono state riconvertite le attività di Chirurgia Generale erogate in regime ordinario in attività erogabili in Day-Surgery multidisciplinare con contestuale e progressivo sviluppo delle procedure eseguibili in regime ambulatoriale.

Di seguito sono elencate le Strutture presenti nel Presidio:

- Chirurgia Generale
- Day Surgery
- Medicina Generale
- Oculistica (day surgery)
- Oncologia medica (day hospital)
- Ortopedia e Traumatologia
- Ginecologia
- Riabilitazione Cardiologica
- Riabilitazione Neuromotoria
- Riabilitazione Intensiva Domus Gratiae

Servizi di diagnosi e cura:

- Anestesia
- Cardiologia
- Centro donna
- Day-Service Pediatrico
- Diagnostica per immagini
- Endoscopia digestiva
- Emodialisi
- Laboratorio di Analisi
- Preospedalizzazione
- Poliambulatori ospedalieri

- Primo Soccorso
- Unità di raccolta sangue

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

MODELLO HSP 11 Anno 2015	I dati sul numero di strutture a gestione diretta e convenzionate sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli HSP 11
--------------------------------	---

a tal fine si riporta il quadro H del Modello HSP 11 dell'anno 2015 per il P.O. di Narni Amelia

Figura 11: Estratto modello HSP 11 P.O. Narni Amelia

H: Caratteristiche organizzative	
(barrare la casella se il servizio è attivo)	
Dipartimento di Emergenza:	<input type="radio"/> Primo Livello <input checked="" type="radio"/> Secondo Livello
<input checked="" type="checkbox"/> Pronto Soccorso	<input type="checkbox"/> Pronto Soccorso Pediatrico
<input type="checkbox"/> Centro o servizio trasfusionale	<input type="checkbox"/> Servizio di Rianimazione
<input checked="" type="checkbox"/> Servizio di Dialisi	<input checked="" type="checkbox"/> Servizio di oncologia medica
	<input type="checkbox"/> Servizio di Radioterapia
	<input checked="" type="checkbox"/> Servizio di diagnostica per immagini
Indicare il numero di:	
Sale Operatorie: <input type="text" value="4"/>	Numero posti in camere iperbariche: <input type="text" value="0"/>
Incubatrici: <input type="text" value="6"/>	Culle: <input type="text" value="15"/>
Per il servizio di PRONTO SOCCORSO indicare il numero per le seguenti voci:	
Ambulanze di tipo A: <input type="text" value="2"/>	Ambulanze pediatriche: <input type="text" value="0"/>
di cui con medico: <input type="text" value="2"/>	Ambulanze di tipo B: <input type="text" value="0"/>
Unità di rianimazione: <input type="text" value="0"/>	Ambulanze trasporto emergenza neonato: <input type="text" value="0"/>
<input checked="" type="checkbox"/> Selezionare la casella se sono presenti apparecchiature tecnico-biomediche	

3.1.A.5. Presidio Ospedaliero di ORVIETO

Il presidio ospedaliero di Orvieto è classificato nell'ambito della rete ospedaliera regionale con il duplice ruolo di ospedale di emergenza e di ospedale di territorio per i residenti del distretto dell'orvietano. Il mandato dell'Ospedale di Orvieto pertanto è quello di fornire l'assistenza ospedaliera di base per la popolazione residente (Medicina Interna, Chirurgia Generale, Ortopedia, Ostetricia e Ginecologia – Pediatria) e di medio-

alta soglia di complessità inclusa la traumatologia e l'emergenza/urgenza medica e chirurgica, con un DEA (Dipartimento di Emergenza e Accettazione) di livello 1.

A causa della relativa distanza rispetto alle altre strutture ospedaliere regionali – in particolare dai due centri hub di riferimento di Terni e Perugia – e per il progressivo depauperamento delle strutture ospedaliere situate nelle aree limitrofe dell'alto Lazio e della bassa Toscana, l'ospedale di Orvieto rappresenta un importante punto di riferimento per un bacino di utenza molto più ampio del solo distretto dell'orvietano, essendo oramai consolidato l'afflusso di utenti dalle confinanti aree di Lazio e Toscana.

Accanto a tali motivazioni di tipo meramente logistico, appare essenziale sottolineare inoltre l'ottimo livello di professionalità maturato dal personale sanitario dell'ospedale di Orvieto, a cui vanno riconosciuti gli importanti risultati clinici raggiunti e la "fidelizzazione" dell'utenza.

L'ospedale di Orvieto eroga prestazioni sanitarie d'urgenza, in regime di ricovero, day hospital e day surgery e prestazioni specialistiche ambulatoriali.

Nell'ambito del percorso di riorganizzazione del SSR l'Ospedale di Orvieto si conferma nelle sue funzioni di ospedale dell'emergenza-urgenza con l'obiettivo di potenziarne la funzione di spoke nell'ambito della rete regionale.

Di seguito sono elencate le Strutture presenti nel Presidio.

Unità di degenza:

- Cardiologia
- Chirurgia Generale
- Day Hospital Oncologico
- Medicina Generale
- Medicina d'Urgenza
- Oculistica
- Ortopedia e Traumatologia
- Ostetricia e Ginecologia
- Pediatria
- Riabilitazione intensiva
- Urologia

Servizi di diagnosi e cura:

- Anestesia e rianimazione
- Cardiologia
- Diagnostica per immagini
- Gastroenterologia ed endoscopia digestiva
- Laboratorio Analisi
- Nefrologia e Dialisi
- Neuroradiologia
- Preospedalizzazione
- Poliambulatori ospedalieri
- Servizio Farmaceutico
- Servizio Immunotrasfusionale e Unità di Raccolta sangue.

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

MODELLO HSP 11 Anno 2015	I dati sul numero di strutture a gestione diretta e convenzionate sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli HSP 11
---	---

a tal fine si riporta il quadro H del Modello HSP 11 dell'anno 2015 per il P.O. di Orvieto.

Figura 12: Estratto modello HSP 11 P.O. Orvieto

H: Caratteristiche organizzative

(barrare la casella se il servizio è attivo)

Dipartimento di Emergenza: **Primo Livello** **Secondo Livello**

Pronto Soccorso **Pronto Soccorso Pediatrico**

Centro o servizio trasfusionale **Servizio di Rianimazione** **Servizio di Radioterapia**

Servizio di Dialisi **Servizio di oncologia medica** **Servizio di diagnostica per immagini**

Indicare il numero di:

Sale Operatorie: **Numero posti in camere iperbariche:**

Incubatrici: **Culle:**

Per il servizio di PRONTO SOCCORSO indicare il numero per le seguenti voci:

Ambulanze di tipo A: **Ambulanze pediatriche:**

di cui con medico: **Ambulanze di tipo B:**

Unità di rianimazione: **Ambulanze trasporto emergenza neonato:**

Selezionare la casella se sono presenti apparecchiature tecnico-biomediche

3.1.B) Obiettivi dell'esercizio relativi alla struttura e all'organizzazione dei servizi

3.1.B.1. P.O. di Foligno

Sul Presidio Ospedaliero di Foligno non sono stati ipotizzati importanti obiettivi di variazione/ammodernamento di ordine strutturale in quanto la costruzione, completata nel 2006, risponde ancora alle esigenze sanitarie espletate all'interno dello stesso.

Gli interventi operati hanno riguardato prioritariamente la riorganizzazione delle attività con i seguenti risultati:

- Potenziamento punto nascita per rispondere all'incremento delle nascite conseguente anche alla chiusura dei punti nascita di Assisi e Narni;

- Allestimento locali per trasferimento della Medicina d'Urgenza al piano terra in contiguità con il Pronto Soccorso
- Ammodernamento strutturale della struttura di Endoscopia digestiva;
- Riorganizzazione della attività del blocco operatorio in conseguenza della entrata in vigore della normativa sull'orario di lavoro;
- Riorganizzazione della attività di litotissia eseguita presso gli ambulatori dell'area chirurgica passando dal regime di day surgery al setting ambulatoriale
- Riorganizzazione degli spazi interni di deposito finalizzati ad accogliere la attività centralizzata di magazzino della Farmacia.

3.1.B.2. P.O. di Spoleto

Nel Presidio Ospedaliero di Spoleto sono stati realizzati interventi di ammodernamento e di ristrutturazione quasi integrale dell'intero nosocomio, completati nell'anno 2012. Nel 2015 sono stati avviati gli interventi di ristrutturazione del Pronto Soccorso e del Servizio Trasfusionale. Le opere previste rientrano nella casistica della manutenzione straordinaria in quanto, non interessano le strutture portanti dell'edificio e non modificano la sagoma dell'immobile; invero sono relative alla realizzazione di nuove partizioni interne, al rifacimento delle finiture e degli impianti meccanici ed elettrici a servizio. L'importo dell'investimento è pari ad € 251.673,10.

Nel 2016 è previsto l'inizio dei lavori per la realizzazione di ambulatori da dedicare alla Libera Professione Intramoenia e verranno inoltre avviate le procedure per intraprendere i lavori di adeguamento antincendio per tutto l'Ospedale, per un importo di € 1.369.140,00.

3.1.B.3. Ospedali Valnerina

Nel corso dell'anno , presso l'**Ospedale di Norcia** , è stato trasferito il punto prelievi per esterni in un'area raggiungibile dall'utenza senza entrare in Ospedale, munita di parcheggio ed adiacente al CUP. Per l'**Ospedale di Cascia** un investimento importante ha riguardato la "Realizzazione opere di sicurezza antincendio finalizzate alla Segnalazione Certificata di Inizio Attività (art. 4 del DPR 01.08.2011 n. 151) dell'immobile sede dei Servizi sanitari in Cascia – Ospedale di territorio". Gli interventi sono finalizzati all'adozione di misure di sicurezza antincendio ed all'ampliamento ed adeguamento di parte dell'impianto. E' prevista, inoltre, la realizzazione di idonea compartimentazione antincendio, adeguata illuminazione di emergenza che consenta una facilità di evacuazione dell'edificio. L'importo dell'investimento è pari ad € 177.526,32.

Nel **2016** è programmata la ristrutturazione dei locali cucina P.O. di Cascia, con un investimento di € 120.000.

3.1.B.4. P.O. di Narni-Amelia

Gli interventi realizzati nel 2015 presso il Presidio ospedaliero di Narni Amelia sono stati i seguenti.

Amelia:

- realizzazione di n. 2 camere di degenza per n. 4 letti da utilizzare per la riabilitazione neuromotoria;
- trasferimento attività ambulatoriali di Riabilitazione Cardiologica in area dedicata.
- un importante investimento riguarda il " Restauro e recupero facciate P.O. di Amelia" L'opera è di carattere conservativo e di recupero di tutti gli elementi architettonici con il mantenimento dell'aspetto formale delle facciate come consolidato nel tempo. L'intervento contempla la completa demolizione dell'intonaco esistente (ad eccezione degli elementi architettonici a stucco e/o ad intonaco), la rimo-

zione degli infissi esterni, smontaggio di pluviali e canali di gronda con successivo rifacimento degli intonaci, posa in opera di nuovi canali di gronda e di nuovi pluviali, recupero degli infissi interni e posa in opera di nuove persiane. L'importo dell'investimento è pari ad € 226.396,24.

Narni:

- ampliamento e trasferimento spazi interni in uso al Punto Primo Soccorso Territoriale;
- variazione percorso ingresso per utenza e operatori;
- ampliamento e Trasferimento in spazi dedicati alle attività ambulatoriali di ortopedia;
- realizzazione "Centro Donna" e Day Service Pediatrico.

Interventi per la sicurezza:

- adeguamento/rifacimento quadri elettrici;
- realizzazione muro in cemento armato per protezione da eventuale esplosione dei serbatoi di ossigeno posizionati all'esterno della struttura (Narni);
- adeguamento/rifacimento impianto idrico antincendio;
- piano di emergenza e formazione capillare degli operatori.

Informatizzazione:

- cablaggio Narni-Amelia e predisposizione per Wi-fi;
- digitalizzazione della diagnostica per immagini
- avvio della digitalizzazione della cartella clinica per i ricoveri

Un importante investimento, pari ad € 54.980.340,77, è programmato per il **2016** finalizzato alla realizzazione del Nuovo Ospedale di Narni – Amelia.

3.1.B.5. P.O. di Orvieto

Nel corso del 2015 sono stati effettuati i seguenti interventi:

- lavori di adeguamento ed attivazione della sala piccoli interventi;
- riorganizzazione delle aree di degenza chirurgica (spostamento della Chirurgia Generale dal 1° al 2° piano) e medica (spostamento del DH oncologico al 1° piano e conseguente trasferimento della Medicina Generale nella stecca adiacente alla Medicina d'Urgenza);
- riorganizzazione della logistica di magazzino e degli spazi dedicati alla distribuzione diretta dei farmaci presso la Farmacia interna dell'Ospedale;
- digitalizzazione della diagnostica per immagini.
- avvio della digitalizzazione della cartella clinica per i ricoveri

Per il 2016 sono invece previsti i seguenti interventi:

- attivazione di posti letto dedicati alle attività di day-surgery;
- attivazione di posti letto di lungodegenza;
- riorganizzazione degli spazi dedicati alle attività trasfusionali ed al centro prelievi del Laboratorio Analisi;
- riorganizzazione degli spazi del Pronto Soccorso (triage, postazioni visita e osservazione breve);
- riorganizzazione delle aree di lavoro del personale dell'U.O. Pediatria-Nido.

3.1.B.6. Obiettivi comuni

Gli obiettivi di ordine generale perseguiti nell'anno 2015, per quanto riguarda le strutture ospedaliere e i presidi ospedalieri, si possono riassumere principalmente in:

- Completamento del processo di integrazione funzionale fra le due ex aziende per aree tematiche o per servizi/strutture omogenee per uniformare e definire le procedure e le modalità operative da utilizzare in ambito aziendale;
- Miglioramento delle competenze professionali attraverso la formazione specifica (mappatura dei bisogni formativi di ogni struttura/servizio finalizzate oltre che alle esigenze professionali specifiche, anche all'utilizzo delle modalità operative uniformi individuate, alla stesura della carta dei servizi e al contributo alla costruzione della sezione "Amministrazione Trasparente" nel sito aziendale);
- Gestione, controllo e monitoraggio puntuale del consumo dei fattori produttivi così come assegnati in sede di negoziazione del budget attraverso il costante riscontro delle attività di gestione nel rispetto delle modalità adottate a livello aziendale;
- Implementazione della modulistica revisionata e adottata nel sistema di gestione per la qualità e gestione della documentazione;
- Adozione del piano attuativo di cui all'art. 37 della l.r. n. 18/2012 (ora Legge 11/2015) con riferimento alle azioni previste dalla D.G.R. n. 970 del 30 luglio 2012, in ordine principalmente a:
 - attivazione del sistema di "rete ospedaliera";
 - completamento del processo di identificazione dei Dipartimenti Ospedalieri unici;
 - riorganizzazione dei Pronto Soccorso e dei Dipartimenti di Emergenza Accettazione, con attuazione dei protocolli per la patologie tempo dipendenti;
 - riorganizzazione dei percorsi di ricovero e di presa in carico in integrazione territorio-ospedale.;
 - riqualificazione percorso nascita;
 - riorganizzazione e qualificazione dei servizi di diagnostica per immagini e di patologia clinica;
- Avvio della e-prescription con implementazione ricettario elettronico nelle strutture ambulatoriali e facilitazione all'applicazione del decalogo
- Raggiungimento degli obiettivi del Patto per la Salute;
- Gestione della cartella clinica e della SDO ai fini del miglioramento qualitativo della documentazione (12,5% cartelle sottoposte a controllo di concordanza, controllo PRUO e accettabilità cartella clinica, controlli automatici)
- Avvio all'implementazione della cartella clinica informatizzata in tutti gli Ospedali Aziendali;
- Omogeneizzazione delle procedure di dimissione protetta su base aziendale in collaborazione con i Distretti e il Servizio Qualità;
- Corretta gestione dei flussi di governo nel rispetto della procedura aziendale e dei flussi informativi ministeriali e nel rispetto del tracciato record del rispettivo decreto;
- Attuazione del programma di governo delle liste di attesa 2011-2013, con monitoraggio dell'offerta delle prestazioni ambulatoriali e gestione modulata rispetto alla domanda, verifica dei tempi di attesa e azioni correttive in merito, effettuazione della validazione dell'erogato e corretta gestione della sospensione delle agende.

3.2 ASSISTENZA TERRITORIALE

3.2.A) Stato dell'arte

L'azienda opera mediante 235 presidi a gestione diretta e 110 strutture convenzionate. La tipologia di struttura e il tipo di assistenza erogata sono riassunte nelle seguenti tabelle.

Tabella 4: Assistenza Territoriale - Strutture a gestione diretta. Anno 2015.

Tipo Struttura	Tipo Assistenza											
	Attività Clinica	Diagnostica Strumentale e Per Immagini	Attività di Laboratorio	Attività di Consultorio Familiare	Assistenza Psichiatrica	Assistenza per Tossicodipendenti	Assistenza Aids	Assistenza Idrotermale	Assistenza agli Anziani	Assistenza ai Disabili Fisici	Assistenza ai Disabili Psicici	Assistenza ai Malati Terminali
Ambulatorio Laboratorio	65	8	8									
Struttura Residenziale					15				7	3		2
Struttura Semi Residenziale					9	1			7	3	17	
Altro tipo di Struttura	24	3	1	25	24	12	1					

Tenuto presente che si possono erogare più tipologie di assistenza nella stessa struttura in rapporto al tipo di struttura i numeri totali della tabella sono di necessità superiori al numero delle strutture e ciò vale soprattutto per i punti di erogazione che esprimono Attività clinica, Attività di laboratorio e in alcuni casi Attività di consulto familiare o nelle Strutture Residenziali e Semiresidenziali dove all'Assistenza ai disabili fisici si accompagna l'Assistenza ai disabili psicici ed è coerente con quanto dichiarato analiticamente nei modelli STS 11 dell'anno 2015.

Non sono presenti istituti o centri di riabilitazione ex art.26 L.833/78 a gestione diretta nel territorio della ASL Umbria 2

Tabella 5: Assistenza Territoriale - Strutture convenzionate. Anno 2015.

Tipo Struttura	Tipo Assistenza											
	Attività Clinica	Diagnostica Strumentale e Per Immagini	Attività di Laboratorio	Attività di Consultorio Familiare	Assistenza Psichiatrica	Assistenza per Tossicodipendenti	Assistenza Aids	Assistenza Idrotermale	Assistenza agli Anziani	Assistenza ai Disabili Fisici	Assistenza ai Disabili Psicici	Assistenza ai Malati Terminali
Ambulatorio Laboratorio	12	4										
Struttura Residenziale					18	18			28	7	5	
Struttura Semi Residenziale					3	3			1	4	4	
Altro tipo di Struttura	1				1			1				

Tenuto presente che si possono erogare più tipologie di assistenza nella stessa struttura in rapporto al tipo di struttura i numeri totali della tabella sono di necessità superiori al numero delle strutture ed è coerente con quanto dichiarato analiticamente nei modelli STS 11 dell'anno 2015.

Non sono presenti istituti o centri di riabilitazione ex art.26 L.833/78 a gestione indiretta nel territorio della Azienda USL Umbria 2.

Le strutture accreditate sono elencate in tabella successiva:

Tabella 6: Elenco strutture accreditate a livello territoriale.

STRUTTURE	ACCREDITAMENTO 2009 In fase di rinnovo maggio 2013	ACCREDITAMENTO (2012)	ACCREDITAMENTO In fase di completamento
STRUTTURE DISTRETTUALI			
Hospice Spoleto		x	
Centri di salute mentale (area ex ASL3)			x

Non essendoci strutture a gestione diretta e convenzionata ex art. 26 L. 833/78, non viene compilato nessun Modello RIA 11.

Relativamente alla medicina generale, l'Azienda opera mediante 316 medici di base, che assistono complessivamente una popolazione pari a 341.363 unità, e 46 pediatri, che assistono complessivamente una popolazione pari a 38.071 unità.

MODELLO FLS 12 Anno 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
---	--

Il modello rileva le caratteristiche relative all'assistenza sanitaria di base e sono riportati i valori consuntivo dell'anno 2015. I valori trovano spazio nel modello FLS 12 trasmesso nel 2015 della AUSL Umbria 2.

Tabella 7: Assistenza sanitaria di base – Azienda USL Umbria 2 - esercizio 2014

E: Medicina Generale					
Anzianità di Laurea	N.Medici	Classi di Scelte	N.Medici	N.Scelte	Di cui in età infantile
Da 0 Fino a 6 anni	0	Da 1 a 50 scelte	6	91	1
Oltre 6 Fino a 13 anni	3	Da 51 a 500 scelte	30	9.754	173
Oltre 13 Fino a 20 anni	10	Da 501 a 1000 scelte	81	62.282	1.038
Oltre 20 Fino a 27 anni	45	Da 1001 a 1500 scelte	161	211.783	2.786
Oltre 27 anni	258	Oltre 1500 scelte	38	57.453	837
Numero medici uomini	237				
Numero di medici che usufruiscono di indennità per attività in forma associativa			249	292.622	
Numero di medici che usufruiscono di indennità di collaborazione informatica			272	319.651	

F: Pediatria				
Anzianità di Specializzazione	N.Medici	Classi di Scelte	N.Medici	N.Scelte
Da 0 Fino a 2 anni	0	Da 1 a 250 scelte	0	0
Oltre 2 Fino a 9 anni	4	Da 251 a 800 scelte	19	12.052
Oltre 9 Fino a 16 anni	4	Oltre 800 scelte	27	26.019
Oltre 16 Fino a 23 anni	10			
Oltre 23 anni	28			
Numero pediatri uomini	13			
Numero di pediatri che usufruiscono di indennità per attività in forma associativa			25	21.321
Numero di pediatri che usufruiscono di indennità di collaborazione informatica			30	25.585

L'organizzazione territoriale nella Azienda Unità Sanitaria Locale Umbria n. 2 è così ripartita:

Tabella 8: Organizzazione territoriale - ASL n.2 Umbria. .

Distretto	Centri di Salute	Punti di erogazione
Distretto Terni	3	9
Distretto Foligno	4	13
Distretto Narni Amelia	2	7
Distretto Spoleto	3	7
Distretto Orvieto	2	5
Distretto Valnerina	2	9
TOTALE (6 Distretti)	16	50

Le principali prestazioni attualmente garantite dai Centri di Salute, anche se con differenze fra i punti di erogazione, sono quelle sotto elencate:

Tabella 9: Principali prestazioni effettuate dai Centri di Salute - ASL n.2 Umbria.

n.	Tipologia di prestazione
1	Attività infermieristica ambulatoriale
2	Attività di cure domiciliari
3	Attività di consultorio familiare
4	Attività sociali
5	Attività di vaccinazioni
6	Attività di medicina legale
7	Attività di anagrafe sanitaria
8	Attività CUP
9	Attività specialistiche ambulatoriali
10	Attività di assistenza primaria
11	Attività di assistenza integrativa e protesica
12	Attività di Cura Palliative

I punti di erogazione esistenti nella ASL Umbria 2 sono:

Tabella 10: Centri di Salute e Punti di erogazione - ASL n.2 Umbria.

Distretto	Centri di Salute	Punti di Erogazione
DISTRETTO TERNI	n. 1	1 – Tacito
		2 – Valnerina
	n. 2	3 – Ferriera
		4 – Velino Piediluco
		5 – Velino Marmore
		6 – Stroncone
	n. 3	7 – Colleluna
		8 – Acquasparta
		9 – San Gemini
DISTRETTO FOLIGNO	n. 1	1 – Bevagna
		2 – Gualdo Cattaneo
		3 – Montefalco
	n. 2	4 – Nocera Umbra
		5 – Valtopina
		6 – Sellano
	n. 3	7 – Foligno “Subasio”
		8 – Foligno “S. Eraclio”
		9 – Trevi “Casa della Salute”
	n. 4	10 – Foligno “Centro Storico”
		11 – Foligno “Colfiorito”
		12 – Foligno “Casenove”
		13 – Spello
DISTRETTO NARNI AMELIA	n. 1	1 – Giove
		2 – Amelia
		3 – Alviano
		4 – Montecastrilli
	n. 2	5 – Narni
		6 – Calvi dell’Umbria
		7 – Otricoli
DISTRETTO SPOLETO	n. 1	1 – Spoleto Centro
		1 – Strettura

		2 – San Giovanni di Baiano
	n. 2	3 – Spoleto Piazza d'Armi
		4 – San Giacomo
	n. 3	5 – Campello
		7 – Castel Ritaldi loc. La Bruna
		8 – Giano Umbro loc. Bastardo
DISTRETTO ORVIETO	n. 1	1 – Orvieto Centro
		2 – Civitella del Lago
		3 – Monterubiaglio
		4 – Orvieto Scalo
	n. 2	5 – Fabro
DISTRETTO VALNERINA	n. 1	1 – Norcia
		2 – Preci
		3 – Cerreto di Spoleto
		4 – Borgo Cerreto Poliambulatorio
	n. 2	5 – Cascia
		6 – Monteleone di Spoleto
		7 – Vallo di Nera
		8 – Scheggino
		9 – Sant'Anatolia di Narco
6	16	50

3.2.B) Obiettivi dell'esercizio relativi alla struttura e all'organizzazione dei servizi

Nel corso del 2015, al fine di implementare il percorso di unificazione aziendale, sono proseguiti gli incontri volti ad unificare i processi di budgeting anche dal punto di vista metodologico e di articolazione temporale, oltre che dal punto di vista degli obiettivi e dei risultati e per procedere alla omogeneizzazione delle attività attraverso la elaborazione e la stesura condivisa di procedure e protocolli operativi unici di scala aziendale.

Inoltre:

- è stato attivato il Servizio per i Disturbi del Comportamento Alimentare (DCA) sia come attività residenziale che come attività semiresidenziale nel Distretto di Terni;
- è stata attivata una Struttura residenziale per disabili adulti ad intensità assistenziale differenziata;
- si è proceduto alla " Riqualificazione funzionale ed adeguamento normativo antincendio Struttura Assistenziale geriatrica Le Grazie Terni". Dell'intero compendio sono stati, ad oggi, ristrutturati la parte risalente al 1472, destinata a Residenza Sanitaria Assistita per n. 19 posti, e la parte realizzata negli anni '80, destinata ad Hospice per n. 9 posti letto. In relazione all'ultima assegnazione di fondi di parte

corrente l'Azienda ha deciso di effettuare un intervento riguardante i due corpi di fabbrica rimanenti, oltre ai due già ristrutturati in precedenza, più importanti anche per consistenza. Oltre agli interventi finalizzati all'adozione di misure di sicurezza antincendio, all'ampliamento ed adeguamento dell'impianto elettrico alla compartimentazione antincendio, all'illuminazione di emergenza che consenta una facilità di evacuazione dell'edificio, è prevista una rivisitazione funzionale, logistica e di standard alberghieri per il fabbricato risalente agli anni '60. L'importo dell'investimento è pari ad € 1.776.860,00

- nel Distretto di Terni prevista la realizzazione di 2 Case della Salute e una struttura per autistici minori;
- sempre nel Distretto di Terni è previsto il trasferimento del SERT nella nuova sede;
- sono stati trasferiti al piano terra dell'ex Ospedale di Foligno, in via dell'Ospedale, parte dei servizi territoriali del Distretto di Foligno: i servizi e le attività afferenti il Centro di Salute, compresi gli ambulatori specialistici territoriali, il servizio di cure palliative e di nutrizione artificiale, il servizio Diabetologico;
- nel 2015 sono completati i lavori di ristrutturazione dell'immobile del Comune di Foligno sito in Via Vignola, sede "storica" dei servizi diurni (Centro Socio Riabilitativo) per Disabili adulti, lesionato con il sisma del 1997 ed oggetto di importante intervento di recupero. A breve il CSR diurno potrà riaccogliere 40 ragazzi (modulo "Orizzonte" e modulo "Il Laboratorio") dislocati rispettivamente in via Madonna delle Grazie presso la struttura del Comune di Foligno "Palmas" e nella struttura prefabbricata in località Prato Smeraldo. Sarà accolto nella stessa struttura, con modulo e spazi separati, anche il centro Diurno per l'Autismo "In giardino", attualmente allocato in via Cairoli;
- è attivata da marzo 2015 la Casa della Salute di Trevi nel Distretto di Foligno;
- sono stati acquisiti spazi nella struttura INAIL di Foligno in via dei Preti per allocare il servizio di riabilitazione Adulti (temporaneamente "ospitato" nel presidio ospedaliero di Foligno per inagibilità della struttura di origine) ed il Servizio di Neuropsichiatria dell'infanzia-età evolutiva e di Psicologia Clinica, organizzati in due strutture e due sedi diverse. A dicembre 2015 si è trasferito il Servizio di Riabilitazione territoriale Adulti. Nel 2016 è previsto il trasferimento dei servizi dell'infanzia;
- è avvenuto il trasferimento della sede SERT di Narni e si dovrà trasferire il Servizio di Alcologia;
- è stata avviata la comunità alloggio "Casa Avigliano" per disabili adulti ad Avigliano con 4 posti convenzionati;
- è stata convenzionata per 10 posti residenziali e 5 semiresidenziali la struttura terapeutico-riabilitativa "Comunità Rajo" per le dipendenze sita a Montecampano di Amelia;
- è stata convenzionata per 10 posti residenziali la Comunità pedagogico-riabilitativa "Mulino Silla" sita in Amelia per le dipendenze;
- è stata convenzionata per due posti residenziali la Comunità Alloggio "Virtus" che ospiterà Disabili adulti;
- è in fase di realizzazione il progetto per l'apertura di 2 gruppi appartamento per utenti seguiti dal SIM adulti nel Distretto di Narni- Amelia, per otto posti complessivi;
- è in fase di realizzazione il progetto per l'apertura di gruppi appartamento nel Distretto di Narni-Amelia;
- è stato acquisito il complesso San Carlo a Spoleto, dove da gennaio 2015 sono stati trasferiti i servizi territoriali: DIP, Distretto, Consultorio, Servizio Età Evolutiva, CSM, Servizio vaccinazioni, precedentemente dislocati in vari punti della città;
- è stato aperto il Centri diurno Alzheimer nel Distretto di Orvieto, con 10 posti convenzionati, a settembre 2014 ed è prevista l'apertura di un Centro Diurno Alzheimer a gestione diretta, per 12 posti nel territorio dell'alto Orvietano entro 2015;
- devono essere individuati i locali per la nuova sede del Consultorio Familiare di Orvieto, il cui trasferimento è previsto entro il 2016;

- è programmato il trasferimento del Centro Diurno per Disabili Adulti del Distretto di Orvieto nella nuova sede messa a disposizione dal Comune di Orvieto;
- è realizzata l'attivazione del Centro Diurno per bambini autistici nel Distretto di Orvieto;
- sempre ad Orvieto è preventivata nel corso del 2016 la ristrutturazione del CSM e del Sert nelle stesse sedi rimodulando gli spazi al fine di efficientare le strutture;
- nel Distretto della Valnerina, l'incremento della malattia di Alzheimer determina la necessità, di programmare l'apertura di un Centro Diurno per anziani.

3.3 PREVENZIONE

3.3.A) Stato dell'arte

Il Dipartimento di Prevenzione è struttura operativa dell'unità sanitaria locale che trova collocazione funzionale nel Distretto quale macrostruttura organizzativa, eroga le prestazioni proprie del livello di assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro perseguendo obiettivi di promozione della salute, prevenzione delle malattie e delle disabilità, miglioramento della qualità della vita dei singoli e della collettività, attraverso interventi che possono superare i confini del settore sanitario e coinvolgere l'intera società civile.

Il Dipartimento di Prevenzione opera nell'ambito del piano attuativo di cui all'articolo 37 della L.R. 18/12, ha autonomia organizzativa e contabile ed è organizzato in centri di costo e di responsabilità.

L'organizzazione del Dipartimento di Prevenzione ha trovato la sua piena definizione nel corso dell'anno 2014, anno entro il quale si è concluso il percorso di omogeneizzazione delle attività e di riorganizzazione del Dipartimento, secondo quanto disposto dagli artt. 31, 32 e 33 della Legge regionale n. 18/2012 (ora Legge regionale 11/2015 "Testo unico in materia di Sanità e Servizi sociali).

Successivamente, a seguito di specifica riunione del Comitato del Dipartimento di Prevenzione del 1 dicembre 2014 il Direttore del D.P. ha proposto alla Direzione Generale di modificare la denominazione di alcune Strutture Complesse del Dipartimento di Prevenzione. Con D.D.G. n. 67 del 27/01/2015 sono state adottate le modifiche proposte.

Con D.D.G. n. 959 del 21.09.2015 "Medicina Legale- istituzione del Servizio Area Nord e del Servizio Area Sud" la Direzione Aziendale ha ritenuto opportuno riorganizzare le funzioni afferenti alla medicina legale, prima afferenti nell'Area Nord al dipartimento di Prevenzione, istituendo in staff alla Direzione Medesima il "Servizio di Medicina Legale Area Nord" e il "Servizio di Medicina Legale Area Sud" quali articolazioni strutturali in grado di governare, con completezza le attività, le funzioni e i processi inerenti. Stabilisce inoltre che le attività dei servizi stessi siano garantite dal personale amministrativo dedicato e che lo stesso sia coordinato da un titolare di incarico di posizione organizzativa denominata "Attività amministrativa di Medicina Legale".

Le funzioni della medicina legale afferenti ai servizi del Dipartimento di Prevenzione dell'Area Nord al nuovo servizio di Medicina legale Area Nord saranno trasferite nel corso del 2016.

Con D.D.G. n. 1004 del 30.10.2015 "Riorganizzazione della Pronta disponibilità veterinaria" si è proceduto a riorganizzare i turni della pronta disponibilità dei servizi veterinari con l'istituzione di un turno di pronta disponibilità specifico per l'area Sud del Servizio di Igiene degli Allevamenti e della Produzioni zootecniche .

Nel 2015 è stato istituito presso il Dipartimento di Prevenzione il Gruppo di lavoro "Ambiente e salute" ed è stato nominato coordinatore al fine di eseguire degli studi sull'impatto dell'inquinamento ambientale sulla salute della popolazione della Conca Ternana .

Il gruppo è entrato subito in funzione ha elaborato e prodotto alcuni studi, tra cui quello riguardante la "Situazione epidemiologica e valutazione dell'impatto sanitario di alcuni inquinanti ambientali nel comune di Terni". Gli studi sono stati presentati in numerosi dibattiti e soprattutto presso il "Tavolo Tecnico

Permanente per la valutazione dell'impatto dell'inquinamento sulla salute nel territorio intercomunale di Terni e Narni", al fine di fare una prima stima sull'impatto che possono avere alcuni inquinanti sulla salute dei cittadini della Conca ternana.

Nel 2015 è stato anche eseguito, come previsto dalla D.G.R. n. 510 del 20.04.2015, il "Progetto di monitoraggio della contaminazione nell'Area della Conca Ternana 2015-2019", in attuazione della D.G.R. n. 1799 del 29.12.2014 e della D.G.R. n. 91 del 26.01.2015. Trattasi di un campionamento di alcune matrici animali e vegetali per valutare l'impatto di alcuni inquinanti sulle matrici alimentari della Conca Ternana. I risultati dei campionamenti hanno evidenziato una positività per presenza di Diossina e PCB NDL su un campione di uova e delle criticità su alcuni campioni di vegetali prelevati nelle zone di Prisciano e Cervara Alta.

3.3.B) Obiettivi dell'esercizio relativi alla struttura e all'organizzazione dei servizi

Nel corso del 2015, i Servizi di Prevenzione hanno dato seguito alle attività istituzionali con particolare attenzione agli obiettivi definiti a livello regionale per il conseguimento degli Obiettivi del Piano della Prevenzione (prevenzione malattie infettive, prevenzione incidenti stradali, promozione salute e sicurezza negli ambienti e nei luoghi di lavoro, promozione della sicurezza alimentare, promozione della sorveglianza nutrizionale, guadagnare salute, programma screening, etc.).

Contestualmente, al fine di implementare il percorso di unificazione aziendale, come meglio illustrato al paragrafo 3.3.A, sono proseguiti gli incontri tra i vari Servizi per procedere alla omogeneizzazione delle attività attraverso la elaborazione e la stesura condivisa di procedure e protocolli operativi unici di scala aziendale.

Vista l'importanza e la criticità del rapporto tra l'ambiente e la salute, in data 04 marzo 2015 è stato attivato un gruppo di lavoro interdisciplinare "Ambiente e Salute", mettendo insieme le competenze presenti nei diversi Servizi di Medicina del Lavoro, di Epidemiologia e di Sanità Pubblica.

Con la riorganizzazione del Dipartimento di Prevenzione, partita l'1 gennaio 2015, si è concluso il processo di unificazione e omogeneizzazione dei servizi, che, comunque, nel corso del 2015 ha fatto emergere ancora molte criticità operative. Rimane ancora da definire l'organizzazione dei singoli servizi relativamente all'individuazione delle Strutture Semplici e degli IPAS.

Nel 2015 è stata elaborata la Bozza del Regolamento del Dipartimento di Prevenzione, che è stato poi approvato nella riunione del Comitato del dipartimento tenutasi il giorno 14.01.2016 e successivamente trasmessa alla Direzione Aziendale per la sua approvazione e adozione.

Per quanto attiene gli obiettivi specifici del Dipartimento, si rinvia a quanto illustrato nel successivo paragrafo 4.3.B) Obiettivi di attività dell'esercizio e confronto con il livello programmato.

4. L'ATTIVITÀ DEL PERIODO

Relativamente all'attività del periodo, la relazione sulla gestione riporta la reportistica gestionale sui dati di produzione, declinata per livello di assistenza:

4.1 ASSISTENZA OSPEDALIERA

4.1.A) Confronto dati di attività degli esercizi 2014 e 2015

Relativamente all'attività del periodo, il confronto fra i dati di attività fra gli esercizi 2014 e 2015 è dettagliata per tutti i Presidi Ospedalieri.

4.1.a.1. Attività di Ricovero Complessiva

Nell'anno 2015 sono stati effettuati negli Ospedali dell'Azienda USL Umbria 2 n. 38.003 ricoveri (compresa la riabilitazione) dei quali 30.353 (79,87%) in degenza ordinaria e 7.650 (20,13%) in Day Hospital/Day Surgery. I ricoveri dell'anno 2015 hanno avuto una lieve riduzione rispetto all'anno 2014 (-2,60%), infatti i ricoveri ordinari sono diminuiti dell' 1,97% mentre i ricoveri diurni sono diminuiti del 5,02%: è da tenere in considerazione che l'attenzione è stata rivolta ad una maggiore qualificazione dei servizi offerti e ad una miglior appropriatezza del setting assistenziale.

Tabella 18: Attività di ricovero complessiva per ospedale. Confronto anni 2014-2015

UNITA' OPERATIVA	Degenza ordinaria			Day Hospital/Day Surgery			Totale		
	N. casi 2014	N. casi 2015	Var. %	N. casi 2014	N. casi 2015	Var. %	N. casi 2014	N. casi 2015	Var. %
Ospedale Foligno									
CARDIOLOGIA	491	604	23,01	185	159	-14,05	676	763	12,87
CHIRURGIA GENERALE	2.164	2187	1,06	253	300	18,58	2.417	2.487	2,90
MEDICINA GENERALE	1.185	1104	-6,84	1.199	677	-43,54	2.384	1.781	- 25,29
MEDICINA H.C.	173	2	-98,84				173	2	- 98,84
MEDICINA D'URGENZA	862	925	7,31				862	925	7,31
NEFROLOGIA	124	127	2,42				124	127	2,42
NIDO	1.037	1065	2,70				1.037	1.065	2,70
NEUROLOGIA	377	422	11,94	15	21	40,00	392	443	13,01
NEUROLOGIA H.C.	105	90	-14,29				105	90	-14,29
OCULISTICA	211	199	-5,69	66	51	-22,73	277	250	-9,75
ODONTOIATRIA E STOMATOLOGIA	117	59	-49,57	71	64	-9,86	188	123	34,57
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	1.162	1089	-6,28	770	693	-10,00	1.932	1.782	- 7,76
OSTETRICIA	1.626	1653	1,66	88	94	6,82	1.714	1.747	1,93
GINECOLOGIA	515	523	1,55	194	214	10,31	709	737	3,95
OTORINOLARINGOIATRIA	376	463	23,14	93	82	-11,83	469	545	16,20
PEDIATRIA	331	359	8,46	47	28	-40,43	378	387	2,38
PSICHIATRIA	201	190	-5,47	405	300	-25,93	606	490	-19,14
UROLOGIA	708	765	8,05	582	521	-10,48	1.290	1.286	-0,31
TERAPIA INTENSIVA	85	111	30,59				85	111	30,59
UNITA' CORONARICA	462	349	-24,46				462	349	-24,46
DERMATOLOGIA	-			-			-	-	
REC.E RIAB. RESPIRATORIA							-	-	
GASTROENTEROLOGIA	238	272	14,29				238	272	14,29
NEONATOLOGIA	144	159	10,42				144	159	10,42

ONCOEMATOLOGIA	-	256		-	526		-	782	
PNEUMOLOGIA	402	439	9,20	24	13	-45,83	426	452	6,10
NEURO-RIABILITAZIONE	109	134	22,94				109	134	22,94
Totale Ospedale Foligno	13.205	13.546	2,58	3.992	3.743	- 6,24	17.197	17.289	0,53
Ospedale Trevi									
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	162	138	- 14,81	165	150	- 9,09	327	288	- 11,93
NEURO-RIABILITAZIONE	104	78	- 25,00				104	78	- 25,00
Totale Ospedale Trevi	266	216	- 18,80	165	150	- 9,09	431	366	- 15,08
Ospedale Spoleto									
CARDIOLOGIA	57	56	- 1,75				57	56	- 1,75
CHIRURGIA GENERALE	1.563	1605	2,69	57	64	12,28	1.620	1.669	3,02
MEDICINA GENERALE	1.219	1269	4,10	98	90	- 8,16	1.317	1.359	3,19
MEDICINA AREA CRITICA	117	134	14,53				117	134	14,53
NIDO	499	431	- 13,63				499	431	- 13,63
OCULISTICA	48	20	- 58,33	28	20	- 28,57	76	40	- 47,37
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	862	777	- 9,86	78	142	82,05	940	919	- 2,23
OSTETRICIA E GINECOLOGIA	1.029	882	- 14,29	429	419	- 2,33	1.458	1.301	- 10,77
PEDIATRIA	210	241	14,76	162	183	12,96	372	424	13,98
TERAPIA INTENSIVA	48	45	- 6,25				48	45	- 6,25
UNITA' CORONARICA	178	179	0,56				178	179	0,56
REC.E RIAB. CARDIOLOGICA	18	18	-	115	130	13,04	133	148	11,28
ONCOEMATOLOGIA				225	251	11,56	225	251	11,56
Totale Ospedale Spoleto	5.848	5.657	- 3,27	1.192	1.299	8,98	7.040	6.956	- 1,19
Ospedale Norcia									
CHIRURGIA GENERALE	149	87	- 41,61		58		149	145	- 2,68
MEDICINA GENERALE	369	413	11,92	31	32	3,23	400	445	11,25
Totale Ospedale Norcia	518	500	- 3,47	31	90	190,32	549	590	7,47
Ospedale Cascia									
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	174	189	8,62				174	189	8,62
Totale Ospedale Cascia	174	189	8,62	-	-	-	174	189	8,62
Ospedale Orvieto									
CARDIOLOGIA	788	795	0,89				788	795	0,89
CHIRURGIA GENERALE	694	644	- 7,20	440	365	- 17,05	1.134	1.009	- 11,02
MEDICINA GENERALE	1.017	1195	17,50	160	143	- 10,63	1.177	1.338	13,68
MEDICINA D'URGENZA	829	761	- 8,20				829	761	- 8,20
NIDO	504	424	- 15,87				504	424	- 15,87
OCULISTICA				40	50	25,00	40	50	25,00
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	688	631	- 8,28	139	106	- 23,74	827	737	- 10,88
OSTETRICIA E GINECOLOGIA	891	754	- 15,38	286	297	3,85	1.177	1.051	- 10,71
PEDIATRIA	534	478	- 10,49	40	41	2,50	574	519	- 9,58
UROLOGIA	114	96	- 15,79	37	40	8,11	151	136	- 9,93
TERAPIA INTENSIVA	28	41	46,43				28	41	46,43
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	236	233	- 1,27				236	233	- 1,27
LUNGODEGENZA	-						-	-	
ONCOLOGIA				349	263	- 24,64	349	263	- 24,64
Totale Ospedale Orvieto	6.323	6.052	- 4,29	1.491	1.305	- 12,47	7.814	7.357	- 5,85
Ospedale Narni									
CHIRURGIA GENERALE	806	822	1,99	141	69	- 51,06	947	891	- 5,91
MEDICINA GENERALE	571	528	- 7,53	15	5	- 66,67	586	533	- 9,04
NIDO	408	291	- 28,68				408	291	- 28,68
NEUROPSICHIATRIA INFANTILE				164	130	- 20,73	164	130	- 20,73
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	569	483	- 15,11	89	113	26,97	658	596	- 9,42
OSTETRICIA E GINECOLOGIA	773	671	- 13,20	468	458	- 2,14	1.241	1.129	- 9,02
PEDIATRIA	179	120	- 32,96	28	10	- 64,29	207	130	- 37,20
ONCOLOGIA				141	159	12,77	141	159	12,77

Totale Ospedale Narni	3.306	2.915	- 11,83	1.046	944	- 9,75	4.352	3.859	- 11,33
Ospedale Amelia									
CHIRURGIA GENERALE	107	54	- 49,53	78	89	14,10	185	143	- 22,70
MEDICINA GENERALE	539	592	9,83	29	19	- 34,48	568	611	7,57
OCULISTICA				-			-	-	
RECUP.E RIAB. CARDIOLOGICA	212	191	- 9,91				212	191	- 9,91
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE		4					-	4	
ONCOLOGIA				23	11	- 52,17	23	11	- 52,17
Totale Ospedale Amelia	858	841	- 1,98	130	119	- 8,46	988	960	- 2,83
Ospedale Domus Gratiae									
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	194	187	- 3,61				194	187	- 3,61
Totale Ospedale Domus Gratiae	194	187	- 3,61	-	-		194	187	- 3,61
Ospedale Spdc di Terni									
PSICHIATRIA	272	250	- 8,09	7		- 100,00	279	250	- 10,39
Totale Spdc di Terni	272	250	- 8,09	7	-	- 100,00	279	250	- 10,39
Totale Azienda USL Umbria 2	30.964	30.353	- 1,97	8.054	7.650	- 5,02	39.018	38.003	- 2,60

Osservando il numero di casi trattati in degenza ordinaria, si evidenzia un incremento negli Ospedali di Foligno e Cascia, in lieve diminuzione sono quelli registrati nei Presidi di Spoleto, Norcia, Orvieto, Amelia e Domus Gratiae, più marcata è la diminuzione rilevata nei rimanenti stabilimenti ospedalieri

Con riferimento ai ricoveri diurni si evidenzia un aumento solo negli Ospedali di Spoleto e soprattutto di Norcia.

Tabella 19: Confronto ricoveri Ospedalieri aziendali per tipo di degenza. Anni 2014-2015

OSPEDALI	Degenza ordinaria			Day Hospital/Day Surgery			Totale		
	N. casi 2014	N. casi 2015	Var. %	N. casi 2014	N. casi 2015	Var. %	N. casi 2014	N. casi 2015	Var. %
Ospedale Foligno	13.205	13.546	2,58	3.992	3.743	-6,24	17.197	17.289	0,53
Ospedale Trevi	266	216	-18,80	165	150	-9,09	431	366	-15,08
Ospedale Spoleto	5.848	5.657	-3,27	1.192	1.299	8,98	7.040	6.956	- 1,19
Ospedale Norcia	518	500	-3,47	31	90	190,32	549	590	7,47
Ospedale Cascia	174	189	8,62	-	-		174	189	8,62
Ospedale Orvieto	6.323	6.052	-4,29	1.491	1.305	-12,47	7.814	7.357	- 5,85
Ospedale Narni	3.306	2.915	-11,83	1.046	944	-9,75	4.352	3.859	- 11,33
Ospedale Amelia	858	841	-1,98	130	119	-8,46	988	960	-2,83
Ospedale Domus Gratiae	194	187	-3,61	-	-		194	187	-3,61
Spdc di Terni	272	250	- 8,09	7	-	-100,00	279	250	-10,39
Totale Azienda USL Umbria 2	30.964	30.353	- 1,97	8.054	7.650	- 5,02	39.018	38.003	- 2,60

Dall'analisi dei dimessi per residenza (non tenendo conto dell'onere della degenza), emerge che nell'anno 2015 il 72,52% dei ricoveri complessivi sono stati effettuati per residenti della Azienda USL Umbria n.2, il 12,78% per residenti dell'Azienda Usl Umbria n.1, il 14,12% per residenti di altre Regioni e lo 0,58% per stranieri.

Tabella 20: Dimessi totali per residenza ed ospedale (codice comune di residenza senza tenere conto dell'onere degenza). Anno 2015

UNITA' OPERATIVA	USL Umbria 2		USL Umbria 1		FUORI REGIONE		STRANIERI		TOTALE
	N.	%	N.	%	N.	%	N.	%	N.
Ospedale Foligno									
CARDIOLOGIA	610	79,95	125	16,38	27	3,54	1	0,13	763
CHIRURGIA GENERALE	1833	73,70	520	20,91	115	4,62	19	0,76	2.487
MEDICINA GENERALE	1514	85,01	216	12,13	39	2,19	12	0,67	1.781
MEDICINA H.C.	2	100,00		0,00		0,00		0,00	2
MEDICINA D'URGENZA	815	88,11	77	8,32	28	3,03	5	0,54	925
NEFROLOGIA	118	92,91	7	5,51	2	1,57		0,00	127
NIDO	618	58,03	424	39,81	22	2,07	1	0,09	1.065
NEUROLOGIA	377	85,10	44	9,93	19	4,29	3	0,68	443
NEUROLOGIA H.C.	70	77,78	15	16,67	4	4,44	1	1,11	90
OCULISTICA	147	58,80	96	38,40	6	2,40	1	0,40	250
ODONTOIATRIA E STOMATOLOGIA	65	52,85	37	30,08	21	17,07		0,00	123
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	1060	59,48	247	13,86	463	25,98	12	0,67	1.782
OSTETRICIA	1026	58,73	664	38,01	44	2,52	13	0,74	1.747
GINECOLOGIA	400	54,27	298	40,43	37	5,02	2	0,27	737
OTORINOLARINGOIATRIA	351	64,40	155	28,44	35	6,42	4	0,73	545
PEDIATRIA	272	70,28	98	25,32	12	3,10	5	1,29	387
PSICHIATRIA	371	75,71	96	19,59	20	4,08	3	0,61	490
UROLOGIA	957	74,42	222	17,26	102	7,93	5	0,39	1.286
TERAPIA INTENSIVA	84	75,68	19	17,12	8	7,21		0,00	111
UNITA' CORONARICA	287	82,23	46	13,18	13	3,72	3	0,86	349
DERMATOLOGIA									-
REC.E RIAB. RESPIRATORIA									-
GASTROENTEROLOGIA	188	69,12	69	25,37	14	5,15	1	0,37	272
NEONATOLOGIA	93	58,49	63	39,62	3	1,89		0,00	159
ONCOEMATOLOGIA	659	84,27	92	11,76	22	2,81	9	1,15	782
PNEUMOLOGIA	399	88,27	32	7,08	17	3,76	4	0,88	452
NEURO-RIABILITAZIONE	72	53,73	45	33,58	15	11,19	2	1,49	134
Totale Ospedale Foligno	12.388	71,65	3.707	21,44	1.088	6,29	106	0,61	17.289
Ospedale Trevi									
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	207	71,88	46	15,97	33	11,46	2	0,69	288
NEURO-RIABILITAZIONE	41	52,56	31	39,74	6	7,69		0,00	78
Totale Ospedale Trevi	248	67,76	77	21,04	39	10,66	2	0,55	366
Ospedale Spoleto									
CARDIOLOGIA	54	96,43	1	1,79	1	1,79		0,00	56
CHIRURGIA GENERALE	1395	83,58	155	9,29	108	6,47	11	0,66	1.669
MEDICINA GENERALE	1278	94,04	17	1,25	57	4,19	7	0,52	1.359
MEDICINA AREA CRITICA	126	94,03		0,00	7	5,22	1	0,75	134
NIDO	345	80,05	65	15,08	19	4,41	2	0,46	431
OCULISTICA	37	92,50	3	7,50		0,00		0,00	40
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	714	77,69	132	14,36	66	7,18	7	0,76	919

OSTETRICIA E GINECOLOGIA	869	66,79	356	27,36	66	5,07	10	0,77	1.301
PEDIATRIA	345	81,37	65	15,33	13	3,07	1	0,24	424
TERAPIA INTENSIVA	36	80,00	4	8,89	4	8,89	1	2,22	45
UNITA' CORONARICA	167	93,30	5	2,79	7	3,91		0,00	179
REC.E RIAB. CARDIOLOGICA	134	90,54	11	7,43	3	2,03		0,00	148
ONCOEMATOLOGIA	225	89,64	15	5,98	9	3,59	2	0,80	251
Totale Ospedale Spoleto	5.725	82,30	829	11,92	360	5,18	42	0,60	6.956
Ospedale Norcia									
CHIRURGIA GENERALE	126	86,90	11	7,59	8	5,52		0,00	145
MEDICINA GENERALE	399	89,66	4	0,90	40	8,99	2	0,45	445
Totale Ospedale Norcia	525	88,98	15	2,54	48	8,14	2	0,34	590
Ospedale Cascia									
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	142	75,13	17	8,99	30	15,87		0,00	189
Totale Ospedale Cascia	142	75,13	17	8,99	30	15,87	-	0,00	189
Ospedale Orvieto									
CARDIOLOGIA	550	69,18	5	0,63	235	29,56	5	0,63	795
CHIRURGIA GENERALE	719	71,26	13	1,29	270	26,76	7	0,69	1.009
MEDICINA GENERALE	1001	74,81	18	1,35	315	23,54	4	0,30	1.338
MEDICINA D'URGENZA	554	72,80	12	1,58	191	25,10	4	0,53	761
NIDO	201	47,41	5	1,18	218	51,42		0,00	424
OCULISTICA	34	68,00	2	4,00	13	26,00	1	2,00	50
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	363	49,25	6	0,81	362	49,12	6	0,81	737
OSTETRICIA E GINECOLOGIA	519	49,38	34	3,24	491	46,72	7	0,67	1.051
PEDIATRIA	274	52,79	11	2,12	227	43,74	7	1,35	519
UROLOGIA	87	63,97	5	3,68	44	32,35		0,00	136
TERAPIA INTENSIVA	29	70,73	1	2,44	10	24,39	1	2,44	41
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	130	55,79	1	0,43	102	43,78		0,00	233
LUNGODEGENZA									-
ONCOLOGIA	196	74,52	6	2,28	61	23,19		0,00	263
Totale Ospedale Orvieto	4.657	63,30	119	1,62	2.539	34,51	42	0,57	7.357
Ospedale Narni									
CHIRURGIA GENERALE	678	76,09	18	2,02	193	21,66	2	0,22	891
MEDICINA GENERALE	442	82,93	1	0,19	86	16,14	4	0,75	533
NIDO	158	54,30	1	0,34	127	43,64	5	1,72	291
NEUROPSICHIATRIA INFANTILE	93	71,54	25	19,23	12	9,23		0,00	130
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	323	54,19	6	1,01	265	44,46	2	0,34	596
OSTETRICIA E GINECOLOGIA	761	67,40	11	0,97	352	31,18	5	0,44	1.129
PEDIATRIA	97	74,62	1	0,77	29	22,31	3	2,31	130
ONCOLOGIA	140	88,05		0,00	19	11,95		0,00	159
Totale Ospedale Narni	2.692	69,76	63	1,63	1.083	28,06	21	0,54	3.859
Ospedale Amelia									
CHIRURGIA GENERALE	123	86,01	1	0,70	19	13,29		0,00	143
MEDICINA GENERALE	544	89,03	5	0,82	61	9,98	1	0,16	611
OCULISTICA									-
REC.E RIAB. CARDIOLOGICA	121	63,35	8	4,19	61	31,94	1	0,52	191
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	4	100,00		0,00		0,00		0,00	4
ONCOLOGIA	11	100,00		0,00		0,00		0,00	11
Totale Ospedale Amelia	803	83,65	14	1,46	141	14,69	2	0,21	960
Ospedale Domus Gratiae									
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	161	86,10	3	1,60	23	12,30		0,00	187

Totale Ospedale Domus Gratiae	161	86,10	3	1,60	23	12,30	-	0,00	187
--------------------------------------	------------	--------------	----------	-------------	-----------	--------------	----------	-------------	------------

Ospedale Spdc di Terni									
PSICHIATRIA	219	87,60	12	4,80	16	6,40	3	1,20	250
Totale Ospedale Spdc Terni	219	87,60	12	4,80	16	6,40	3	1,20	250
Totale Azienda USL Umbria 2	27.560	72,52	4.856	12,78	5.367	14,12	220	0,58	38.003

Percentualmente l'indice più elevato di ricoveri effettuati per l'USL Umbria n.1, all'interno della propria casistica, è quello del Nido di Foligno (39,81%) seguito a breve dalla Neonatologia dello stesso Presidio (39,62%), mentre in numero assoluto il dato più alto è dell'Ostetricia di Foligno con 664 casi.

L'indice più elevato di ricoveri effettuati per i residenti di altre Regioni è quello del Nido di Orvieto (51,42%) seguito a breve dall'Ortopedia dello stesso Presidio con il 49,12%, mentre in numero assoluto il dato più alto è dell'Ostetricia e Ginecologia di Orvieto con 491 casi.

La rilevazione dei principali indicatori della degenza ordinaria è riportata nelle tabelle successive.

Tabella 21: Degenza ordinaria per Ospedale ricoveri per acuti: Indicatori di attività Anno 2015 (senza il Nido).

UNITA' OPERATIVE	Posti Letto Medi al 31/12/2015	DI-MESSI	Giornate Degenza	Giornate Degenza consumate	Transiti	Presenza media Giornaliera	Degenza Media	Tasso di utilizzo/ P.L. medi	Indice di Rotazione	Intervallo di Turn-Over	Attività chirurgica prodotta (per reparto di intervento)	D.M. preoperatoria (per reparto di intervento)	DRG Medici (in dimissione)	DRG Chirurgici (in dimissione)	peso medio DRG v.24
Ospedale Foligno															
CARDIOLOGIA	7,00	604	3328	2374,68	634	6,51	5,51	92,94	90,57	0,28	303	1,93	289	315	1,50
CHIRURGIA GENERALE	34,00	2187	13205	12785,53	2407	35,03	6,04	103,03	70,79	-0,16	1691	1,87	585	1602	1,27
MEDICINA GENERALE	37,58	1104	13070	12790,71	1241	35,04	11,84	93,25	33,02	0,75	1	7,00	1071	33	1,08
MEDICINA H.C.	0,13	2	28	35,09	14	0,10	14,00	73,95	107,69	0,88	0		2	0	1,06
MEDICINA D'URGENZA	12,50	925	3618	4442,99	1143	12,17	3,91	97,38	91,44	0,10	1	0,00	921	4	0,97
NEFROLOGIA	3,93	127	1513	1424,94	134	3,90	11,91	99,34	34,10	0,07	2	9,50	116	11	1,16
NEUROLOGIA	10,92	422	4146	3976,13	460	10,89	9,82	99,76	42,12	0,02	0		416	6	1,06
NEUROLOGIA H.C.	3,77	90	896	964,49	175	2,64	9,96	70,09	46,42	2,35	0		86	4	1,22
OCULISTICA	2,00	199	575	575,00	199	1,58	2,89	78,77	99,50	0,78	196	0,55	8	191	0,84
ODONTOIATRIA E STOMATOLGIA	0,75	59	129	127,00	60	0,35	2,19	46,39	80,00	2,45	52	0,44	9	50	1,03
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	21,46	1089	6976	7082,51	1137	19,40	6,41	90,42	52,98	0,66	949	1,90	163	926	1,43
OSTETRICIA	20,00	1653	5182	5179,77	1656	14,19	3,13	70,96	82,80	1,28	572	0,71	1071	582	0,51
GINECOLOGIA	3,87	523	1335	1329,67	526	3,64	2,55	94,13	135,92	0,16	454	0,17	70	453	0,93
OTORINOLARINGOIATRIA	3,17	463	1087	1068,29	469	2,93	2,35	92,33	147,95	0,19	349	0,23	114	349	0,78
PEDIATRIA	6,00	359	1550	1539,14	361	4,22	4,32	70,28	60,17	1,80	1	4,00	307	52	0,59
PSICHIATRIA	8,28	190	3036	2928,01	190	8,02	15,98	96,88	22,95	0,50	0		187	3	0,75
UROLOGIA	11,82	765	4569	4478,41	796	12,27	5,97	103,80	67,34	-0,21	480	1,46	292	473	0,89
TERAPIA INTENSIVA	8,00	111	1068	2037,04	397	5,58	9,62	69,76	49,63	2,22	58	4,38	74	37	3,03
UNITA' CORONARICA	7,10	349	1668	2576,66	699	7,06	4,78	99,43	98,45	0,02	387	1,31	171	178	1,46
DERMATOLOGIA	0,00	0	0	0,00	0	0,00					0		0	0	
GASTROENTEROLOGIA	6,00	272	1835	1983,11	315	5,43	6,75	90,55	52,50	0,66	21	2,24	259	13	1,03

NEONATOLOGIA	4,00	159	987	894,26	177	2,45	6,21	61,25	44,25	3,20	0		159	0	0,79
ONCOEMATOLOGIA	7,36	256	2430	2161,92	265	5,92	9,49	80,48	36,01	1,98	0		242	14	1,33
PNEUMOLOGIA	14,90	439	5746	5129,05	481	14,05	13,09	94,31	32,28	0,64	4	3,75	415	24	1,89
Totale Ospedale Foligno	234,54	12347	77977	77884,40	13936	213,38	6,32	90,98	59,42	0,55	5521	1,41	7027	5320	1,09
Ospedale Spoleto															
CARDIOLOGIA	1,00	56	298	306,21	62	0,84	5,32	83,89	62,00	0,95	0		55	1	1,12
CHIRURGIA GENERALE	22,50	1605	6680	6505,60	1736	17,82	4,16	79,22	77,16	0,98	993	0,88	643	962	1,14
MEDICINA GENERALE	20,54	1269	6690	6549,45	1336	17,94	5,27	87,36	65,04	0,71	1	0,00	1266	3	1,02
MEDICINA AREA CRITICA	1,98	134	741	782,86	167	2,14	5,53	108,32	84,34	-0,36	1	19,00	132	2	1,16
OCULISTICA	0,40	20	64	64,00	20	0,18	3,20	43,84	50,00	4,10	17	0,00	4	16	0,64
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	16,00	777	4632	4598,64	802	12,60	5,96	78,74	50,13	1,55	638	1,53	149	628	1,40
OSTETRICIA E GINECOLOGIA	11,00	882	2478	2443,75	896	6,70	2,81	60,87	81,45	1,75	466	0,46	413	469	0,73
PEDIATRIA	2,50	241	641	637,75	241	1,75	2,66	69,89	96,40	1,14	0		215	26	0,50
TERAPIA INTENSIVA	2,75	45	699	1028,69	191	2,82	15,53	102,48	69,45	-0,13	11	1,36	28	17	3,23
UNITA' CORONARICA	3,00	179	832	838,04	190	2,30	4,65	76,53	63,33	1,35	4	1,00	175	4	1,12
ONCOEMATOLOGIA	0,00	0	0	0,00	0	0,00					0		0	0	
Totale Ospedale Spoleto	81,67	5208	23755	23754,99	5641	65,08	4,56	79,69	69,07	1,07	2131	0,99	3080	2128	1,07
Ospedale Norcia															
CHIRURGIA GENERALE	8,25	87	231	231,00	87	0,63	2,66	7,67	10,55	31,96	83	0,54	4	83	0,84
MEDICINA GENERALE	11,00	413	2918	2918,00	413	7,99	7,07	72,68	37,55	2,66	1	0,00	412	1	0,87
Totale Ospedale Norcia	19,25	500	3149	3149,00	500	8,63	6,30	44,82	25,97	7,75	84	0,54	416	84	0,86
Ospedale Orvieto															
CARDIOLOGIA	17,21	795	5600	5508,24	837	15,09	7,04	87,69	48,63	0,92	92	4,42	701	94	1,00
CHIRURGIA GENERALE	15,95	644	3035	3056,90	730	8,38	4,71	52,51	45,77	3,79	569	1,01	86	558	1,29
MEDICINA GENERALE	26,58	1195	11321	8675,64	1257	23,77	9,47	89,42	47,29	0,82	9	3,00	1168	27	1,22
MEDICINA D'URGENZA	11,17	761	2683	4940,77	1655	13,54	3,53	121,18	148,16	-0,52	6	1,67	756	5	1,07
OCULISTICA	0,00	0	0	0,00	0	0,00					18	0,17	0	0	
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	17,17	631	4410	4519,84	705	12,38	6,99	72,12	41,06	2,48	562	1,81	85	546	1,46
OSTETRICIA E GINECOLOGIA	10,93	754	2508	2506,66	761	6,87	3,33	62,83	69,62	1,95	294	1,21	461	293	0,58
PEDIATRIA	6,84	478	1424	1430,00	479	3,92	2,98	57,28	70,03	2,23	11	0,64	441	37	0,44
UROLOGIA	2,75	96	440	451,00	101	1,24	4,58	44,93	36,73	5,47	86	0,48	11	85	1,01
TERAPIA INTENSIVA	2,01	41	420	752,05	205	2,06	10,24	102,51	101,99	-0,09	12	8,67	27	14	1,86
ONCOLOGIA	0,00	0	0	0,00	0	0,00					0		0	0	
Totale Ospedale Orvieto	110,61	5395	31841	31841,10	6730	87,24	5,90	78,87	60,84	1,27	1659	1,54	3736	1659	1,04
Ospedale Narni															
CHIRURGIA GENERALE	8,92	822	2521	2499,11	824	6,85	3,07	76,76	92,38	0,92	632	0,57	191	631	0,96
MEDICINA GENERALE	19,92	528	5493	5436,09	532	14,89	10,40	74,77	26,71	3,45	4	10,75	520	8	1,00

NEUROPSICHIATRIA INFANTILE	0,00	0	0	0,00	0	0,00					0		0	0	
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	18,25	483	3323	3401,80	493	9,32	6,88	51,07	27,01	6,61	417	1,59	68	415	1,43
OSTETRICIA E GINECOLOGIA	13,33	671	2320	2320,00	671	6,36	3,46	47,68	50,34	3,79	265	0,93	408	263	0,58
PEDIATRIA	2,50	120	376	376,00	120	1,03	3,13	41,21	48,00	4,47	7	1,00	112	8	0,56
ONCOLOGIA	0,00	0	0	0,00	0	0,00					0		0	0	
Totale Ospedale Narni	62,92	2624	14033	14033,00	2640	38,45	5,35	61,10	41,96	3,38	1325	1,00	1299	1325	0,94
Ospedale Amelia															
CHIRURGIA GENERALE	1,75	54	109	109,00	54	0,30	2,02	17,06	30,86	9,81	47	0,02	5	49	0,82
MEDICINA GENERALE	15,42	592	6283	6283,00	592	17,21	10,61	111,63	38,39	-1,11	8	5,75	586	6	0,98
OCULISTICA	0,00	0	0	0,00	0	0,00					0		0	0	
ONCOLOGIA	0,00	0	0	0,00	0	0,00					0		0	0	
Totale Ospedale Amelia	17,17	646	6392	6392,00	646	17,51	9,89	101,99	37,62	-0,19	55	0,85	591	55	0,96
SPDC Terni															
PSICHIATRIA	10,00	250	2596	2596,00	250	7,11	10,38	71,12	25,00	4,22	0		250	0	0,68
Totale SPDC Terni	10,00	250	2596	2596,00	250	7,11	10,38	71,12	25,00	4,22	0		250	0	0,68
Totale Azienda USL Umbria 2 ri- coveri ordinari acuti	536,16	26.970	159.743	159.650,49	30.343	437,40	5,92	81,58	56,59	1,19	10.775	1,29	16.399	10.571	1,05

Tabella 22: Degenza Ordinaria per Ospedale ricoveri in riabilitazione: Indicatori di attività Anno 2015

UNITA' OPERATIVE	Posti Letto Medi al 30/06/2015	DIMESSI	Giornate Degenza	Giornate Degenza consumate	Transiti	Presenza media Giornaliera	Degenza Media	Tasso di utilizzo/ P.L. medi	Indice di Rotazione	Intervallo di Turn-Over	Attività chirurgica prodotta (per reparto di intervento)	D.M. preoperatoria (per reparto di intervento)	DRG Medici (in dimissione)	DRG Chirurgici (in dimissione)	peso medio DRG v.24
Ospedale Foligno															
REC.E RIAB. RESPIRATORIA	0,00	0	0	0,00	0	0,00					0		0	0	
NEURO-RIABILITAZIONE	16,65	134	6.011	6.011,00	134	16,47	44,86	98,91	8,05	0,49	0		132	2	0,92
Totale Ospedale Foligno	16,65	134	6.011	6.011,00	134	16,47	44,86	98,91	8,05	0,49	0		132	2	0,92
Ospedale Trevi															
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	18,00	138	5.060	5.060,00	138	13,86	36,67	77,02	7,67	10,94	0		138	0	0,73
NEURO-RIABILITAZIONE	16,00	78	4.226	4.226,00	78	11,58	54,18	72,36	4,88	20,69	0		78	0	0,88
Totale Ospedale Trevi	34,00	216	9.286	9.286,00	216	25,44	42,99	74,83	6,35	14,46	0		216	0	0,79
Ospedale Spoleto															
REC.E RIAB. CARDIOLOGICA	0,80	18	209	209,00	18	0,57	11,61	71,58	22,50	4,61	0		18	0	0,82
Totale Ospedale Spoleto	0,80	18	209	209,00	18	0,57	11,61	71,58	22,50	4,61	0		18	0	0,82
Ospedale Cascia															
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	17,83	189	5.227	5.227,00	189	14,32	27,66	80,32	10,60	6,78	0		189	0	0,79
Totale Ospedale Cascia	17,83	189	5.227	5.227,00	189	14,32	27,66	80,32	10,60	6,78	0		189	0	0,79
Ospedale Orvieto															
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	11,38	233	4.153	4.153,00	233	11,38	17,82	99,98	20,47	0,00	0		233	0	0,66
LUNGODEGENZA	0,00	0	0	0,00	0	0,00					0		0	0	
Totale Ospedale Orvieto	11,38	233	4.153	4.153,00	233	11,38	17,82	99,98	20,47	0,00	0		233	0	0,66
Ospedale Amelia															
RECUP.E RIAB. CARDIOLOGICA	10,67	191	3.043	3.043,00	191	8,34	15,93	78,13	17,90	4,46	0		191	0	0,87
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	1,00	4	65	65,00	4	0,18	16,25	17,81	4,00	75,00	0		4	0	0,62
Totale Ospedale Amelia	11,67	195	3.108	3.108,00	195	8,52	15,94	72,97	16,71	5,91	0		195	0	0,87

Ospedale Domus Gratiae															
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	20,00	187	6.123	6.123,00	187	16,78	32,74	83,88	9,35	6,29	0		187	0	0,81
Totale Ospedale Domus Gratiae	20,00	187	6.123	6.123,00	187	16,78	32,74	83,88	9,35	6,29	0		187	0	0,81
Totale Azienda USL Umbria 2	112,33	1.172	34.117	34.117,00	1.172	93,47	29,11	83,21	10,43	5,87	0		1.170	2	0,79

Legenda colonna intestazione:

P.L. = posti letto

D.M. = degenza media

La tabella successiva dettaglia il case-mix dei primi 30 DRG del 2015.

Tabella 23: Casistica ospedaliera in degenza ordinaria per DRG. ANNO 2015

TIPO	DRG	DESCRIZIONE	TOTALE CASI	GIORNATE DEGENZA	D.M.
M	391	Neonato normale	1.735	4.759	2,74
M	373	Parto vaginale senza diagnosi complicanti	1.602	4.845	3,02
M	127	Insufficienza cardiaca e shock	974	7.731	7,94
M	87	Edema polmonare e insufficienza respiratoria	907	8.300	9,15
C	544	Sostituzione di articolazioni maggiori o reimpianto degli arti inferiori	826	8.136	9,85
C	359	Interventi su utero e annessi non per neoplasie maligne senza CC	756	2.187	2,89
C	371	Parto cesareo senza CC	639	2.713	4,25
M	576	Setticemia senza ventilazione meccanica = 96 ore, età > 17 anni	571	5.775	10,11
C	162	Interventi per ernia inguinale e femorale, età > 17 anni senza CC	532	730	1,37
C	494	Colecistectomia laparoscopica senza esplorazione del dotto biliare comune senza CC	510	1.549	3,04
M	14	Emorragia intracranica o infarto cerebrale	428	4.352	10,17
M	390	Neonati con altre affezioni significative	400	1.409	3,52
M	89	Polmonite semplice e pleurite, età > 17 anni con CC	384	3.329	8,67
C	158	Interventi su ano e stoma senza CC	362	545	1,51
M	12	Malattie degenerative del sistema nervoso	361	12.994	35,99
M	256	Altre diagnosi del sistema muscolo-scheletrico e del tessuto connettivo	349	6.516	18,67
M	183	Esofagite, gastroenterite e miscellanea di malattie dell'apparato digerente, età > 17 anni senz	291	1.373	4,72
M	430	Psicosi	291	3.969	13,64
C	149	Interventi maggiori su intestino crasso e tenue senza CC	273	2.241	8,21
C	381	Aborto con dilatazione e raschiamento, mediante aspirazione o isterotomia	272	332	1,22
C	211	Interventi su anca e femore, eccetto articolazioni maggiori, età > 17 anni senza CC	270	3.045	11,28
M	316	Insufficienza renale	266	2.355	8,85
M	15	Malattie cerebrovascolari acute aspecifiche e occlusione precerebrale senza infarto	262	1.711	6,53
C	311	Interventi per via transuretrale senza CC	238	1.033	4,34
C	503	Interventi sul ginocchio senza diagnosi principale di infezione	231	291	1,26
M	395	Anomalie dei globuli rossi, età > 17 anni	224	1.065	4,75
M	524	Ischemia cerebrale transitoria	215	1.130	5,26
M	181	Occlusione gastrointestinale senza CC	211	926	4,39
M	139	Aritmia e alterazioni della conduzione cardiaca senza CC	207	888	4,29
C	219	Interventi su arto inferiore e omero eccetto anca, piede e femore, età > 17 anni senza CC	192	1.168	6,08
		.....Altri Drg	15.574	102.846	6,60
TOTALE			30.353	200.243	6,60

4.1.B) Obiettivi di attività dell'esercizio e confronto con il livello programmato

Gli obiettivi di attività dell'esercizio, in tema di produttività ospedaliera (volumi della casistica e indicatori di performance ospedaliera) sono in linea con quanto stabilito a livello di programmazione e i risultati raggiunti sono dettagliati al paragrafo precedente.

Obiettivi raggiunti rispetto alla programmazione sono anche quelli relativi a:

- definizione delle SDO entro 15 gg dalla dimissione
- effettuazione controlli sulle cartelle cliniche come da disposizioni ministeriali per: A) verifica di concordanza SDO/cartella clinica (10%); B) verifica appropriatezza del trattamento (2,5%)

Nella tabella di riepilogo successiva sono dettagliati gli obiettivi assegnati al Direttore Generale per l'anno 2015, che ricadendo sull'assistenza ospedaliera sono stati assegnati alle strutture ospedaliere. In ultima colonna le note sui risultati conseguiti a livello aziendale. Va tenuto presente che il risultato raggiunto ha un valore di preconsuntivo e la determinazione finale verrà fatta a livello regionale, in quanto per alcuni di essi la rilevazione può essere fatta solo a livello regionale .

Tabella 2411: Obiettivi assegnati al Direttore Generale per l'anno 2015 (parte ospedaliera)

OBIETTIVO: CONTENIMENTO TEMPI DI ATTESA					
Azioni previste	Indicatore	Tempi di attuazione	Risultato atteso	Risultato conseguito	Note
Rispetto tempi di attesa classe U	90% (n. prestazioni erogate entro i giorni stabiliti/n. prestazioni erogate)	31/12/2015	adempimento	100%	I tempi di attesa per le prestazioni RAO sono rispettati al 100%, in quanto quando l'utente non trova disponibilità allo sportello viene attivata la "presa in carico"
Rispetto tempi di attesa classe B	90% (n. prestazioni erogate entro i giorni stabiliti/n. prestazioni erogate)	31/12/2015	adempimento	100%	
Rispetto tempi di attesa classe D	90% (n. prestazioni erogate entro i giorni stabiliti/n. prestazioni erogate)	31/12/2015	adempimento	100%	
Rispetto tempi di attesa classe P	80% (n. prestazioni erogate entro i giorni stabiliti/n. prestazioni erogate)	31/12/2015	adempimento	80%	
Monitoraggio della concordanza dell'approvazione prescrittiva per le prestazioni soggette a RAO	80% delle prestazioni erogate con analisi della concordanza (n. prestazioni in cui viene flegata la concordanza/n. prestazioni con RAO)	31/12/2015	adempimento	N.M.	Misurazione regionale
Equa gestione dell'offerta complessiva ambulatoriale garantita attraverso la prenotazione tramite il sistema CUP Regionale	100% prestazioni RAO offerte con le sole classi previste dalle griglie (costruzione delle agende come griglie)	31/12/2015	adempimento	100%	Sono state tutte attivate
	100% n. agende di controllo/n. agende di I livello (costruzione di agende di controllo per tutte le prestazioni di primo accesso)	31/12/2015	adempimento	100%	Sono state tutte attivate
Siti aziendali: accesso alla pagina Liste d'Attesa nella homepage del sito	Presenza nella home page dei siti aziendali	31/12/2015	adempimento	100%	Le liste di attesa sono consultabile dall'HOME PAGE e i tempi di attesa sono pubblicati con cadenza mensile

OBIETTIVI: SALUTE E FUNZIONAMENTO DEI SERVIZI					
Azioni previste	Indicatore	Tempi di attuazione	Risultato atteso	Risultato conseguito	Note
Implementazione e monitoraggio dei percorsi diagnostici terapeutici intra ed extra ospedalieri (PDTA) trauma maggiore e ictus con definizione di un programma operativo in cui siano esplicitate le linee di intervento in cui sia possibile tracciare il percorso di ciascun paziente trattato per ciascun tipo di patologia	Attivazione dei CTS (nelle AAOO) e dei CTZ nelle ASL	31/12/2015	adempimento		La DGR regionale prevede l'attivazione del CTZ nel P.O. di Foligno. E' stato attivato a livello aziendale un gruppo di lavoro per attuare la DGR. Sono state prodotte le procedure da adottare a livello aziendale e sono stati raggiunti i requisiti previsti per l'operatività del CTZ a Foligno.
	implementazione dei centri di primo e secondo livello per il trattamento dell'ictus e raggiungimento del 5% dei pazienti ricoverati per ictus sottoposti a tx trombolitica (distinti per centro)	31/12/2015	adempimento		I PDTA sono stati redatti e sono in corso di implementazione. Il centro ICTUS di Foligno è intorno al 5,5-6% di pazienti ricoverati per ictus sottoposti a tx trombolitica. Il centro Ictus di Orvieto non tratta i pazienti a tx trombolitica in quanto non è a tutt'oggi rispondente ai requisiti previsti dalla DGR 158 del 24 febbraio 2014.
Attivazione della raccolta del sangue cordonale in tutti i punti nascita della Regione mediante la promozione di specifiche iniziative di sensibilizzazione e formazione del personale sanitario afferenti i servizi interessati	Attestazione circa la disponibilità di personale formato per la raccolta presso i singoli punti nascita Reportistica semestrale sul numero delle donazioni eterologhe per azienda	31/12/2015	adempimento		La formazione per il personale interessato è stata attivata in tutta l'Azienda ed è terminata a Foligno e Spoleto, mentre si sta concludendo ad Orvieto. Presso il PN di Spoleto la raccolta del sangue cordonale è attiva ed è sul punto di attivarsi anche a Foligno. Sono state attivate tutte le procedure amministrative e ratifica accordo con Centro di raccolta regionale di Terni (Vedi determina del DG n. 1099 del 26/11/2015).

Dematerializzazione delle prescrizioni di specialistica ambulatoriale e di prescrizione farmaceutica					
Azioni previste	Indicatore	Tempi di attuazione	Risultato atteso	Risultato conseguito	Note
Attivazione del programma di dematerializzazione della prescrizione specialistica	Valore atteso 100%: specialisti abilitati all'utilizzo del ricettario elettronico su specialisti prescrittori	Controllo sull'invio semestrale e raggiungimento 31/12/2015	adempimento	100%	Tutti gli specialisti aziendali sono stati censiti e in tutti i servizi dove operano è stato implementato il ricettario elettronico al fine di consentire a tutti di procedere con la e-prescription per le prestazioni di specialistica ambulatoriale.
Sorveglianza malattie rare					
Azioni previste	Indicatore	Tempi di attuazione	Risultato atteso	Risultato conseguito	Note
100% Certificazioni informatizzate	n. certificazioni elettroniche emesse dai centri di riferimento/ n. certificazioni emesse dai centri di riferimento	Controllo sull'invio semestrale e raggiungimento 31/12/2015	adempimento	100%	I centri di riferimento emettono le certificazioni in maniera elettronica alimentando direttamente il sistema regionale così come previsto

Di seguito si riportano inoltre gli indicatori del MeS (Laboratorio Management e Sanità) individuati come obiettivi del Direttore Generale per l'anno 2015 (D.G.R. 748/2015) ed interessanti l'assistenza ospedaliera.

Tabella 25: Obiettivi assegnati al Direttore Generale per l'anno 2015 (indicatori ospedaliera)

Obiettivo: Percorso di Monitoraggio degli indicatori di Qualità dell'Assistenza Sanitaria da inserire nel Network di Regioni coordinato dal Laboratorio Management e Sanità della Scuola Superiore S. Anna di Pisa

OBIETTIVI 2015 UsI Umbria 2 - INDICATORI MES						
CODICE	Indicatore	Mediana re- gioni network	Umbria 2013	USL UMBRIA 2		
				Indicatore 2013	Valori attesi 2015	Valori raggiunti 2015
C1.1	Tasso ospedalizzazione std per 1.000 residenti	145,29	153,89	157,35	157,00	150,26
C14.2	% ricoveri in DH medico con finalità diagnostica (Patto per la Salute 2010)	17,82	26,09	22,29	21,18	10,90
C14.3	% ricoveri ordinari medici brevi (Patto per la Salute 2010)	16,26	22,31	22,55	21,42	20,30
C4.7	Drg LEA Chirurgici: % ricoveri in Day-Surgery (Patto per la Salute 2010)	58,42	44,02	38,39	40,31	39,30
C5.2	% fratture femore operate entro 2 gg (Patto per la Salute 2010)	63,07	48,89	48,21	50,62	53,27
C5.3	% prostatectomie transuretrali	78,87	74,32	59,32	62,29	64,00
C5.11	% appendicectomie urgenti in laparoscopia per donne 15-49 anni	82,93	64,84	74,67	74,67	84,72
C7.1	% cesarei depurati (NTSV)	21,80	28,16	28,00	26,60	28,52
C7.3	% episiotomia depurate (NTSV)	25,72	47,80	47,83	45,44	29,10
C7.7	Tasso di ospedalizzazione in pediatria per 100 residenti (0-14)	8,45	10,51	11,49	10,92	10,00
C8a.19.2	Tasso di ospedalizzazione pediatrico per gastroenterite per 100.000 residenti minorenni	94,12	205,59	239,73	227,74	195,60
C11a.1.1	Tasso di ospedalizzazione scompenso per 100.000 residenti (50-74 anni)	223,96	298,10	324,28	308,07	246,91
C11a.2.4	Tasso di amputazioni maggiori per diabete per milione di residenti	66,44	80,39	84,19	79,98	41,26
C13a.2.2.1	Tasso di prestazioni RM muscolo-scheletriche per 1000 residenti (>=65anni)	24,67	29,23	25,14	25,00	20,48
D18	% dimissioni volontarie	0,71	1,81	1,99	1,89	1,42

I dati rilevati a livello aziendali hanno valore di preconsuntivo in quanto i dati di base non sono definitivi, come indicato nelle note.

Gli unici due obiettivi non raggiunti al 100% son relativi alla % di DRG LEA chirurgici in Day Surgery e alla percentuale di taglio cesareo. L'Azienda ha previsto per l'anno 2016, per il primo. obiettivi di miglioramento anche in relazione a processi di riorganizzazione per efficientare i steting assistenziali, per il secondo oltre a obiettivi di miglioramento anche un'analisi approfondita della casistica valutadolla nei 3 PN anche in relazione alle calssi di Robson.

4.2 Assistenza Territoriale

4.2.A) Confronto dati di attività degli esercizi 2014 e 2015

4.2.A.1. Assistenza Specialistica Ambulatoriale Territoriale

L'assistenza specialistica ambulatoriale afferisce all'area più ampia dell'assistenza distrettuale. Nell'ambito dei Livelli essenziali di assistenza (Lea) l'area dell'assistenza specialistica ambulatoriale comprende tutte le prestazioni, finalizzate alla prevenzione, alla diagnosi, alla cura e alla riabilitazione, erogate dai medici specialisti che operano negli ambulatori e nei laboratori del Servizio Sanitario Nazionale: le visite, la diagnostica terapeutiche, inclusi alcuni interventi chirurgici, la riabilitazione, e altro.

L'Azienda USL Umbria 2 garantisce direttamente l'assistenza specialistica ambulatoriale attraverso gli ambulatori distrettuali e le sette strutture poliambulatoriali ospedaliere.

Nel 2015, l'Azienda ha erogato 3.964.942 prestazioni specialistiche ambulatoriali contro le 4.116.170 del 2014 con una riduzione pari al 3,67% come mostrato nella Tabella 25

L'analisi per Distretto (Tabella 26), mostra che nel 2015 le prestazioni più erogate sono state quelle di laboratorio e le visite specialistiche (prime visite e controlli). Se si osserva il dato complessivo, però, è interessante osservare una generalizzata riduzione, rispetto al 2014, della quota di prestazioni erogate nel 2015 che, tuttavia, non interessa la totalità dei Distretti, ma cinque su sei. Solo la Valnerina, infatti, fa rilevare un incremento delle stesse e, in particolare, delle prestazioni laboratoristiche, in controtendenza con quanto accade negli altri Distretti.

Tabella 25 : Prestazioni di Specialistica Ambulatoriale complessive (comprese quelle acquistate da Strutture Private Accreditate).

	TOTALE Strutture aziendali		Accreditati	
	2014	2015	2014	2015
Alta Tecnologia	38.893	41.229	3.044	2.946
Radiologia	105.734	88.628		
Ecografie	56.729	57.699	127	122
Ecodoppler	30.088	26.108		
Visite	205.403	195.644		
Visite controllo	100.291	95.772		
Lab. Analisi (Esami)	2.647.361	2.584.206		
Lab. Analisi (Prelievi)	510.605	484.077		
Esami strumentali	132.040	134.621		
Altro	283.841	253.890		
TOTALI	4.112.999	3.961.874	3.171	3.068

Tabella 26 : Prestazioni di Specialistica Ambulatoriale per Distretto.

	Valnerina		Spoleto		Foligno		NarniAmelia		Orvieto		Terni	
	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015
Alta Tecnologia	248	365	5.654	6.432	13.188	14.790	2.098	2.263	6.106	6.201	11.599	11.178
Radiologia	5.483	5.031	16.686	11.916	28.771	23.617	22.823	19.483	16.899	14.415	15.072	14.166
Ecografie	2.543	2.439	12.591	10.820	17.971	20.978	7.320	8.367	8.059	8.781	8.245	6.314
Ecodoppler	754	675	4.204	3.970	6.463	6.305	2.537	3.160	6.942	4.635	9.188	7.363
Visite	8.197	7.499	39.544	37.473	63.275	65.756	26.782	23.802	25.668	24.950	41.937	36.164
Visite controllo	1.663	1.790	16.893	18.744	27.345	29.458	13.463	12.814	22.353	15.910	18.574	17.056
Lab. Analisi (Esami)*	111.441	113.708	499.599	493.330	1.005.122	961.669	550.755	537.182	475.033	471.920	5.411	6.397
Lab. Analisi (Prelievi)	15.088	15.121	66.773	64.754	132.866	128.547	80.259	73.266	73.839	65.292	141.780	137.097
Esami strumentali	1.902	1.948	17.437	18.850	39.708	46.548	17.523	15.588	22.099	22.447	33.371	29.240
Altro	3.962	4.492	33.175	38.153	72.091	72.526	38.588	31.168	74.530	50.583	61.495	56.968
TOTALI	151.281	153.068	712.556	704.442	1.406.800	1.370.194	762.148	727.093	731.528	685.134	346.672	321.943

*=per il Distretto I Termini l'attività del laboratorio analisi è grantita dall'Azienda Osedaliera di Terni attraverso le attività del laboratorio interaziendale, per cui non compare in tabella.

Come si evince dalle tabelle che seguono, l'analisi per branche specialistiche rivela che nel 2015 nella USL Umbria 2, le prestazioni più erogate sono state quelle di laboratorio, di diagnostica per immagini e la riabilitazione. Fra le altre, sono la cardiologia e l'oculistica a far registrare i numeri più rilevanti.

Operando un confronto con quanto accaduto nel 2014, è possibile osservare che nel 2015 si è avuta una riduzione delle specialistiche di laboratorio e della riabilitazione, mentre la diagnostica per immagini mostra un incremento come anche le prestazioni specialistiche di cardiologia ed oculistica.

Tabella 27 : Prestazioni Specialistiche Ambulatoriali Territoriali Azienda USL n. 2. Anno 2014

Specialità	Prestazioni Erogate Residenti ASL	Prestazioni Erogate NON Residenti	Totale
Lab_Esami	2.477.417	173.150	2.650.567
Lab_Prelievi	485.739	24.866	510.605
Radiologia	172.051	17.589	189.640
Riabilitazioni	115.163	4.335	119.498
Oculistica	77.585	12.560	90.145
Cardiologia	77.225	5.622	82.847
Varie	55.665	5.196	60.861
Chirurgia	51.636	8.754	60.390
Neurologia	31.543	3.906	35.449
Otorino	30.412	3.103	33.515
Endocrinologia	29.495	3.207	32.702
Nefrologia	29.426	1.734	31.160
Ortopedia	23.461	5.215	28.676
Odontoiatria	25.541	1.856	27.397
Ostetrica e Ginecologia	16.226	6.299	22.525
Gastroenterologia	17.747	3.633	21.380
Chirurgia Vascolare	17.835	2.201	20.036
Dermatologia	18.258	1.206	19.464
Pneumologia	15.978	1.552	17.530
Urologia	10.873	2.787	13.660
Oncologia	10.084	1.038	11.122

Radioterapia	6.918	616	7.534
Psichiatria/Psicologia	7.011	302	7.313
Medicina Sportiva	5.619	229	5.848
Medicina Nucleare	2.885	2.870	5.755
Anestesiologia	4.782	784	5.566
Chirurgia Plastica	2.718	253	2.971
TOTALE	3.819.293	294.863	4.114.156

Tabella 28 : Prestazioni Specialistiche Ambulatoriali Territoriali Azienda USL n. 2. Anno 2015

Specialità	Prestazioni Erogate Residenti ASL	Prestazioni Erogate NON Residenti	Totale
Lab_Analisi	2.424.152	161.253	2.585.405
Lab_Analisi_Prelievi	461.431	22.646	484.077
Radiologia	176.974	17.130	194.104
Riabilitazione	110.610	3.905	114.515
Varie	79.402	12.122	91.524
Oculistica	74.960	12.537	87.497
Cardiologia	67.876	5.315	73.191
Odontostomatologia	32.132	1.786	33.918
Nefrologia	31.960	1.213	33.173
Otorino	29.074	3.197	32.271
Neurologia	28.105	2.909	31.014
Ortopedia	23.856	5.309	29.165
Dermatologia	22.603	1.765	24.368
Chirurgia Vascolare	18.942	2.363	21.305
Ostetricia e Ginecologia	14.749	6.351	21.100
Gastroenterologia	15.742	3.144	18.886
Pneumologia	15.480	1.723	17.203
Chirurgia	11.411	1.783	13.194
Urologia	9.499	2.196	11.695
Radioterapia	10.175	898	11.073
Oncologia	8.824	1.252	10.076
Endocrinologia	7.999	1.734	9.733
Anestesia	5.821	838	6.659
Medicina Nucleare	2.709	2.825	5.534
Psichiatria	2.182	202	2.384
Chirurgia Plastica	1.469	198	1.667
Neurochirurgia	191	20	211
TOTALE	3.688.328	276.614	3.964.942

4.2.A.2. Rete per l'Assistenza ai Diabetici

Nel 2015 il Servizio Diabetologico Aziendale ha erogato 41.579 prestazioni, il 9% in più rispetto al 2014, come si può osservare dal confronto con i dati riportati nella tabella 30.

Tabella 29 : Rete Assistenza diabetica: Tipologia di Prestazioni. Anno 2014

PRESTAZIONE	CODICE PRESTAZIONE	TOTALE
1° VISITA DIABETOLOGICA	89.7	2.754
VISITA DIABETOLOGICA – CONTROLLO	89.01	17.644
TERAPIA DIETETICA (DIETISTA)	93.89.5	1.407
TERAPIA DIETETICA (presso reparti)		111
VAL. DIETETICA (DIETISTA)	93.01.5	2.879
VISITE DISMETABOLICHE - OBESITA'	89.7	44
TERAPIA EDUCAZIONALE INDIVIDUALE	93.82.1	1.192

TEST NEUROPATIA AUTONOMICA	89.59.1	734
VAL. CONCLUSIVA/DAY SERVICE	89.05	894
CERT. MEDICO LEGALI		490
VISITA DIABETOLOGICA PIEDE DIABETICO	89.01	894
ALTRA IRRIGAZIONE DI FERITA	96.59	584
CURETTAGE DI UNGHIA, MATR. UNGUEALE O PLICA	86.27	939
FASCIATURA SEMPLICE	93.56.1	520
RIMOZIONE NON ASPORTATIVA DI FERITA, INF. O UST.	86.28	468
VALUTAZIONE SENSIBILITA' VIBRATORIA	89.39.3	2.252
PRELIEVI VENOSI	91.49.2	1.438
PRELIEVI CAPILLARI	91.49.1	1.645
HOLTER PRESSORIO	89.61.1	309
ECG (DAY SERVICE)	89.52	950
TOTALE		38.148

Tabella 30 : Rete Assistenza diabetica: Tipologia di Prestazioni. Anno-2015.

PRESTAZIONE	CODICE PRESTAZIONE	TOTALE
1° VISITA DIABETOLOGICA	89.7	2.602
VISITA DIABETOLOGICA - CONTROLLO	89.01	20.848
TERAPIA DIETETICA (DIETISTA)	93.89.5	1.303
TERAPIA DIETETICA (presso reparti)		198
VAL. DIETETICA (DIETISTA)	93.01.5	2.663
TERAPIA EDUCAZIONALE DI GRUPPO (DIETISTA)		76
TERAPIA EDUCAZIONALE INDIVIDUALE	93.82.1	1.093
TEST NEUROPATIA AUTONOMICA	89.59.1	289
VAL. CONCLUSIVA/DAY SERVICE	89.05	737
CERT. MEDICO LEGALI		561
VISITA DIABETOLOGICA PIEDE DIABETICO	89.01	894
ALTRA IRRIGAZIONE DI FERITA	96.59	601
CURETTAGE DI UNGHIA, MATR. UNGUEALE O PLICA	86.27	1.026
FASCIATURA SEMPLICE	93.56.1	487
RIMOZIONE NON ASPORTATIVA DI FERITA, INF. O UST.	86.28	663
VALUTAZIONE SOGLIA SENSIBILITA' VIBRATORIA	89.39.3	1.792
PRELIEVI VENOSI	91.49.2	3.340
PRELIEVI CAPILLARI	91.49.1	1.252
HOLTER PRESSORIO	89.61.1	271
ECG (DAY SERVICE)	89.52	883
TOTALE		41.579

4.2.A.3. Assistenza Infermieristica Domiciliare

L'Assistenza Infermieristica Domiciliare assicura:

- prestazioni di assistenza domiciliare integrata (**ADI**), cioè prestazioni offerte in maniera integrata tra il Medico di Medicina Generale e le figure professionali distrettuali (infermieri, assistente sociale, assistenti domiciliari, specialisti, ecc.); l'assistenza domiciliare integrata è un servizio organizzato sulle 12 ore diurne nei giorni feriali e sulle 6 ore nei giorni festivi;
- prestazioni di assistenza infermieristica domiciliare (**AID**), eseguite dall'infermiere distrettuale su richiesta del Medico di Medicina Generale.

Il numero di utenti con assistenza domiciliare, nel corso del 2015, è stato di **13.371**, in incremento rispetto all'anno 2014; l' 80% di questi utenti, come si evince dalla Tabella 32 ha un'età superiore ai 75 anni. Le patologie seguite, in coerenza con l'età degli utenti, sono prevalentemente patologie cronico-degenerative, patologie neoplastiche e accidenti vascolari.

Tabella 31 : Assistenza Domiciliare per ambito Distrettuale anno 2014

ANNO 2014	Distretto Terni		Distretto Foligno		Distretto Narni Amelia		Distretto Spoleto		Distretto Orvieto		Distretto Valnerina		USL Umbria 2	
	N.	%	N.	%	N.	%	N.	%	N.	%	N.	%	N.	%
N. totale utenti	4.475		3.061		2.056		2.184		904		211		12.891	
di cui utenti nuovi	1.210	27%	1.660	54%	583	28%	787	36%	426	47%	85	40%	4.751	37%
Utenti ADI	1.791		616		936		598		592		37		4.570	
Utenti AID	3.115		2.486		1.524		1.490		532		156		9.303	
Classi età:														
N. utenti ≤ 64 anni	360	8%	230	8%	141	7%	163	7%	75	8%	23	11%	992	8%
N. utenti 65-74 anni	462	10%	366	12%	213	10%	210	10%	77	9%	28	13%	1.356	11%
N. utenti ≥ 75 anni	3.653	82%	2.465	81%	1.702	83%	1.811	83%	752	83%	160	76%	10.543	82%

Tabella 32 : Assistenza Infermieristica Domiciliare per ambito Distrettuale - Utenti. Anno 2015

ANNO 2015	Distretto Terni		Distretto Foligno		Distretto Narni Amelia		Distretto Spoleto		Distretto Orvieto		Distretto Valnerina		USL Umbria 2	
	N.	%	N.	%	N.	%	N.	%	N.	%	N.	%	N.	%
N. totale utenti	5.102		3.090		1.983		1.697		1.179		320		13.371	
di cui utenti nuovi	1.635	32%	1.467	47%	585	30%	477	28%	592	50%	184	58%	4.940	37%
Utenti ADI	1.829		659		979		480		654		62		4.663	35%
Utenti AID	3.819		2.554		1.441		1.353		822		294		10.283	77%
Classi età:														
N. utenti ≤ 64 anni	426	8%	274	9%	146	7%	121	7%	98	8%	34	11%	1.099	8%
N. utenti 65-74 anni	611	12%	387	13%	231	12%	177	10%	134	11%	36	11%	1.576	12%
N. utenti ≥ 75 anni	4.065	80%	2.429	79%	1.606	81%	1.399	82%	947	80%	250	78%	10.696	80%

Per quanto riguarda il numero complessivo delle prestazioni nelle Cure Domiciliari, esso è aumentato rispetto all'anno 2014 al pari dell'utenza seguita.

Tabella 33 : Assistenza Infermieristica Domiciliare – Tipologia prestazioni Anno- 2014.

PRESTAZIONI	TOTALE USL 2
01 Visita domiciliare (comprensiva di valutazione clinica/funzionale/sociale e monitoraggio)	29.365
02 Prelievo ematico	49.998
03 Esami strumentali	317
04 Trasferimento competenze/educazione del caregiver/colloqui/nursing/addestramento	15.672
05 Supporto psicologico équipespaziente-famiglia	9.492
06 Terapie iniettive attraverso le diverse vie di somministrazione	14.878
07 Terapia infusione SC e EV	7.440
08 Emotrasfusione	62
09 Paracentesi, Toracentesi e altre manovre invasive, gestione di cateteri spinali o sistemi di neuromodulazione del dolore	7.228
10 Gestione ventilazione meccanica - tracheostomia - sostituzione canula - broncoaspirazione - ossigenoterapia	1.400
11 Gestione nutrizione enterale (SNG PEG)	7.758
12 Gestione nutrizione parenterale - gestione cvc	7.094
13 Gestione cateterismo urinario comprese le derivazioni urinarie	10.725
14 Gestione alvo comprese le enterostomie	4.580
15 Igiene personale e mobilizzazione	1.654
16 Medicazioni semplici (lesioni cutanee da pressione, vascolari, neoplastiche, post chirurgiche, post attiniche, cavo orale ecc)	35.590
17 Medicazioni complesse (lesioni cutanee da pressione, vascolari, neoplastiche, post chirurgiche, post attiniche, ecc.)	32.805
18 Fasciature semplici, bendaggi, bendaggi adesivo elastici	3.104
19 Trattamento di rieducazione motoria - respiratoria	0
Altre prestazioni	1.024
Prestazioni totali	240.186

Tabella 34 : Assistenza Infermieristica Domiciliare – Tipologia prestazioni Anno- 2015.

PRESTAZIONI	TOTALE USL 2	%
-------------	--------------	---

01 Visita domiciliare (comprensiva di valutazione clinica/funzionale/sociale e monitoraggio)	36.201	13%
02 Prelievo ematico	53.238	19%
03 Esami strumentali	419	
04 Trasferimento competenze/educazione del caregiver/colloqui/nursing/addestramento	23.154	8%
05 Supporto psicologico équipes paziente-famiglia	11.622	4%
06 Terapie iniettive attraverso le diverse vie di somministrazione	16.122	6%
07 Terapia infusione SC e EV	10.081	4%
08 Emotrasfusione	36	
09 Paracentesi, Toracentesi e altre manovre invasive, gestione di cateteri spinali o sistemi di neuromodulazione del dolore	7.314	3%
10 Gestione ventilazione meccanica - tracheostomia - sostituzione canula - broncoaspirazione – ossigenoterapia	3.345	1%
11 Gestione nutrizione enterale (SNG PEG)	10.506	4%
12 Gestione nutrizione parenterale - gestione cvc	9.388	3%
13 Gestione cateterismo urinario comprese le derivazioni urinarie	12.115	4%
14 Gestione alvo comprese le enterostomie	4.993	2%
15 Igiene personale e mobilizzazione	2.134	1%
16 Medicazioni semplici (lesioni cutanee da pressione, vascolari, neoplastiche, post chirurgiche, post attiniche, cavo orale ecc)	41.047	15%
17 Medicazioni complesse (lesioni cutanee da pressione, vascolari, neoplastiche, post chirurgiche, post attiniche, ecc.)	31.490	11%
18 Fasciature semplici, bendaggi, bendaggi adesivo elastici	4.081	1%
19 Trattamento di rieducazione motoria – respiratoria	9	
Altre prestazioni	1.549	1%
Prestazioni totali	278.834	100%

4.2.A.4. Cure Palliative

Nella rete dei servizi per le Cure Palliative sono compresi due Hospice, uno attivato a Terni ed uno a Spoleto. Nel corso del 2015 sono state seguite **298 persone** di cui 147 maschi e 151 femmine; l'età media è di 69,5 anni.

Vengono seguite in cure palliative non solo persone affette da patologie oncologiche, ma anche da patologie croniche in fase terminale.

Nella valutazione di efficacia del servizio di cure palliative viene posta attenzione su aspetti bio-psico-sociali e sul miglioramento della qualità della vita.

Nell'anno 2015, rispetto al 2014, si è registrato un incremento di persone prese in carico dal servizio di Cure palliative domiciliari; l'incremento riguarda soprattutto il sesso femminile; l'età media si è abbassata da 77 a 69,5 anni.

Tabella 35 : Assistenza domiciliare per Cure Palliative. Confronto Anni 2014- 2015

Totale USL Umbria 2	Anno 2014		Anno 2015	
	N.	Età media	N.	Età media
Utenti	272	77	298	69,5
Maschi	147	78	147	69
Femmine	125	75	151	70
N. accessi medici	1.178		2.969	

Tabella 36 : Assistenza domiciliare per Cure Palliative. Anno 2015

Totale USL Umbria 2	Anno 2015
Giornate di assistenza	36.303
Media giornate di assistenza	122
Numero Accessi Infermieristici	17.097
Numero accessi medici	2.969
Totale Accessi	20.066

La tabella successiva mette in evidenza alcuni indicatori minimi di qualità dell'assistenza erogata a livello Domiciliare; i ricoveri effettuati sia in ospedale che in hospice contemplati nella sottostante tabella sono riferiti solo ad utenti in carico alle Cure domiciliari.

Tabella 37 : Alcuni indicatori minimi di qualità di assistenza nelle Cure Palliative Domiciliari. Anni 2014-2015

Totale USL Umbria 2	Anno 2014	Anno 2015
Utenti seguiti	272	298
Ricoveri in ospedale	29	3
Ricoveri in Hospice	34	36
Decessi totali	169	179
<i>Decessi a domicilio</i>	139	155
<i>Decessi in ospedale</i>	20	18
Decessi in Hospice	10	6
<i>Ricoveri < 7gg</i>	16	28
<i>ricoveri > 30gg</i>	2	270

Dalla tabella si evince come tra i 298 pazienti seguiti dalle Cure Domiciliari Palliative nel 2015, solo l'1% è stato ricoverato in ospedale a fronte del 10,7% dell'anno precedente. Rimane, invece, senza sostanziali variazioni il ricorso al ricovero in hospice, pari al 12,08% a fronte del 12,5% del 2014.

Come indicatore di qualità del servizio è da sottolineare che a livello aziendale solo il 10% dei pazienti è deceduto in ospedale, il 3,3% è deceduto in Hospice e l'86,6% è deceduto a domicilio, con un miglioramento complessivo delle performance rispetto all'anno 2014 che, in ultima analisi, significano un miglioramento culturale e nell'approccio alle cure di fine vita.

Di seguito i dati riferiti alle attività dei 2 Hospice aziendali quello di Terni con 9 p.l. e quello di Spoleto con 7 p.l.

Tabella 38: Assistenza in Hospice. Anno 2015.

UTENZA Anno 2015	Hospice Terni		Hospice Spoleto	
	Posti Letto n. 9		Posti Letto n. 7	
	N.	Età media	N.	Età media
Utenti	164	72	120	73,5
Maschi	99	72	63	70
Femmine	65	72	57	77
Giornate di Assistenza	2.511		2.128	
Media giornate di assistenza	15,31		17,73	
Tasso di occupazione posti letto	76,44%		83,29%	

4.2.A.5. Assistenza Residenziale Anziani

Le cure intermedie vengono garantite nelle Residenze Sanitarie Assistite RSA a gestione diretta con i seguenti posti letto:

- 10 presso la RSA Degenza Breve - Cascia nel Distretto Valnerina;
- 18 presso la RSA- nel Distretto di Spoleto;
- 75 presso il centro Geriatrico le Grazie nel Distretto di Terni

A novembre del 2013 nel Distretto di Spoleto la RSA è stata trasferita all'interno del Presidio Ospedaliero di Spoleto, con aumento di p.l. da 12 a 18 p.l., mantenendo sempre la gestione diretta da parte del distretto.

Nella struttura di Terraia è presente, ad oggi, unicamente la Residenza Protetta per anziani, sempre a gestione diretta, con 25 p.l..

Gli ospiti che vengono inseriti presso le RSA sono pazienti che dopo un ricovero ospedaliero necessitano di un programma riabilitativo con una durata di degenza non superiore a 60-90 giorni, oppure pazienti con necessità di osservazione medico-infermieristica e tutelare, in attesa di poter tornare nel proprio domicilio dopo un evento acuto. Questa modalità assistenziale permette di avere un elevato turn-over degli ospiti che fruiscono del servizio e permette loro di recuperare le funzioni perse e poi ritornare nel proprio domicilio e essere presi in carico dai servizi distrettuali se necessario, o in altre strutture residenziali. Nelle RSA sono stati seguiti anche malati terminali per i quali non era possibile organizzare un'assistenza a domicilio per problemi abitativi o familiari o per i quali non era possibile l'inserimento in Hospice.

Tabella 39: Assistenza Residenziale a gestione diretta. RSA Anno 2014

2014	N. posti letto	N. utenti ammessi nel periodo	N. utenti dimessi nel periodo	Giornate di presenza
Casa Serena ex ONPI – Foligno	25	60	76	4.165
RSA S.Paolo - Spoleto	18	95	97	5.311
RSA Degenza Breve – Cascia	10	63	60	2.955
Centro Geriatrico- Le Grazie- Terni	75	383	384	21.733
TOTALE	128	601	617	34.164

Tabella 40: Assistenza Residenziale a gestione diretta. RSA Anno 2015

2015	N. posti letto
RSA	
RSA S.Paolo - Spoleto	18
RSA Degenza Breve - Cascia	10
Centro Geriatrico- Le Grazie- Terni	75
TOTALE RSA	103

Inoltre a fine anno 2014 nel Distretto di Foligno sono stati attivati 43 p.l. di RSA presso l'Istituto S. Stefano, con convenzioni.

Ai posti letto di RSA sopra riportati, si aggiungono quindi i 43 posti letto di RSA a gestione privata presso l'Istituto S. Stefano.

Tabella 41: Assistenza Residenziale RSA a gestione privata

STRUTTURE EROGATRICI	N. posti letto	N. utenti all'inizio del periodo
RSA Istituto di Riabilitazione Santo Stefano	43	

La residenzialità per gli anziani è stata garantita sia da Residenze protette a gestione diretta, sia da strutture private convenzionate.

I posti letto nelle **Residenze Protette - RP** a gestione diretta sono ubicati:

- n. 70 presso Casa Serena ex ONPI – Foligno
- n. 20 presso RP “Villa Fantozzi” – Spello
- n. 25 presso RP S.Paolo -Terraia – Spoleto
- n. 20 presso RP FI Bevagna 20

Tabella 42: Tabella: Assistenza Residenziale a gestione diretta. RP Anno 2014

2014	N. posti letto	N. utenti ammessi nel periodo	N. utenti dimessi nel periodo	Giornate di presenza
Casa Serena ex ONPI – Foligno	70	32	30	22.550

RP "Villa Fantozzi" – Spello	20	5	4	7.168
RP S.Paolo -Terraia – Spoleto	25	6	6	9.026
RP FI Bevagna	20	7	5	7.032
TOTALE	135	50	45	45.776

Tabella 43: Tabella: Assistenza Residenziale a gestione diretta. RP Anno 2015

2015	N. posti letto	N. utenti ammessi nel periodo	N. utenti dimessi nel periodo	Giornate di presenza
Residenza Protetta SAN PAOLO	25	11	9	8.848
Casa Serena ex ONPI - Foligno	70	34	29	25.127
Residenza Protetta Bevagna	20	4	4	6.836
RP Villa Fantozzi	20	2	2	6.963
TOTALE RP	135	51	44	47.774

Nelle strutture a gestione diretta nel 2015 sono state assicurate **73.596** giornate di assistenza delle quali il 64,91% presso residenze protette.

A queste si aggiungono **4.759** giornate di presenza in RSA presso l'Istituto Santo Stefano, dove sono presenti 43 posti letto di cui 25 in convenzione.

Tabella 44: Assistenza Residenziale a gestione privata. Anno 2014

STRUTTURE EROGATRICI Anno 2014	N. utenti presenti inizio anno	N. utenti ammessi nel periodo	N. utenti dimessi nel periodo	Giornate presenza
Residenze protette USL Umbria 2				
Opera Pia Bartolomei Castori – Foligno	48	7	8	17.388
Casa Serena – Capodacqua	62	16	19	21.716
R.P. "Carlo Amici" – Trevi	19	8	8	7.004
Istituto E. Lombrici – Norcia	22	11	10	7.910
Casa Marini – Spoleto	20	4	5	7.188
Istituto Nazareno – Spoleto	25	10	10	9.006
Villa Silvana – Spoleto	11	2	4	3.975
Istituto Mons. Bonilli – Trevi	0	0	0	-
RP "Il Cerchio" – Spoleto	20	2	2	7.251
Serv. Strutt. Terza Età- Villa Canali – Montecastrilli	29	8	11	9.768
Welfare Grande Albergo Amerino – Acquasparta TR	40	15	10	15.364
RP Tiffany – Terni	47	3	49	6.810
"Non ti Scordar di me" – Castel S. Giorgio – TR	15	2	3	5.075
RP Domus Gratiae- Terni	4	3	0	1.554
San Giovanni Bosco – Castel Viscardo TR	33	9	5	12.810

Casa Divina Provvidenza – Ficulle TR	16	10	5	6.604
Casa San Giorgio Il Quadrifoglio – Orvieto TR	11	9	4	4.645
Casa Natività di Maria – Morrano TR	14	4	5	4.474
Villa Rosalba – Montecastrilli TR	34	11	4	13.808
Villa Anna – Amelia	16	5	5	6.000
Villa Serena di Torelli V. – Amelia	11	12	4	4.671
Villa Sabrina – Otricoli	10	14	12	3.330
BD Service-Casa Vera – Narni	16	3	2	5.885
Villa Maria Luisa –Terni	10	9	19	2.423
Nuova Villa Maria Luisa – Terni	0	16	0	2.898
Residenza Socio Sanitaria AIDAS	14	69	18	15.335
Villa Maria- Saniter – Terni	13	2	3	4.084
Villa Flaminia – Terni	15	2	3	4.996
Valle Serena – Terni	14	3	1	5.245
Coop. Aste (Soggiorno Terza Età)	18	4	4	6.119
Villa Vittoria	19	3	3	6.815
TOTALE USL Umbria 2	626	276	236	230.151

Tabella 45: Assistenza Residenziale a gestione privata. Anno 2015

STRUTTURE EROGATRICI	N. posti letto	N. utenti ammessi nel periodo	N. utenti dimessi nel periodo	Giornate presenza
Anno 2015				
Residenze protette USL Umbria 2				
Opera Pia Bartolomei Castori – Foligno	57	26	23	17.885
Casa Serena – Capodacqua	81	26	26	22.386
R.P. “Carlo Amici” – Trevi	20	5	5	7.113
Istituto E. Lombrici – Norcia	31	10	13	8.979
Casa Marini – Spoleto	20	4	3	7.153
Istituto Nazzareno – Spoleto	25	11	12	8.965
Villa Silvana – Spoleto	20	1	7	2.766
RP "Il Cerchio" – Spoleto	20	3	4	7.234
Serv. Strutt. Terza Età- Villa Canali - Montecastrilli	47	17	22	12.933
Welfare Grande Albergo Amerino – Acquasparta TR	74	15	17	19.630
“Non ti Scordar di me” – Castel S. Giorgio - TR	48	1	1	13.904
San Giovanni Bosco – Castel Viscardo TR	59	7	13	14.314
Casa Divina Provvidenza – Ficulle TR	45	17	20	11.226
Casa San Giorgio Il Quadrifoglio – Orvieto TR	20	7	8	5.461
Casa Natività di Maria – Morrano TR	26	10	7	5.498

Villa Rosalba – Montecastrilli TR	53	9	12	17.049
Villa Anna - Amelia	20	3	4	5.922
Villa Serena di Torelli V. (chiusa per cambio ragione sociale)	29	3	22	3.891
Residenza Villa Serena srl (aperta per cambio ragione sociale)		5	2	2.713
Villa Sabrina - Otricoli	24	6	5	5.506
BD Service-Casa Vera - Narni	20	5	9	5.855
Nuova Villa Maria Luisa - Terni	20	6	6	5.939
RP Collerolletta	90	29	34	26.533
Villa Maria- Saniter - Terni	20	7	5	4.376
Villa Flaminia - Terni	20	5	2	5.882
Valle Serena - Terni	20	0	0	6.186
Coop. Aste (Soggiorno Terza Età)	20	5	5	6.312
Villa Vittoria	20	7	7	6.818
TOTALE RP	949	250	294	268.429

Nel 2015 I posti letto nelle Residenze Protette convenzionate sono stati assicurate **n. 268.429** giornate di assistenza.

All'interno del territorio aziendale l'ospitalità residenziale viene inoltre assicurata da ulteriori strutture con attività socio-assistenziali delegate dai Comuni.

4.2.A.6. Assistenza Residenziale e semiresidenziale disabili

I dati riportati nelle tabelle seguenti indicano le persone (disabili adulti e in età evolutiva) che hanno fruito dei servizi presenti nei territori dei sei distretti aziendali, rispettivamente nell'anno 2014 e nell'anno 2015.

Tabella 46 : Assistenza Disabili Adulti Anno 2014

DISABILI ADULTI	TERNI	FOLIGNO	NARNI AMELIA	SPOLETO	ORVIETO	VALNERINA	USL UMBRIA 2
Semiresidenziale	157	70	61	84	32	15	419
Residenziale	60	44	16	25	12	4	161
TOTALE	217	114	77	109	44	19	580

Tabella 47 : Assistenza Disabili Adulti Anno 2015

DISABILI ADULTI	TERNI	FOLIGNO	NARNI AMELIA	SPOLETO	ORVIETO	VALNERINA	USL UMBRIA 2
Semiresidenziale	162	58	61	85	52	16	434

Residenziale	24	45	11	48	7	4	139
TOTALE	186	103	72	133	59	20	573

In riferimento alle disabilità dei minori le attività domiciliari sono soprattutto orientate a mantenere l'offerta socio riabilitativa ed educativa, soprattutto quella dei laboratori abilitativi per lo sviluppo delle competenze linguistiche e cognitive per le situazioni meno gravi. Rilevanti inoltre i progetti per l'integrazione scolastica.

Le attività di assistenza semi residenziale si sostanziano tra l'altro in progetti rivolti ai disturbi comportamentali e di interesse neuropsichiatrico.

Tabella 48: Assistenza Disabili minori Anno 2014

DISABILI MINORI	USL UMBRIA 2
Semiresidenziale	78
Residenziale	5
TOTALE	83

Tabella 49 : Assistenza Disabili Età evolutiva Anno 2015

DISABILI MINORI	USL UMBRIA 2
Semiresidenziale	111
Residenziale	7
TOTALE	118

4.2.A.7. Assistenza Psichiatrica Distrettuale

Nell'Azienda USL Umbria 2 l'attività di promozione e tutela della salute mentale viene assicurata dalle Strutture del Dipartimento della Salute Mentale.

Nel 2015 sono state erogate, 147.673 prestazioni, di cui il 15,28% sono state prestazioni domiciliari. Gli utenti sono stati 14.518, di cui il 35,48% in trattamento farmacologico.

Di seguito viene riportata la distribuzione dei dati per Struttura.

Tabella 50: Assistenza Psichiatrica. Prestazioni Assistenziali e Utenti. Anno 2014

PRESTAZIONI	Totale USL Umbria 2
Prestazioni Ambulatoriali	80.887
Prestazioni Domiciliari	18.774
Prestazioni in Strutture	13.597
Totale	113.258

2014	Totale USL Umbria 2
------	---------------------

Totale Utenti *	7.181
*di cui nuovi utenti	1.369
*di cui in trattamento farmacologico	5.160
% <i>trattamento farmacologico</i>	72%

Tabella 51: Assistenza Psichiatrica. Prestazioni Assistenziali e Utenti. Anno 2015

PRESTAZIONI	Totale USL Umbria 2
Prestazioni Ambulatoriali	98.019
Prestazioni Domiciliari	22.572
Prestazioni in Strutture	27.082
Totale	147.673

2015	Totale USL Umbria 2
Totale Utenti *	14.518
*di cui nuovi utenti	2.534
*di cui in trattamento farmacologico	5.151
% <i>trattamento farmacologico</i>	35%

I trattamenti sanitari erogati sono stati 733, di cui 56 obbligatori come si evince dalla tabella che segue.

Tabella 52: Assistenza Psichiatrica. Trattamenti Sanitari. Anno 2015

TRATTAMENTI SANITARI SPDC	Volontari	Obbligatori	Totale
Foligno	154	29	183
Terni	223	27	250
Day hospital Foligno	300		300
Totale	677	56	733

Per quanto concerne l'assistenza psichiatrica riabilitativa, l'Azienda ha erogato prestazioni di tipo domiciliare e di tipo semiresidenziale e residenziale presso strutture a gestione diretta o private accreditate. Nelle tabelle che seguono, è descritta la distribuzione degli utenti in assistenza domiciliare e la situazione utenti in regime di semiresidenzialità e residenzialità a gestione diretta o privata accreditata per il 2015.

Tabella 53: Assistenza Psichiatrica Riabilitativa domiciliare – Utenti. Anno 2015

	C.S.M. Terni	C.S.M. Foligno	C.S.M. Narni Amelia	C.S.M. Spoleto	C.S.M. Orvieto	C.S.M. Valnerina	Totale Usi Umbria 2
Numero Utenti	6	55	7	26	24	14	126

Tabella 54: Assistenza Psichiatrica Riabilitativa Semiresidenziale a gestione diretta. Anno 2015

STRUTTURE	N. utenti presenti inizio anno	N. giornate di presenza
Foligno - Centro Accoglienza Diurno	20	2.864
Foligno - Centro Diurno Minori " Il Giardino"	18	1.287
Spoleto - Programmi Semiresidenziali	8	784
Spoleto - Centro Diurno Minori "Coriandoli"	14	253
Totale	60	5.188

Tabella 55: Assistenza Psichiatrica Riabilitativa Residenziale a gestione diretta. Anno 2015

STRUTTURE	N. posti letto	N. utenti presenti inizio anno	N. utenti ammessi	N. utenti dimessi	N. giornate di presenza
Comunità Terapeutica Tipo 1 Via Palombaro	8	6	2	1	2,523
Comunità Terapeutica Tipo 2 Elling	10	5	9	9	2,015
Gruppo Appartamento Autonomo	7	3	5	3	1,396
Unità di Convivenza Sterpete	8	6	5	4	2,764
Comunità Terapeutico Riabilitativa di Tipo 1	5	5	3	4	1,357
Comunità Terapeutico Riabilitativa di Tipo 2 (trattamento intensivo)	5	3	5	4	1,219
Comunità Terapeutico Riabilitativa di Tipo 2 (trattamento estensivo)	4	4	1	1	1,338
Unità di Convivenza	8	6	5	9	1,411
Comunità Terapeutica Riabilitativa Tipo 1 L'Arcobaleno	8	7	1	2	2,228
Gruppo Appartamento Il Poggio	8	5	0	0	1,825
La Tavola Rotonda	5	2	2	0	798
Gruppo Appartamento Via Romagna	1	1	0	0	365
La Rosa	5	4	0	1	1,267
Gruppo Appartamento Futura	3	3	0	0	1,095
Unità di Convivenza Comunita' Alloggio	5	3	3	1	1,433
Totale	90	63	41	39	23,034

Tabella 56: Assistenza Psichiatrica Riabilitativa Residenziale in Strutture private accreditate. Anno 2015

STRUTTURE	N. posti letto	N. utenti Presenti inizio anno	N. utenti ammessi	N. utenti dimessi	N. giornate di presenza
Unità di Convivenza Koiné Sostegno Autonomia	6	4	2	0	2.020

Koiné Pegaso CTR Tipo 1	10	9	0	0	3.285
Koiné Orione CTR Tipo 2	10	9	0	1	3.190
D.C.A. Città Giardino CTR Tipo 2	10	2	13	6	2.493
Unità di Convivenza Casa del Giovane	8	9	0	0	3.285
Comunità di Psicoterapia e Lavoro Lahuen	40	36	21	22	12.506
Gruppo Appartamento Koiné ATHENA	4	4	0	0	1.460
Villa Rosalba Unità Convivenza – modulo	10	9	1	0	3.434
Villa Rosalba Unità Convivenza	10	9	1	0	3.463
Villa Canali Unità Convivenza	7	5	0	0	1.825
Residenziale Casa del Giovane CTR Tipo 2	8	8	1	1	2793
Unità di Convivenza TEPEE	8	7	1	1	2.763
Unità di Convivenza IGLU'	8	8	0	1	2.825
S. DOMENICO SAV	11	10	1	0	3.843
KOINE' SIRIO CTR Tipo 1	4	5	1	2	1.638
Unità di Convivenza Residenza Giotto RE.MO.LA	10	7	3	0	3.650
AIRONE Comunità Orvieto Scalo	10	6	2	2	2.276
Residenza Giotto RE.MO.LA snc CTR Tipo 1	10	8	2	0	3.377
Totale	184	155	49	36	60.126

4.2.A.8. Assistenza Dipartimento Dipendenze

Il Dipartimento delle Dipendenze attraverso le sue molteplici articolazioni operative assolve funzioni relative alla promozione della salute, alla prevenzione, al trattamento, alla riduzione del danno, all'inclusione sociale e lavorativa e reinserimento nei confronti delle persone con problemi di dipendenza da *substantia* e *sine substantia*.

L'intervento nell'ambito delle dipendenze, per la complessità che lo caratterizza, presuppone interventi diversificati sia per tipologia (sanitari, psicologici, educativi e sociali), sia per contesto di realizzazione (servizi territoriali, comunità terapeutica, strada, scuola, luoghi di ritrovo, carcere, ecc.).

Gli interventi preventivi e terapeutico-riabilitativi sono diversificati in alcune aree principali:

- l'area dell'uso/abuso/dipendenza da sostanze legali (alcoldipendenza, tabagismo, psicofarmaci);
- l'area dell'uso/abuso/dipendenza da sostanze illegali;
- l'area delle forme di dipendenza sine substantia (gioco d'azzardo patologico, videodipendenza, disturbi compulsivi del comportamento, ecc.).

Obiettivo prioritario del Dipartimento, sviluppato costantemente negli anni, è quello di costruire un sistema di intervento complessivo, puntando ad una organizzazione capace:

- da un lato di garantire, in relazione al continuo evolversi e diversificarsi dei fenomeni di dipendenza, una progressiva specializzazione e rimodellamento della metodologia di intervento.
- dall'altro di strutturare una rete di servizi flessibile, capace di modellare le proprie azioni in risposta ai bisogni via via emergenti, con una utilizzazione ottimale delle risorse in campo ed evitando la settorializzazione degli interventi specifici.

Nel 2015 sono state prese in carico dal Dipartimento delle Dipendenze 3680 persone. Nella tabella sottostante è riportato come queste si distribuiscono nei diversi Distretti. La sommatoria in tabella di 4.010 dipende dal fatto che 330 persone son in carico in più Servizi.

Tabella 57: Utenti in carico alle dipendenze per Distretto* Anno 2015

SOGGETTI	SESSO			FASCE DI ETA'						
	M	F	TOT	<=19	20-24	25-29	30-34	35-39	40-44	>44
TERNI	1.137	209	1346	14	102	162	181	218	194	475
%	84	16	100	1	8	12	13	16	14	35
FOLIGNO	716	171	887	39	71	99	109	124	121	324
%	81	19	100	4	5	11	12	14	14	37
NARNI/AMELIA	630	197	827	20	66	111	109	108	130	283
%	76	24	100	2	5	13	13	13	16	34
SPOLETO/VALNERINA	446	120	566	13	48	80	88	79	75	183
%	79	21	100	2	4	14	16	14	13	32
ORVIETO	313	71	384	8	30	55	56	59	42	134
%	82	18	100	2	2	14	15	15	11	35
TOTALE ASL UMBRIA 2	3.242	768	4010	94	317	507	543	588	562	1.399
%	81	19	100	2	8	13	14	15	14	35

* In tabella per ogni distretto sono computate le prese in carico afferenti nei Servizi di pertinenza degli stessi.
 Dati estratti dal sistema informatico "mFp" in dotazione nei Servizi del Dipartimento delle Dipendenze USL Umbria2
 Nel Distretto di Terni sono computati anche i detenuti presenti nel Carcere di Terni con problemi di dipendenza.
 Nel Distretto di Orvieto sono computati anche i detenuti presenti nel Carcere di Orvieto con problemi di dipendenza.
 Nei dati inerenti i Distretti di Spoleto/Valnerina sono computate le prese in carico inerenti gli ospiti delle strutture residenziali presenti nel territorio Spoletino (CAST e Centro di Solidarietà di Spoleto) e del Carcere di Spoleto con problemi di dipendenza.

Tabella 58: Attività prestazionale erogata dal Dipartimento delle Dipendenze nel 2014, suddivise per Distretto.

N°	Output	TERNI	FOLIGNO	NARNI AMELIA	SPOLETO VALNERINA	ORVIETO	TOTALI
1	Attività telefonica	830	1.642	7.872	625	416	11.385
2	Relazioni sul caso, prescrizioni e certificazioni	10.151	17.661	6.540	9.476	2.001	45.829

3	Attività di accompagnamento	210	656	222	302	291	1.681
4	Visite	567	578	60	1.246	571	3.022
5	Colloqui	2.738	7.429	2.550	3.168	1.376	1.7261
6	Esami e procedure cliniche	3.846	11.993	2.675	2.498	2.030	2.3042
7	Somministrazione farmaci e vaccini	41.743	49.397	14.982	11.302	6.535	123.959
8	Interventi psicoterapeutici individuali	93	828	587	635	137	2.280
9	Interventi psicoterapeutici coppia - famiglia	15	71	39	68	22	215
10	Interventi psico/socio/educativi di gruppo	2.061	2.266	706	138	843	6.014
11	Test psicologici	5	395	1	287	0	688
12	Attività di supporto generale al paziente	1.774	183	2.611	37	104	47.09
13	Predisposizione/revisione prog. t. ind. e neg. t.	224	8.959	31	6.181	108	15.503
14	Prestazioni alberghiere	0	0	0	0	0	0
15	Prestazioni straord. di carattere econ.-assist.	0	1	1	3	1	6
16	Prestazioni generali di prevenzione primaria	29	0	309	0	0	338
17	Prestazioni generali di prevenz. sec. (pat. cor.)	2	0	68	6	2	78
18	Riunioni organizzative e dipartimentali	0	202	0	208	0	410
19	Partecipazione a commissioni, comitati esterni	0	75	0	4	0	79
20	Riunioni organizzativo-metodologiche interne	0	1.304	0	344	0	1.648
21	Attività di coordinamento/ di rete	0	174	0	95	0	269
22	Attività di progetto (ricerca ed interv. spec.)	0	67	0	3	0	70
23	Attività di formazione e addestram. per operatori	0	209	0	96	0	305
24	Stesura di rapporti/relazioni dell'attiv. dell'UO	0	163	0	1	0	164
25	Prestazioni amministrative	0	477	0	249	0	726
	TOTALI	64.288	104.730	39.254	36.972	14.437	259.681

Tabella 59: Attività prestazionale erogata dal Dipartimento delle Dipendenze nel 2015, suddivise per Distretto.

N°	Output	TERNI	FOLIGNO	NARNI	ORVIETO	SPOLETO	TOTALE
1	Attività telefonica	1081	1537	7759	1134	523	12034
2	Relazioni sul caso, prescrizioni e certificazioni	10665	16868	8008	3077	6889	45507
3	Attività di accompagnamento	64	845	172	128	303	1512
4	Visite	1677	1427	272	1025	921	5322
5	Colloqui	2933	9406	2479	3627	2232	20677
6	Esami e procedure cliniche	4723	11165	2747	2283	2080	22998
7	Somministrazione farmaci e vaccini	39309	50470	15491	7894	10122	123286
8	Interventi psicoterapeutici individuali	104	987	575	204	559	2429
9	Interventi psicoterapeutici coppia – famiglia	5	184	52	10	35	286
10	Interventi psico/socio/educativi di gruppo	1882	2616	674	993	329	6494
11	Test psicologici	3	494	1	0	308	806
12	Attività di supporto generale al paziente	2463	153	2538	212	57	5423
13	Predisposizione/revisione prog. t. ind. e neg. t.	89	12571	30	779	4874	18343

14	Prestazioni alberghiere	0	0	0	0	0	0
15	Prestazioni straord. di carattere econ.-assist.	0	0	0	0	0	0
16	Prestazioni generali di prevenzione primaria	37	69	255	1	20	382
17	Prestazioni generali di prevenz. sec. (pat. cor.)	1	2	53	5	1	62
18	Riunioni organizzative e dipartimentali	1	234	57	0	48	340
19	Partecipazione a commissioni, comitati esterni	0	46	41	0	8	95
20	Riunioni organizzativo-metodologiche interne	13	974	126	0	313	1426
21	Attività di coordinamento/ di rete	0	104	161	0	12	277
22	Attività di progetto (ricerca ed interv. spec.)	0	42	46	0	3	91
23	Attività di formazione e addestram. per operatori	0	282	40	0	99	421
24	Stesura di rapporti/relazioni dell'attiv. dell'UO	0	81	134	0	13	228
25	Prestazioni amministrative	0	355	63	0	235	653
	TOTALE	65.050	110.912	41.774	21.372	29.984	269.092

4.2.A.9. Attività Consultoriali

Nell'anno 2015, si sono rivolte ai nostri servizi 44.855 persone, per un totale di 126.462 accessi. In particolare, sono **state seguite 1.079 gravidanze** di cui 312, circa 28%, erano di donne immigrate e sono state assistite in **puerperio 3.016 donne**.

Tabella 60: Attività Consultoriali. Numero Utenti e Accessi. Anno 2014

ANNO 2014		
Distretto	N° Utenti	N° Accessi
Distretto Terni	14.329	16.335
Distretto Foligno	8.726	16.801
Distretto Narni-Amelia	5.090	7.112
Distretto Spoleto	3.012	4.954
Distretto Orvieto	4.523	6.598
Distretto Valnerina	830	2.208
Totale USL Umbria 2	36.510	54.008

Tabella 61: Attività Consultoriali. Numero Utenti e Accessi. Anno 2015

ANNO 2015		
Distretto	N° Utenti	N° Accessi
Distretto Terni	16.459	18.798
Distretto Foligno	9.836	16.973
Distretto Narni-Amelia	7.863	13.424
Distretto Spoleto	4.548	6.335
Distretto Orvieto	5.088	6.508
Distretto Valnerina	1.061	2.386
Totale USL Umbria 2	44.855	126.462

Nella tabella che segue sono descritte nel dettaglio le prestazioni consultoriali erogate sempre nel 2015. Delle 107.728 prestazioni erogate, circa il 60 % hanno riguardato la "Salute Donna", il 25% il "Percorso Nascita", il 4% la "Contraccezione e Fertilità", il 6% la "Menopausa", il 4% la "Consulenza Psico-Sociale, 1% la "IVG".

Tabella 62: Attività Consultoriali. Prestazioni consultoriali complessive. Anno 2015

	DISTRETTO TERNI	DISTRETTO FOLIGNO	DISTRETTO NARNI AMELIA	DISTRETTO SPOLETO	DISTRETTO ORVTETO	DISTRETTO VALNERINA	USL UMBRIA 2
SALUTE DONNA	Prestazioni	Prestazioni	Prestazioni	Prestazioni	Prestazioni	Prestazioni	Prestazioni
ACCOGLIENZA E COLLOQUIO INFORMATIVO	6.349	7.337	780	1.548	998	1.113	18.125
PAP TEST	8.386	6.170	3.781	2.681	3.566	246	24.830
PREVENZIONE MST	842	816	86	1.634	578	64	4.020
TAMPONI VAGINALI	1.483	2.602	397	628	590	334	6.034
VISITE ED INSEGNAMENTO AUTOPALPAZIONE	32	13	51	45	3	14	158
COUNSELING INERENTI LA SESSUALITA'	44	-	186	-	-	-	230
COUNSELING INERENTI LA STERILITA'	10	128	216	111	-	26	491
VISITE GINECOLOGICHE	485	1.122	600	256	1.160	220	3.843
PRESCRIZIONI	195	2.867	923	702	438	424	5.549
CONTROLLI E MEDICAZIONI GINECOLOGICHE	1.023	-	30	-	-	-	1.053
TOTALE	18.849	21.055	7.050	7.605	7.333	2.441	64.333
MENOPAUSA	Prestazioni	Prestazioni	Prestazioni	Prestazioni	Prestazioni	Prestazioni	Prestazioni
ACCOGLIENZA E COLLOQUIO INFORMATIVO	68	1.943	355	769	589	236	3.960
VISITE GINECOLOGICHE	37	273	312	114	259	78	1.073
PRESCRIZIONI E CONTROLLO ESAMI	64	890	303	304	97	103	1.761
TOTALE	169	3.106	970	1.187	945	417	6.794
CONSULENZA PSICO-SOCIALE	Prestazioni	Prestazioni	Prestazioni	Prestazioni	Prestazioni	Prestazioni	Prestazioni
PERCORSO NASCITA	85	562	81	123	103	14	968
SALUTE DONNA	181	327	404	279	78	55	1.324
CONTRACCEZIONE	31	-	13	6	62	3	115
IVG	181	136	15	66	4	2	404
COUNSELING PSICOLOGICO	11	-	21	-	317	-	349
RELAZIONE COPPIA, FAMIGLIA	145	123	459	7	173	2	909
TOTALE	634	1.148	993	481	737	76	4.069
PERCORSO NASCITA	Prestazioni	Prestazioni	Prestazioni	Prestazioni	Prestazioni	Prestazioni	Prestazioni
ACCOGLIENZA E COLLOQUIO INFORMATIVO	1.476	1.803	819	342	653	423	5.516
VISITE	1.944	1.543	1.135	290	528	263	5.703
CONTROLLO BCF, PA E IGIENE IN GRAVIDANZA	2.591	1.623	991	351	523	446	6.525
N° COUNSELING ALLATTAMENTO AL SENO	1.944	2.063	116	158	134	39	4.454
N° COUNSELING DONNE ASSISTITE IN PUERPERIO	780	1.660	128	236	124	88	3.016
N° COUNSELING NEONATI	42	1.354	170	171	124	33	1.894
TOTALE	6.833	10.046	3.359	1.548	2.086	1.292	27.108
GRAVIDANZE	Prestazioni	Prestazioni	Prestazioni	Prestazioni	Prestazioni	Prestazioni	Prestazioni
N° GRAVIDANZE SEGUITE DONNE IMMIGRATE	145	111	102	16	27	11	412
N° GRAVIDANZE SEGUITE DONNE ITALIANE	251	310	39	64	59	44	767
TOTALE GRAVIDANZE	396	421	141	80	86	55	1.179
CONTRACCEZIONE E FERTILITA'	Prestazioni	Prestazioni	Prestazioni	Prestazioni	Prestazioni	Prestazioni	Prestazioni
RICHIESTE INFORMAZIONI E CONSULENZE	542	618	141	204	1.236	14	2.755
N°IUD INSERITI	13	39	29	5	52	4	142
N°CONTRACCEZIONI DI EMERGENZA	256	29	25	7	19	-	336

N°PRIME PRESCRIZIONI PER CONTRACCEZIONE ORALE	277	104	129	118	38	5	671
N° COUNSELING SULL'USO DI PROFILATTICI	8	-	9	2	42	-	61
N° COUNSELING SUI METODI NATURALI CONSIGLIATI	-	-	12	-	42	-	54
N° CONTRACCEZIONI POST IVG	37	5	25	1	2	1	71
N° VISITE	25	103	131	64	53	27	403
TOTALE	1.158	898	501	401	1.484	51	4.493
I.V.G.	Prestazioni	Prestazioni	Prestazioni	Prestazioni	Prestazioni	Prestazioni	Prestazioni
ACCOGLIENZA E COLLOQUIO INFORMATIVO	245	187	54	64	26	20	596
N° CERTIFICAZIONI	219	86	39	29	29	5	407
N°CERTIFICAZIONI PER IMMIGRATE	79	46	12	19	16	2	174
N°RITORNI POST IVG	62	32	27	11	7	2	141
N°RITORNI POST IVG IMMIGRATE	27	15	13	7	1	-	63
N° VISITE	7	35	42	11	19	1	115
TOTALE	639	401	187	141	98	30	1.496
TOTALE PRESTAZIONI CONSULTORIALI	28.678	37.075	13.401	11.443	12.769	4.362	107.728

4.2.A.10. Disturbi dello sviluppo

L'assistenza riabilitativa per minori è organizzata nelle sedi specifiche dei Distretti. Assicura la prevenzione, la diagnosi e il trattamento dei disturbi dello sviluppo in ambito neurologico, psicopatologico e neuropsicologico in età evolutiva.

Le tabelle che seguono descrivono l'andamento degli utenti, distribuiti per Distretto, relativo all'Assistenza Riabilitativa per minori nella USL Umbria 2. Nel 2015, 11.784 utenti hanno usufruito dell'Assistenza Riabilitativa per minori, di cui 4.373 sono stati nuovi utenti. Il numero più rilevante lo ha fatto registrare il Distretto di Spoleto.

Tabella 63: Assistenza riabilitativa per minori - Utenti. Anno 2014

UTENTI	Distretto Terni	Distretto Foligno	Distretto Narni-Amelia	Distretto Spoleto	Distretto Orvieto	Distretto Valnerina	Totale USL Umbria 2
Utenti totali	1.515	2.150	1.484	1.598	502	425	7.674
di cui nuovi utenti	429	356	280	179	149	58	1.451

Tabella 64: Assistenza riabilitativa per minori - Utenti. Anno 2015

UTENTI	Distretto Terni	Distretto Foligno	Distretto Narni-Amelia	Distretto Spoleto	Distretto Orvieto	Distretto Valnerina	Totale USL Umbria 2
Utenti totali	3.396	2.058	3.590	1.462	1.082	196	11.784
di cui nuovi utenti	610	1.522	770	1.111	284	76	4.373

Vengono inoltre descritti i dati relativi alle prestazioni. Nel 2015 la USL Umbria 2 ha erogato 78.798 prestazioni di Assistenza Riabilitativa per minori. La distribuzione per Distretto mostra che la maggior parte di esse sono state erogate nel Distretto di Terni.

Osservando più nello specifico le suddette, è possibile evidenziare che il Distretto di Terni conta un numero superiore di tutte le tipologie di prestazioni considerate rispetto agli altri Distretti, tranne che gli "Interventi logopedici" che sono stati erogati maggiormente nel Distretto di Narni-Amelia.

Tabella 65: Assistenza Riabilitativa per minori – Prestazioni. Anno 2015

PRESTAZIONI	Distretto Terni	Distretto Foligno	Distretto Narni-Amelia	Distretto Spoleto	Distretto Orvieto	Distretto Valnerina	Totale USL Umbria 2
Visite Neuropsichiatriche infantili	834	648	277	407	260	20	2.446
Interventi Fisioterapici	4.102	1.287	1.901	600	899	290	9.079
Interventi Logopedici	3.473	2.728	4.259	914	1.224	392	12.990
Altre prestazioni	21.509	9.763	9.761	6.291	6.231	728	54.283
Totale	29.918	14.426	16.198	8.212	8.614	1.430	78.798

4.2.A.11. Assistenza Riabilitativa per Adulti

Relativamente all'attività del periodo, il confronto fra i dati di attività fra gli esercizi 2014 e 2015 è dettagliata per i 6 Distretti.

Il Servizio di Assistenza Riabilitativa Territoriale per Adulti nella USL n. 2 comprende 6 poli che coincidono con i distretti organizzati in attività ambulatoriale per pazienti esterni e attività riabilitativa per ricoverati. L'attività complessiva erogata nei 6 Distretti ad opera sia delle strutture pubbliche che delle strutture private accreditate è esplicitata nelle tabelle seguenti (dati CUP).

Il confronto fra i dati di attività fra gli esercizi 2014 e 2015 è dettagliata per i 6 Distretti nelle tabelle successive. Nel 2015 si è registrato un incremento del numero di prestazioni erogate per l'assistenza riabilitativa ambulatoriale. In particolare, gli incrementi più significativi si sono registrati nei Distretti di Terni, Foligno, Spoleto e Valnerina.

Tabella 66 : Assistenza Riabilitativa Territoriale per ambito distrettuale: prestazioni. Anno 2014

PRESTAZIONI	Distretto Terni	Distretto Foligno	Distretto Narni-Amelia	Distretto Spoleto	Distretto Orvieto	Distretto Valnerina	Totale USL Umbria 2
Magnetoterapia	1.911		525		4.334	210	6.980
Elettroterapia altri distretti	1.110	967	160	201	1.916	40	4.394
Elettroterapia antalgica: diadinamica		30					30
Totale	3.021	997	685	201	6.250	250	11.404
Analgesia ganglio di Gasser		1					1
Drenaggio linfatico	1.093	10	280	111	240		1.734
Esercizi posturali propriocettivi colle.	10	151		10	460		631
Esercizi posturali propriocettivi indiv.	4.279	2.401	633	122	2.276	260	9.971
Esercizi respiratori individuale	450	1.491	20		870		2.831
Iniezione articolazione o legamento		137	1.049	533	460	44	2.223
Inquadramento disturbi comunicativi e/o cognitivi	161	8	278	48	530		1.025
Manipolazioni vertebrali	20						20
Mobilizzazione articolazioni		20					20
Riabilitazione logopedica individuale	2.068	156	547	1.132	1.176	51	5.130
Rieducazione motoria collettiva	280	70	15		20		385

Rieducazione motoria individuale	3.852	2.933	1.808	4.285	810	610	14.298
Rieducazione motoria individuale strum.	7.115	5.655	1.668	192	1.251	516	16.397
Rieducazione motoria segm.individ.strum.	2.842	526	1.978	10	5.837	60	11.253
Rieducazione motoria segm.individuale	1.960	2.174	10	30	660	161	4.995
Risoluzione manuale aderenze articolari	90		10				100
Terapia occupazionale individuale	480	35	10		1.400		1.925
Test stabilometrico statico e dinamico		22					22
Training deambulatori e del passo	4.583	511	1.512	685	3.628		10.919
Training per disfasia collettiva			735				735
Training per disfasia individuale	10	325	1.833				2.168
Training per disturbi cognitivi indiv.	11	20	626		61		718
Valutazione funzionale f.corticalisup.							-
Valutazione funzionale globale	70	1	67		4		142
Valutazione funzionale segmentaria	56		12		2		70
Valutazione monofunzionale			8				8
Valutazione protesica	168		1				169
Totale	29.598	16.647	13.100	7.158	19.685	1.702	87.890
Visita fisiatrice	1.616	1.391	1.074	738	1.199	420	6.438
Visita fisiatrice controllo	15	227	1	14	48	44	349
Stesura di progetto riabilitativo d'equipe complesso	2	75	41	4	18		140
Stesura di progetto riabilitativo d'equipe semplice	254	724	70	318	70	89	1.525
Visita specialistica per valutazione riabilitativa	2	1	1	1	12		17
Visita neuropsicologica	238		142		7		387
Visite auxologico							-
Visite ONPI							-
Visita domiciliare							-
Totale	2.127	2.418	1.329	1.075	1.354	553	8.856
Totale generale	34.746	20.062	15.114	8.434	27.289	2.505	108.150

Tabella 67: Assistenza Riabilitativa Territoriale per ambito distrettuale: prestazioni. Anno 2015

PRESTAZIONI	Distretto Terni	Distretto Foligno	Distretto Narni-Amelia	Distretto Spoleto	Distretto Orvieto	Distretto Valnerina	Totale USL Umbria 2
Magnetoterapia	3.625		835		4.327	195	8.982
Elettroterapia altri distretti	1.440	1.051	305	385	1.860	40	5.081
Elettroterapia antalgica: diadinamica	10	30		10			50
Totale	5.075	1.081	1.140	395	6.187	235	14.113
Analgesia ganglio di Gasser							-
Drenaggio linfatico	1.299	30	145	110	328		1.912
Esercizi posturali propriocettivi colle.	52	161		40	184		437
Esercizi posturali propriocettivi indiv.	5.110	1.840	941	317	2.117	470	10.795
Esercizi respiratori individuale	460	1.584	20	20	165		2.249
Iniezione articolazione o legamento		2.960	2.000	2.157	392	44	7.553
Inquadramento disturbi comunicativi e/o cognitivi		15		69	11		95
Manipolazioni vertebrali	20						20
Mobilizzazione articolazioni		25					25
Riabilitazione logopedica individuale	736	31		1.118	171	80	2.136
Rieducazione motoria collettiva	602	121	10	10	70		813
Rieducazione motoria individuale	310	2.375	170	3.067	60	542	6.524
Rieducazione motoria individuale strum.	11.911	6.123	2.362	406	1.413	470	22.685
Rieducazione motoria segm.individ.strum.	4.044	1.030	2.119	615	6.493	70	14.371
Rieducazione motoria segm.individuale	2.380	1.551	50	31	245	230	4.487
Risoluzione manuale aderenze articolari	38						38
Terapia occupazionale individuale	292	125			10		427
Test stabilometrico statico e dinamico		16					16
Training deambulatori e del passo	6.887	936	1.803	1.463	3.099	70	14.258
Training per disfasia collettiva		20					20
Training per disfasia individuale		483		10			493
Training per disturbi cognitivi indiv.							-
Valutazione funzionale f.corticalisup.		3	8				11
Valutazione funzionale globale	47						47

Valutazione funzionale segmentaria					3		3
Valutazione monofunzionale					5		5
Valutazione protesica	109	52					161
Totale	34.297	19.481	9.628	9.433	14.766	1.976	89.581
Visita fisiatrice	1.550	1.548	958	719	1.053	493	6.321
Visita fisiatrice controllo	247	244	8	31	57	37	624
Stesura di progetto riabilitativo d'equipe complesso	19	21	4	2	21		67
Stesura di progetto riabilitativo d'equipe semplice	162	794	121	419	54	115	1.665
Visita specialistica per valutazione riabilitativa	1	5			6		12
Visita neuropsicologica	283	1.408	2	1		47	1.741
Visite auxologico							-
Visite ONPI							-
Visita domiciliare		18					18
Totale	2.262	4.038	1.093	1.172	1.191	692	10.448
Totale generale	41.634	24.600	11.861	11.000	22.144	2.903	114.142

La tabella seguente riporta il dato specifico dei soli servizi di riabilitazione territoriale dell'adulto per il 2015.

Tabella 68 : Assistenza Riabilitativa Territoriale adulti. Prestazioni anno 2015

PRESTAZIONI	Riab Terr Terni	Riab Terr Foligno	Riab Terr Narni Amelia	Riab Terr Spoleto	Riab Terr Orvieto	Riab Terr Valnerina	Totale USL Umbria 2
Magnetoterapia	535		495		2937	195	4.162
Elettroterapia altri distretti	270	1051	185	385	1240	40	3.171
Elettroterapia antalgica: diadinamica	10	20		10			40
Totale	815	1.071	680	395	4.177	235	7.373
Analgesia ganglio di Gasser							-
Drenaggio linfatico	420	30	145	110	308		1.013
Esercizi posturali propriocettivi colle.	52	161		40	174		427
Esercizi posturali propriocettivi indiv.	400	990	541	317	1227	470	3.945
Esercizi respiratori individuale	150			20	165		335
Iniezione articolazione o legamento						18	18
Inquadramento disturbi comunicativi e/o cognitivi				11	11		22
Manipolazioni vertebrali							-
Mobilizzazione articolazioni		20					20
Riabilitazione logopedica individuale	528	21		270	171	80	1.070
Rieducazione motoria collettiva	342	121	10	10	70		553
Rieducazione motoria individuale	10	1862	140	3067	60	542	5.681
Rieducazione motoria individuale strum.	2491	4600	1572	406	1203	470	10.742
Rieducazione motoria segm.individ.strum.	698	1025	1769	615	4788	70	8.965
Rieducazione motoria segm.individuale	20	1446	30	31	70	230	1.827
Risoluzione manuale aderenze articolari	18						18
Terapia occupazionale individuale	292	15			10		317
Test stabilometrico statico e dinamico							-
Training deambulatori e del passo	2024	851	1543	1463	2769	70	8.720
Training per disfasia collettiva		20					20
Training per disfasia individuale		463		10			473
Training per disturbi cognitivi indiv.							-
Valutazione funzionale f.corticalisup.							-
Valutazione funzionale globale	47						47
Valutazione funzionale segmentaria					3		3
Valutazione monofunzionale					5		5
Valutazione protesica	5						5
Totale	7.497	11.625	5.750	6.370	11.034	1.950	44.226
Visita fisiatrice	1539	742	958	719	1044	493	5.495
Visita fisiatrice controllo	247	90	8	31	57	37	470
Stesura di progetto riabilitativo d'equipe complesso	19	4	4	2	21		50
Stesura di progetto riabilitativo d'equipe semplice	162	744	121	417	54	115	1.613
Visita specialistica per valutazione riabilitativa		5			6		11
Visita neuropsicologica							-

Visite auxologico								-
Visite ONPI								-
Visita domiciliare								-
Totale	1.967	1.585	1.091	1.169	1.182	645	7.639	
Totale generale	10.279	14.281	7.521	7.934	16.393	2.830	59.238	

4.2.B) Obiettivi di attività dell'esercizio 2015 e confronto con il livello programmato

Gli obiettivi di attività dell'esercizio, in tema di produttività distrettuale (volumi della casistica e indicatori di performance distrettuale) sono in linea con quanto stabilito a livello di programmazione e i risultati raggiunti sono dettagliati al paragrafo precedente.

Nella tabella di riepilogo successiva sono dettagliati gli obiettivi assegnati al Direttore Generale per l'anno 2015, che ricadendo sull'assistenza territoriale sono stati assegnati alle strutture distrettuali. In ultima colonna le note sui risultati conseguiti a livello aziendale. Va tenuto presente che il risultato raggiunto ha un valore di preconsuntivo e la determinazione finale verrà fatta a livello regionale, in quanto per alcuni di essi la rilevazione può essere fatta solo a livello regionale .

Tabella 6912: Obiettivi assegnati al Direttore Generale per l'anno 2015 (parte distrettuale)

OBIETTIVO: CONTENIMENTO TEMPI DI ATTESA					
Azioni previste	Indicatore	Tempi di attuazione	Risultato atteso	Risultato conseguito	Note
Rispetto tempi di attesa classe U	90% (n. prestazioni erogate entro i giorni stabiliti/n. prestazioni erogate)	31/12/2015	adempimento	100%	I tempi di attesa per le prestazioni RAO sono rispettati al 100%, in quanto quando l'utente non trova disponibilità allo sportello CUP viene attivata la "presa in carico"
Rispetto tempi di attesa classe B	90% (n. prestazioni erogate entro i giorni stabiliti/n. prestazioni erogate)	31/12/2015	adempimento	100%	
Rispetto tempi di attesa classe D	90% (n. prestazioni erogate entro i giorni stabiliti/n. prestazioni erogate)	31/12/2015	adempimento	100%	
Rispetto tempi di attesa classe P	80% (n. prestazioni erogate entro i giorni stabiliti/n. prestazioni erogate)	31/12/2015	adempimento	80%	
Monitoraggio della concordanza dell'approvazione prescrittiva per le prestazioni soggette a RAO	80% delle prestazioni erogate con analisi della concordanza (n. prestazioni in cui viene fleggata la concordanza/n. prestazioni con RAO)	31/12/2015	adempimento	N.M.	Misurazione regionale
Equa gestione dell'offerta complessiva ambulatoriale garantita attraverso la prenotazione tramite il sistema CUP Regionale	100% prestazioni RAO offerte con le sole classi previste dalle griglie (costruzione delle agende come griglie)	31/12/2015	adempimento	100%	Sono state tutte attivate
	100% n. agende di controllo/n. agende di I livello (costruzione di agende di controllo per tutte le prestazioni di primo accesso)	31/12/2015	adempimento	100%	Sono state tutte attivate
Siti aziendali: accesso alla pagina Liste d'Attesa nella homepage del sito	Presenza nella home page dei siti aziendali	31/12/2015	adempimento	100%	Le liste di attesa sono consultabili dall'HOME PAGE e i tempi di attesa sono pubblicati con cadenza mensile

Ulteriore focus nei paragrafi successivi

OBIETTIVI: SALUTE E FUNZIONAMENTO DEI SERVIZI					
Azioni previste	Indicatore	Tempi di attuazione	Risultato atteso	Risultato conseguito	Note
Contribuire alla riduzione della prevalenza di fumatori (18-64 aa) rendendo più facile la cessazione dell'abitudine al fumo	Attivazione centri antifumo	31/12/2015	Almeno un centro antifumo in ogni distretto	100%	Attivato in tutti i Distretti (ulteriore descrizione nel testo a seguire)
Avvio trattamento pazienti con epatopatie HCV correlate con definizione di un programma operativo per l'arruolamento dei pazienti per ciascun centro di trattamento	Predisposizione di una reportistica da cui risulti l'avvio da parte di ciascun centro di riferimento del programma stabilito secondo le direttive regionali	30/06/2015	adempimento	100%	Arruolamento e trattamento come da programma regionale con alimentazione reportistica proposta
Attivazione osservazione psichiatrica intramuraria in ambito Sanità Penitenziaria con la definizione di una proposta operativa	Relazione descrittiva del progetto Relazione circa l'avvenuto avvio del servizio	Entro 30/06/2015 Entro il 31/12/2015	adempimento		In corso di completamento (ulteriore descrizione nel testo a seguire)
Attivazione sul territorio del PDTA Diabete tipo 1 e tipo 2					
Azioni previste	Indicatore	Tempi di attuazione	Risultato atteso	Risultato conseguito	Note
Attivazione sul territorio del PDTA Diabete tipo 1 e tipo 2 con la definizione di un programma operativo in cui siano esplicitate le linee di intervento. Dovrà essere tracciato il percorso seguito da ciascun paziente arruolato	Stesura di una reportistica, su base distrettuale circa il grado copertura in termini di casi valutati e il raggiungimento degli indicatori presenti nel PDTA (cfr DGR 933/2014 Allegato 1v pag. 29)	31/07/2015	adempimento	100%	Attivazione PDTA e sanità di iniziativa (ulteriore descrizione nel testo a seguire)

OBIETTIVO: FLUSSI INFORMATIVI E DIGITALIZZAZIONE**Rispetto dei contenuti e delle tempistiche dei flussi informativi ricompresi nel Nuovo Sistema Informativo Sanitario**

Azioni previste	Indicatore	Tempi di attuazione	Risultato atteso	Risultato conseguito	Note
Alimentazione corretta flusso FAR assistenza residenziale e semiresidenziale	Flusso FAR assistenza semiresidenziale congruità con il flusso STS24 quadro F > 80% utilizzo della SVAM-DI informatizzata dal secondo semestre 2015	Semestrali 31/12/2015	adempimento		Non ancora adottato il modello a livello regionale
	Flusso FAR assistenza residenziale congruità con il flusso STS24 quadro G > 80%	Semestrali 31/12/2015	adempimento	100%	Attivazione controllo interno per valutare corrispondenza flusso FAR e STS 24 quadro G e quadro F (ulteriore descrizione nel testo a seguire)

Dematerializzazione delle prescrizioni di specialistica ambulatoriale e di prescrizione farmaceutica

Azioni previste	Indicatore	Tempi di attuazione	Risultato atteso	Risultato conseguito	Note
Attivazione della trasmissione dematerializzata per le prescrizioni farmaceutiche	Raggiungimento del 90% trasmissione dematerializzata (n. prescrizioni di MMG e PLS dematerializzate/n. complessivo prescrizioni di MMG e PLS)	Controllo sull'invio semestrale e raggiungimento 31/12/2015	adempimento	100%	Tutti i MMG e i PLS sono stati censiti e tutti i servizi operano con la dematerializzata Il monitoraggio del livello di trasmissione dematerializzata viene fatto a livello regionale

Attivazione del programma di dematerializzazione della prescrizione specialistica	Valore atteso 100%: specialisti abilitati all'utilizzo del ricettario elettronico su specialisti prescrittori	Controllo sull'invio semestrale e raggiungimento 31/12/2015	adempimento	100%	Tutti gli specialisti aziendali sono stati censiti e in tutti i servizi dove operano è stato implementato il ricettario elettronico al fine di consentire a tutti di procedere con la e-prescription per le prestazioni di specialistica ambulatoriale.
---	---	---	-------------	------	---

Rispetto all'attuazione della programmazione 2015, oltre a quanto detto al capitolo 3 si dettagliano alcune azioni specifiche.

Gli obiettivi di ordine generale, per le strutture afferenti i distretti e i dipartimenti territoriali, oltre al miglioramento continuo nel processo di unificazione e nell'allineamento delle procedure, hanno riguardato:

- Il contrasto alle patologie croniche con **l'attivazione del Percorso Diagnostico Terapeutico Assistenziale (PDTA) relativamente al Diabete** di tipo 1 e di tipo 2. Dal Piano Nazionale per il Diabete, approvato il 6 dicembre 2012, è derivata a livello regionale la DGR dell'Umbria n. 933 del 28 luglio 2014 "Piano sulla malattia diabetica - Approvazione del PDTA regionale" che ha orientato concretamente e legittimato un diverso approccio (di iniziativa) al diabete e alle Malattie Croniche Non Trasmissibili (MCNT) in senso più generale. Nella USL Umbria 2, con delibera del D.G. n. 967 del 16/10/2015 è stata costituita la Rete della diabetologia Aziendale. Nel contempo sono stati individuati i percorsi per l'attivazione della Medicina di Iniziativa, con una integrazione all' Accordo decentrato aziendale per la medicina generale che prevede la sperimentazione in tutto il territorio aziendale della Medicina di Iniziativa - Delibera del D.G. n. 437 del 24/04/2015. A completamento delle azioni previste, è stata effettuata la formazione specifica dei MMG in tutti i 6 Distretti dell'Azienda, programmata la formazione degli operatori infermieristici dei Centri di Salute/Servizi Diabetologici, elaborato un software per consentire in maniera più agevole la gestione integrata del paziente diabetico, in primis tra infermiere "di comunità" e Medici di Medicina Generale, interfacciando il Portale aziendale.
- La garanzia di un'**assistenza qualificata ai malati terminali**: con Delibera del Direttore Generale n. 645 del 25/07/2014 è stata recepita integralmente la DGR dell'Umbria n. 1772 del 27/12/2012. Nell'Azienda USL Umbria 2 è stato adottato il modello previsto dalla normativa regionale, realizzando la Rete di Cure Palliative Aziendale come aggregazione funzionale ed integrata dei servizi distrettuali ed ospedalieri, sanitari e sociali, che operano in modo sinergico con la rete di solidarietà sociale presente nel contesto territoriale, nel rispetto dell'autonomia clinico- assistenziale dei singoli componenti.
- **Il contrasto all'abitudine del fumo** con l'Attivazione dei Centri Antifumo (CAF) distrettuali articolati nel Dipartimento delle Dipendenze. Nel progetto è previsto il completamento della rete dei CAF in tutta l'Azienda USL Umbria 2 con la riattivazione dei Centri Antifumo anche nell'area nord. E' già stato attivato il CAF nel Distretto di Foligno; sarà attivato a breve anche nel Distretto di Spoleto.
- La garanzia di un'**assistenza qualificata ai pazienti inseriti nelle strutture intermedie**
Nella USL Umbria 2 si sta completando la rete delle strutture intermedie; nel Distretto di Foligno a fine 2014 è stata stipulata una Convenzione con l'Istituto S. Stefano s.r.l. per l'erogazione di prestazioni in regime di ricovero a degenza limitata in Residenza sanitaria Assistenziale (RSA) per 25 posti letto (Delibera del Direttore Generale USL2 n. 560/2014). Il trasferimento dei p.l. di RSA dalla struttura Casa Serena ex Onpi alla struttura S. Stefano è avvenuto a fine 2014. Nel corso del 2015 si sono consolidati tutti i percorsi organizzativi con il pieno ed appropriato utilizzo della struttura per pazienti in dimissioni protette, valutati dalla UVM distrettuale dietro segnalazione/proposta della struttura-servizio ospedaliero dimettente. La struttura applica il sistema informativo unico Atl@nte per la garanzia dei flussi di governo; le degenze medie sono entro la soglia stabilita, in quanto sono attivati dalla UVM distrettuale ulteriori percorsi di dimissione protetta/programmata dalla RSA.
E' prevista l'attivazione di 20 P.L. di RSA nell'Ospedale di Orvieto trasformandoli dai P.L. per acuti.
E' prevista l'attivazione di 20 P.L. di RSA a Narni/Amelia quando si realizzerà il nuovo Ospedale.
Nel territorio di Terni e di Spoleto l'offerta è già ottimale.
- **Gli Adempimenti LEA (Livelli Essenziali di Assistenza) e l'attivazione dei PDTA**: in attuazione dei PDTA deliberati dalla Regione Umbria con DGR n. 41/2014 sono stati istituiti Gruppi di lavoro aziendali che hanno coinvolto le Direzioni di Distretto e gli operatori distrettuali. Compito dei gruppi di lavoro, con il

supporto del Servizio Qualità e Accreditamento, è stato quello di portare a termine l'uniformazione e la definizione delle modalità operative, delle metodologie, degli strumenti nonché la stesura delle procedure aziendali necessarie per l'attuazione dei PDTA.

I Distretti sono stati coinvolti per la definizione di:

- Percorso diagnostico riabilitativo integrato Ospedale-Territorio per minori affetti da ipoacusia permanente (DGR 789/2007 e DGR 1384/2014).
 - Trattamento della Broncopneumopatia cronica ostruttiva- BPCO (DGR 41/2014).
 - Linee di indirizzo per prescrizione ausili tecnologici e prescrizione protesica in età evolutiva all'interno del progetto riabilitativo individualizzato.
 - Linee di indirizzo sulla prescrizione protesica di sistemi motorio-posturali in età evolutiva all'interno del progetto riabilitativo individualizzato.
 - Linee di indirizzo per la diagnosi precoce e la presa in carico multiprofessionale sui disturbi specifici del linguaggio.
 - Revisione DGR n. 321/2006 "Percorsi prescrittivi protesi acustiche in età adulta".
- **L'attivazione della Casa della Salute di Trevi:** la Casa della Salute è funzionante dal mese di marzo 2015.

Nello sviluppo dell'organizzazione, particolare attenzione è posta ai processi di presa in carico e alla strutturazione di percorsi per patologie croniche (come Diabete - BPCO – patologie cardiovascolari e cerebrovascolari) che rappresentano la vera emergenza dei nostri tempi, attraverso una modalità organizzativa "associata" della Medicina generale e della continuità assistenziale nonché la sperimentazione di strategie operative centrate sulla prevenzione, sulla riduzione dei fattori di rischio per la salute o, quantomeno, di strategie che favoriscono la riduzione delle complicanze e delle disabilità (come la sperimentazione di programmi di Medicina di Iniziativa).

L'organizzazione è centrata sulla Continuità assistenziale h 24, il Punto unico di accesso alla rete dei servizi, lo Sviluppo di programmi di sanità di iniziativa per la gestione delle malattie croniche (inizialmente per Diabete e BPCO), il Potenziamento delle Cure Domiciliari e delle attività sanitarie ambulatoriali, la Presa in carico globale garantita da una maggiore integrazione e maggior coordinamento tra professionisti e tra settori di intervento, l'ulteriore sviluppo di Programmi/servizi/attività proattivi, che "vanno incontro " ai cittadini come programmi di Promozione della salute, AFA, Gruppi di educazione terapeutica.

La presenza nelle 24 ore è garantita da Medici di Medicina generale- medici di CA- altre Professioni sanitarie e amministrative. Sono realizzate anche le azioni collegate all'attivazione della Medicina di iniziativa e all'attivazione del PDTA per il Diabete.

E' prevista la strutturazione di una Casa della Salute in ogni Distretto.

- **La progettualità collegata al P.R.I.N.A. (Piano Regionale Integrato per la Non Autosufficienza)** di cui alla L.R. n. 9/2008, con particolare riferimento all'attivazione dei **Centri per l'Autismo a livello distrettuale**. Nell' *Area Nord erano già attivi* un Centro Diurno per minori "in Giardino" a Foligno e un Centro Diurno per minori "Coriandoli" a Spoleto, entrambi a gestione diretta. Era attivato inoltre a Spello un Centro Diurno di 12 posti per giovani adulti a medio-alto funzionamento -" La Semente" –gestito dalla Associazione ANGSA Umbria; la struttura è convenzionata con USL Umbria 2 ed opera con una metodologia fortemente integrata con i servizi della Salute mentale della USL. E' in progetto a Foligno l'attivazione da parte di ANGSA Umbria di un Centro Diurno Socio-Educativo per adolescenti autistici o con patologie dello spettro autistico, a supporto e integrazione dei servizi dell'Azienda Sanitaria. A tal fine è già stato siglato un protocollo d'intesa con il Comune di Foligno, il Distretto/Dipartimento della Salute Mentale, l'Associazione.

Nell'Area Sud è presente il Centro Diurno per minori "Baobab" ,a gestione diretta da parte della USL, attiguo al Servizio di Neuropsichiatria Infantile che ospita prevalentemente minori autistici. Nel terri-

torio di Terni ci sono poi diversi Centri Diurni per Disabili, a gestione diretta, che ospitano un numero significativo di soggetti autistici: si sta pertanto valutando l'opportunità di organizzare almeno un Centro Diurno specificamente dedicato per autistici adulti a medio-basso funzionamento.

Nel Distretto di Orvieto è stato attivato a fine 2015 il Centro Diurno per bambini autistici "Il Piccolo Principe", prevedendo un funzionamento a pieno regime nel corso dell'anno 2016. Nei Distretti di Narni e Amelia è prevista l'attivazione di un centro Diurno socio-educativo per minori con disagio e disabilità da attivarsi nel corso del 2016.

- Il **miglioramento della qualità delle informazioni sanitarie** attraverso la puntuale e corretta registrazione dei dati nei sistemi operativi preposti, con la corretta alimentazione dei flussi informativi da essi derivanti e soddisfazione del debito informativo nei confronti del Nuovo Sistema Informativo Sanitario (NSIS). Le azioni che hanno sotteso la realizzazione di tale obiettivo sono state l'elaborazione di procedure aziendali di riferimento e la corretta tenuta dei flussi informativi e di governo nel rispetto delle stesse; l'applicazione di un sistema informativo unico (Sistema ATL@NTE) per i servizi territoriali compresa la Salute mentale, l'Età Evolutiva ed i Servizi per Disabili, secondo le indicazioni regionali; la formazione degli operatori interessati alla gestione dei flussi informativi.
- L'organizzazione di corrette modalità organizzative ed erogative per **la gestione dell'offerta delle prestazioni ambulatoriali ed il contenimento dei tempi di attesa**. Per la realizzazione di tale obiettivo sono state elaborate procedure a livello aziendale, partecipate alle strutture e monitorata la loro applicazione. Le azioni hanno riguardato la verifica di corrispondenza tra prestazioni prenotate e prestazioni erogate (validazione dell'erogato) nei servizi; il monitoraggio della concordanza dell'appropriatezza prescrittiva nelle prestazioni soggette a classi di priorità RAO; la definizione dei volumi di attività per le prestazioni ambulatoriali ed il monitoraggio dei tempi di attesa sia per prestazioni RAO che per prestazioni non RAO; la corretta gestione della sospensione delle agende di prenotazione.
- La **dematerializzazione delle prescrizioni** di specialistica ambulatoriale, con formazione mirata dei professionisti ed implementazione del ricettario elettronico nelle strutture ambulatoriali. La formazione deve essere completata nel 2016 in quanto non sono stati interessati tutti gli specialisti.
- **La sorveglianza delle Malattie Rare**: le Direzioni dei Distretti hanno svolto per tutto il periodo un ruolo attivo con azioni finalizzate a completare l'alimentazione del Registro per le Malattie Rare.
- Il **Governo e la gestione degli Accordi decentrati** della Medicina generale, della Continuità Assistenziale e della Pediatria di Libera Scelta attraverso il monitoraggio e il controllo degli obiettivi specifici per la medicina convenzionata sia in merito al governo clinico sia, con la collaborazione del Servizio farmaceutico Aziendale (SAF), in merito all'appropriatezza prescrittiva farmaceutica. Per la medicina generale inoltre è stato istituito un Tavolo Tecnico in seno alla riunione del Comitato Aziendale della Medicina Generale del 30 luglio 2014 e i cui componenti sono stati individuati con nota del Direttore Sanitario n. 83872 del 5.8.2014. Tale tavolo, composto da MMG e Direttori di Distretto, ha elaborato il documento per la sperimentazione della Sanità di Iniziativa nella USL Umbria n.2, assunto con delibera del D.G. n. 437/2015 che ha integrato l'Accordo decentrato aziendale.
- **L'Accreditamento istituzionale, la certificazione dei servizi e la gestione del rischio clinico**: in tutte le macroarticolazioni è proseguito il programma specifico relativo all'accreditamento delle strutture e dei servizi.
- **La gestione dell'assistenza sanitaria negli Istituti Penitenziari** attraverso l'applicazione di un modello unico di organizzazione dell'assistenza nelle 3 strutture carcerarie di Terni, Orvieto e Spoleto, anche con progettazioni territoriali e avvio di un sistema di monitoraggio delle prestazioni sanitarie erogate.
- La gestione, il controllo e il monitoraggio puntuale del **consumo dei fattori produttivi** così come assegnati in sede di negoziazione del budget attraverso il costante riscontro delle attività di gestione, nel rispetto delle modalità adottate a livello aziendale.

- La **gestione del budget assegnato** per Distretto per l'assistenza sanitaria e socio-sanitaria.
- La **gestione e la rendicontazione del Piano Regionale Integrato per la Non Autosufficienza (PRINA)**: prevedono tutti gli adempimenti connessi all'attuazione della legge regionale 4 giugno 2008, n. 9 "Istituzione del fondo regionale per la non autosufficienza e modalità di accesso alle prestazioni" con Verifica dei processi attivati – programmazione dei Piani Operativi del PRINA in forma integrata in ogni Distretto/Zona Sociale per l'anno 2015 - monitoraggio dei singoli Piani Operativi 2015- rendicontazione dei Piani Operativi relativi all'anno 2014 secondo gli atti e le indicazioni regionali.
- Gli **Adempimenti** richiesti per **l'applicazione del decreto n.33/2013** sugli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazione da parte delle pubbliche amministrazioni (amministrazione trasparente) tramite il sito istituzionale aziendale.
- Gli **Adempimenti** richiesti dal dettato normativo per **l'Anticorruzione**, partecipando agli eventi formativi previsti.
- Il **Miglioramento delle competenze** professionali attraverso la formazione specifica.
- L' **Ampliamento del Portale** dei Medici di medicina generale e di Pediatria di libera scelta.
- L'Adozione di misure organizzative, anche con progetti specifici, finalizzate all'applicazione delle disposizioni regionali in materia di compartecipazione alla spesa sanitaria (Fasce reddituali/esenzioni).

4.2.B.1. Le progettualità relative al Piano Regionale Integrato per la Non Autosufficienza (PRINA)

La programmazione dei singoli Piani Operativi si è sviluppata nei 6 Distretti rispettando le programmazioni di territorio ed accogliendo le indicazioni e le raccomandazioni nazionali e regionali (incremento della semiresidenzialità e domiciliarietà per gli anziani – percorsi per le disabilità gravi e gravissime e per i malati di SLA- attivazione di Centri diurni per l'autismo- attivazione di posti letto di sollievo e di assistenza domiciliare indiretta/assegni di sollievo).

4.2.B.2. Le Cure Primarie e le Cure Domiciliari

Nella USL 2 si è proceduto ad una riorganizzazione delle Cure Domiciliari. I servizi di specialistica ambulatoriale sono stati riorganizzati, prevedendo percorsi di collaborazione ed integrazione tra specialisti e servizio di Cure domiciliari, raggiungendo buoni livelli assistenziali complessivi anche se è necessaria una maggiormente uniformità nei 6 territori.

Contemporaneamente si è realizzato un potenziamento dell'assistenza specialistica in alcune aree (Narnese-Amerino) con coinvolgimento degli specialisti ospedalieri al fine di garantire la congruità e l'appropriatezza dei livelli assistenziali nonché la tempestività nell'erogazione delle prestazioni.

In particolare le azioni sono state mirate a:

- rafforzare ed implementare le Dimissioni Protette; sono infatti stati ridefiniti i percorsi e le procedure con gli Ospedali aziendali e con l'Azienda ospedaliera di Terni; purtroppo è ancora necessario rafforzare e qualificare i percorsi di integrazione, promuovendo all'interno delle strutture ospedaliere un maggior ricorso all'utilizzo di questa modalità protetta di dimissione, fondamentale per garantire la continuità assistenziale;
- riorganizzare e qualificare ulteriormente l'attività di Nutrizione Artificiale differenziando, all'interno di un servizio fortemente integrato, i modelli di intervento in ambito ospedaliero ed in ambito territoriale, garantendo al contempo la continuità dell'assistenza;
- favorire percorsi di formazione continua del personale rispetto ai livelli di complessità assistenziale;

- implementare le Cure specialistiche domiciliari per pazienti complessi in stretta collaborazione con l'Assistenza Primaria;
- è in fase di avvio la sperimentazione in due Distretti dell'Azienda (Spoleto e Orvieto) del progetto DOMINO, relativo all'assistenza a domicilio di pazienti affetti da scompenso cardiaco. Con la collaborazione dei MMG e specialisti cardiologi il progetto tende a condividere esami e procedure mediche, le consultazioni a distanza, i controlli extra ospedalieri, il monitoraggio degli assistiti cronici, con il miglioramento dell'assistenza all'interno del proprio domicilio, con il supporto dello specialista e del servizio di assistenza domiciliare. Alla scelta dei pazienti segue un idoneo addestramento del personale infermieristico per l'uso degli strumenti di teleassistenza. Il progetto si inserisce nella medicina di iniziativa e verrà esteso, una volta sperimentato, in tutto il territorio aziendale.

4.2.B.3. Le Cure Palliative

Nella USL 2 è stato completato il percorso di riorganizzazione della rete per le Cure Palliative prevedendo, con delibera del D.G. n. 645/2014, la costituzione di due Unità di Cure Palliative (UCP) aziendali, una nell'area sud e una nell'area nord, tenuto conto del territorio di riferimento vasto e con zone disagiate e individuandole come strutture distrettuali inserite all'interno delle Cure Domiciliari.

Nell'anno 2015 le azioni sono state mirate anche a garantire la presenza di professionisti adeguatamente formati in Cure palliative che, raccordandosi alle figure che operano nelle Cure Domiciliari, fossero in grado di garantire omogeneità di risposta e di intervento su tutto il territorio dell'Azienda USL n. 2. Nel processo di riorganizzazione delle rete, così, oltre al responsabile delle Cure palliative dell'Area Sud, che è anche il coordinatore della rete Aziendale delle Cure palliative, è stato individuato il medico responsabile delle cure palliative Area Nord assegnato al Distretto di Foligno ed ampliata la presenza dei medici palliativisti.

E' pur tuttavia necessario sviluppare ulteriormente una cultura ed un'etica "delle cure di fine vita" in modo da promuovere maggiore integrazione nella rete complessiva dei servizi ed un utilizzo più appropriato delle risorse e delle opportunità a disposizione. Gli interventi sono rivolti a malati con bisogni complessi, per i quali gli interventi richiedono un elevato livello di competenza, ma soprattutto una modalità di lavoro interdisciplinare, avvalendosi anche di energie quali quelle del volontariato che rappresenta una risorsa indispensabile se sinergicamente integrata con l'equipe delle cure palliative.

4.2.B.4. La sanità di iniziativa

Nei Distretti della USL 2 si è lavorato per promuovere lo sviluppo della Sanità d'iniziativa come modello assistenziale della presa in carico "proattiva" del cittadino: da una Medicina "di attesa" o "on demand" ad una **Medicina "di iniziativa", promuovendo e realizzando** percorsi formativi specifici sia con i Medici di MG sia con i vari professionisti afferenti i servizi distrettuali.

Nel contrasto alle patologie croniche il Piano Nazionale per il Diabete e la successiva DGR dell'Umbria n. 933 del 28 luglio 2014 "Piano sulla malattia diabetica. Approvazione del PDTA regionale", hanno orientato concretamente e legittimato un diverso approccio (di iniziativa) al diabete e alle Malattie Croniche Non trasmissibili (MCNT) in senso più generale.

A livello aziendale, non volendo considerare il recepimento della DGR regionale 933/2014 solo come un atto formale, sono stati costituiti tre gruppi di lavoro per la redazione degli atti di recepimento contestualizzati; ne è derivato il documento oggetto della delibera del D.G. n. 967 del 16/10/2015 "Rete della diabetologia Azienda USL Umbria 2- Attivazione". Nel contempo, in attesa dell'Accordo Regionale con la Medicina Generale che definisse in maniera puntuale i percorsi per l'attivazione della Medicina di Iniziativa, la USL Umbria 2 ha prodotto una integrazione all' Accordo decentrato aziendale per la medicina generale, prevedendo la sperimentazione

tazione in tutto il territorio aziendale della Medicina di Iniziativa con un progetto che è stato recepito con Delibera del D.G. n. 437 del 24/04/2015. A completamento delle azioni previste, è stata effettuata la formazione specifica dei MMG in tutti i 6 Distretti dell'Azienda; è stato chiesto da parte dell'Azienda con nota scritta a tutti i MMG di formulare l'adesione, attualmente su base volontaria, al progetto di medicina di Iniziativa; sono pervenute ai Distretti/Servizio Convenzioni le adesioni da parte di molti Medici/Medicine di Gruppo o in Rete, **con una adesione media del 30%**. In tutti i territori ed in tutte le fasi c'è stata una stretta collaborazione con i Servizi di Diabetologia della rete aziendale; è stato elaborato con il Servizio Informatico aziendale un software per consentire in maniera più agevole la gestione integrata del paziente diabetico, in primis tra infermiere "di comunità" e Medici di Medicina Generale, interfacciando il Portale aziendale.

Nell'organizzazione della Casa della Salute di Trevi, funzionante dal mese di marzo 2015, particolare attenzione è stata posta ai processi di presa in carico e alla strutturazione di percorsi per patologie croniche (come diabete - BPCO – patologie cardiovascolari e cerebrovascolari) attraverso una modalità organizzativa "associata" della Medicina generale e della continuità assistenziale e la sperimentazione di strategie operative centrate sulla prevenzione, sulla riduzione dei fattori di rischio per la salute o, quantomeno, di strategie che favoriscono la riduzione delle complicanze e delle disabilità (come la sperimentazione di programmi di Medicina di Iniziativa).

E' infatti realizzato il percorso formativo congiunto tra MMG, specialisti ed infermieri, sono stati estrapolati dai MMG gli elenchi dei pazienti diabetici di Tipo 2 eleggibili al progetto di sanità di iniziativa ed effettuati gli inviti per l'adesione dei cittadini individuati.

La Medicina di iniziativa ha trovato una collocazione, con una "pesatura" importante, sia nell'Accordo aziendale per la Medicina generale (Diabete-BPCO) che nell'Accordo aziendale per la Pediatria di libera scelta (Individuazione precoce dei Disturbi del linguaggio), con obiettivi ed indicatori specifici.

Esistono solide basi scientifiche per poter affermare che la sanità di iniziativa produce indubbi miglioramenti nella qualità delle cure e nei risultati di salute nel campo delle malattie croniche; si stanno nel contempo accumulando dati a sostegno della tesi che la Sanità di iniziativa produca risultati positivi nel contrasto alle disuguaglianze nella salute.

Pertanto, accanto alle esperienze mirate al contrasto alle patologie croniche, sono in atto una serie di interventi che riguardano l'età evolutiva: oltre alle attività storiche (Vaccinazioni e Campagne vaccinali con dati ottimali di copertura, Bilanci di Salute dei PLS, Screening dei PLS per vista, udito, disabilità psicomotorie), si sono aggiunte importanti sperimentazioni/attività che vedono coinvolti i PLS, i Servizi per l'Età evolutiva, il Pediatra di Comunità, la Pediatria ospedaliera.

Sono infatti in atto alcune importanti attività di medicina di iniziativa:

- la sperimentazione di medicina proattiva, mirata alla prevenzione delle patologie del cavo orale e della patologia cariosa in particolare, è stata realizzata con un progetto sperimentale dall'ottobre del 2010 al 31 dicembre 2013 in un contesto di collaborazione tra Azienda sanitaria (Distretto, con Specialista convenzionato, Pediatra di comunità e Pediatri di LS – Dipartimento di Prevenzione con gli operatori dei servizi vaccinali) e Università di Perugia – Clinica Odontoiatrica (Medici specialisti odontoiatri volontari).

La sperimentazione, concretizzata dal punto di vista organizzativo, con una ottimizzazione delle risorse, con una Visita odontoiatrica e counseling offerte attivamente alla popolazione infantile (target 6 anni) al momento dell'invito alla seduta vaccinale (DTP e Polio + MPR), ha consentito di conoscere la prevalenza della carie nella popolazione infantile di questo territorio che si è rivelata con valori elevati (a 6 anni intorno al 34%). Ne è derivata la necessità ed opportunità di una programmazione e di un intervento in epoca più precoce con il coinvolgimento di un maggior numero di soggetti "attivi": la programmazione attuale prevede uno screening al terzo anno di età effettuato dai PLS su tutto il territorio della USL2, previsto come obiettivo nell'Accordo

decentrato aziendale; la condivisione di “messaggi” educativi tra i diversi soggetti che intervengono nel percorso nascita (Consultori con i C.A.N.- Ostetricie- Ginecologie-PLS)

- l’attuazione di uno Screening per la “Rilevazione precoce di segni di rischio per Disturbi di linguaggio”. Il progetto è rivolto alla popolazione infantile di tutto il territorio aziendale, a partire dal compimento dei 24 mesi, nei bambini con genitori entrambi di lingua italiana. L’intervento precoce è finalizzato ad indirizzare le linee evolutive e a monitorare l’evoluzione delle competenze linguistiche e cognitive.

Sono Soggetti coinvolti nel progetto di screening i Pediatri di Libera Scelta, gli operatori dei Servizi per l’Età Evolutiva, il Pediatra di Comunità.

Il progetto è inserito anche nell’Accordo Decentrato aziendale per la Pediatria di Libera Scelta, coincidendo con il bilancio di salute del 24 ° mese di età o comunque nel corso del secondo anno di vita.

Nel percorso complessivo una importante funzione di raccordo tra pediatria di libera scelta e servizi per l’età evolutiva viene svolta dal Pediatra di Comunità che segue anche gli aspetti epidemiologici connessi nonché i risvolti del progetto a livello di Accordo Decentrato aziendale con i P.L.S.

- l’attuazione del Progetto S.G.A.(Small Gestational Age) rivolto ai bambini nati prematuri. Sono soggetti coinvolti nel progetto gli operatori dei Servizi per l’Età evolutiva, la Pediatria ospedaliera, i Pediatri di LS.

4.2.B.5. L’Assistenza agli Anziani

I Servizi per le persone anziane, con vari gradi di disabilità, garantiscono prestazioni fruibili in ambiente ambulatoriale, domiciliare, residenziale e semiresidenziale a seconda del bisogno assistenziale espresso da ogni singolo paziente e vincolato dal suo contesto familiare, abitativo e in base allo stato di salute. Il sistema di **Valutazione Multi Dimensionale** (VMD) del bisogno individuale si effettua con uno strumento validato a livello internazionale, fatto proprio dalla regione Umbria, e inserito nella suite Atlante.

Tale approccio valutativo ha consentito, nell’anno 2015, **l’allineamento della qualificazione in modo uniforme in tutto il territorio aziendale** e ha promosso **un’univoca e diffusa redistribuzione e riqualificazione dell’offerta dei servizi**, a seconda dei territori, rendendo sempre minori gli sprechi di risorse secondari a una migliore “appropriatezza” delle prestazioni garantite, grazie alla governante resasi possibile con la VMD con lo strumento sopra menzionato che, essendo utilizzato in tutta la regione, consentirà l’uniforme implementazione di un’unica banca dati (fondamentale per consentire i corretti flussi di governo e garantire perequazioni assistenziali), aziendale e regionale, fondamentale per la programmazione dei servizi.

Come indicato nella Delibera del Direttore Generale n. 644 del 25/7/2014 “ Pianificazione e modifica gestionale delle residenze protette” l’Azienda ha avviato il **processo di trasferimento dei P.L. a gestione diretta alla gestione indiretta** con l’obiettivo tendenziale di arrivare alla gestione indiretta di tutti i posti di RP per la necessità di omogeneizzare l’offerta nel territorio aziendale. Nel frattempo sono state rinnovate le Convenzioni con le Residenze Protette a gestione indiretta utilizzando uno schema unico di convenzione. Al fine di uniformare a livello Aziendale le procedure di accesso e la gestione delle liste di attesa, sono in corso gruppi di lavoro in collaborazione con il Coordinatore Sociale per redigere il regolamento di accesso alle strutture.

4.2.B.6. L'Assistenza Consultoriale

Nell'anno 2015 sono continuate le attività formative/educative inerenti l'affettività e la sessualità (Consultorio Giovani) e sono state garantite le attività di promozione della salute nelle scuole da parte degli operatori consultoriali.

In tutte le sedi consultoriali è entrato a regime il sistema di prelievo test-reflex LBC sia per il pap-test per le donne di età 25-34 anni sia per il test HPN-DNA come test primario di screening nelle donne con età ≥ 35 anni.

È stata concordata la riorganizzazione delle attività consultoriali al fine di omogeneizzare l'offerta sul territorio aziendale, grazie al lavoro svolto dal gruppo dei responsabili dei servizi, dalle coordinatrici e dalla Dirigente aziendale delle Ostetriche .

A livello dei Consultori Familiari, sono continuati i percorsi formativi ed organizzativi mirati alla prevenzione della depressione post partum ed al sostegno alla genitorialità, compresa l'assistenza domiciliare al puerperio, offerta attivamente, con particolare riferimento al caso di dimissioni precoci e/o in situazioni di rischio sociale; si sono consolidate le procedure adottate e condivise con DSM, PLS, Ospedale che sono entrate a far parte della programmazione delle attività consultoriali in integrazione con le Zone Sociali ed i Distretti Sanitari, secondo l'ottica dell'approccio integrato che ha garantito:

- Interventi di sostegno alla genitorialità sia nei momenti precedenti al parto che al momento della nascita;
- Interventi volti alla prevenzione dell'abbandono alla nascita e a sostegno delle gestanti e delle madri in difficoltà;
- Interventi di mediazione familiare in relazione alle situazioni di separazione/divorzio.

Sono stati inoltre diffusi nell'intera rete dei consultori aziendali, in collaborazione con i Comuni (Biblioteche), i Distretti e i PLS, i progetti di promozione della lettura nei primi anni di vita (progetto "in Vitro") e l'iniziativa è ormai inserita nei corsi di accompagnamento alla nascita come evoluzione del progetto "Nati per leggere".

Sono state avviate, poi, le modifiche alla tipologia dei Corsi di accompagnamento alla nascita che vengono offerti in epoca precoce di gravidanza, come da raccomandazioni regionali.

Sono proseguiti, infine, gli incontri con gruppi di genitori e gruppi di adolescenti in consultorio con eccezione del Consultorio di Orvieto che, per le attività rivolte a questi due target, è attualmente penalizzato dalla non disponibilità della sede principale. L'individuazione di nuovi spazi che si renderanno fruibili entro la fine del 2016, riporterà a regime tutte le attività d'iniziativa rivolte ai gruppi che, al momento, vedono garantite solo quelle rivolte al percorso nascita, ospitate all'interno del P.O. di Orvieto e quelle ambulatoriali dislocate nei Centri di Salute.

4.2.B.7. L'Assistenza ai Disabili

La complessità del bisogno assistenziale delle persone con vari gradi di disabilità, dall'età evolutiva fino ai 64 anni, ci ha posto di fronte alla difficoltà di articolare i servizi aziendali in un sistema virtuoso di rete assistenziale, capace di garantire la "continuità" nella presa in carico di soggetti che nel corso della loro vita e nel divenire del loro ambiente di vita (educativo, parentale, lavorativo, ludico, urbanistico e, nella più ampia accezione, sociale) si trovano di fronte a bisogni sempre diversi e diversificati, siano essi sanitari che sociosanitari,

ai quali la risposta da fornire non può che essere personalizzata e garantita, in prima istanza, dalle istituzioni. Il fulcro del nostro sistema di garanzie si colloca all'interno del distretto (dove insistono programmazione, regia e gestione) e individua nel **case manager e nel progetto di vita**, che ha superato il piano assistenziale individuale, gli elementi determinanti la personalizzazione progettuale, fruendo di un'ampia gamma di opportunità qualificate in base alla graduazione dei bisogni assistenziali della singola persona, utilizzando lo strumento regionale per la valutazione multi dimensionale del bisogno assistenziale (SVaMDi) e ICF – ICF YC. Attualmente è in fase di implementazione in tutti i distretti l'uso della SVaMDi cartacea, sono stati individuati a livello distrettuale i referenti aziendali deputati all'inserimento dei dati nella scheda informatizzata, ed è stata effettuata la formazione, sia per quanto riguarda il personale dipendente dalla Usl che il personale dipendente dalle cooperative affidatarie dei servizi a gestione diretta, in attesa dell'attivazione della informatizzazione della SVaMDi da parte della Regione Umbria.

L'offerta aziendale di assistenza domiciliare, Centri Semiresidenziali, dotati di laboratori riabilitativi, sia per i minori che per gli adulti, **soddisfa in gran parte la richiesta qualificata rispetto al bisogno assistenziale**, con la presenza all'interno di ogni servizio di articolazioni operative distinte e funzionali a garantire un'offerta personalizzata, a secondo del bisogno riabilitativo e assistenziale della persona presa in carico.

Attività espressive, artigianali, ludiche, motorie, cognitive, culturali e quant'altro, tutte finalizzate a migliorare l'autonomia personale e l'integrazione con l'ambiente di vita (dall'inclusione educativa a quella lavorativa a quella, più ampia, sociale e civica), sono strutturali nell'offerta di tutti i servizi.

Ulteriore attenzione si pone nelle **progettualità integrate con il sostegno alle famiglie** delle singole persone portatrici di svantaggi.

A tale proposito si riconosce il ruolo molto importante delle associazioni di volontariato, rappresentative dei disabili, che con la promozione di gruppi di mutuo aiuto sostengono i fruitori dei servizi in quelle fasi in cui le risorse disponibili sono da considerarsi non sufficienti per rispondere alla complessità estrema e articolati su più piani, non ultimi quelli socio relazionali della vita quotidiana.

Il continuo crescere della numerosità delle persone con necessità assistenziali complesse, anche in famiglie fragili, da cui deriva l'assoluta necessità di "personalizzare il progetto", trova risposte anche su più livelli con offerta di opportunità ambulatoriali, domiciliari e semi residenziali e residenziali **"durante e dopo di noi"** (con identici obiettivi di salute, ma secondo modelli organizzativi differenziati a seconda degli ambiti territoriali aziendali).

Sono, inoltre, in essere ulteriori progetti per l'attivazione di attività semiresidenziali e residenziali, per pazienti autistici (minori e adulti), in analogia ai centri semiresidenziali di Terni, Foligno, Spoleto e a quello di Orvieto (inaugurato nel 2015).

4.2.B.8. La Salute Mentale

Nel corso del 2015 è proseguito il processo di riorganizzazione dei Servizi del DSM con parziale superamento delle criticità emerse in merito alla necessità di garantire omogeneità dei percorsi di cura e uniformità delle prestazioni in tutto il territorio aziendale. Il percorso sarà portato a completamento nel 2016.

Il complesso lavoro di integrazione tra i diversi Servizi del DSM nella garanzia della continuità della cura, ha trovato strumento efficace nel piano formativo DSM 2015, che ha offerto opportunità di confronto e di condivisione su argomenti e competenze specifiche a tutto il personale del Dipartimento.

In collaborazione ed integrazione con il Dipartimento Dipendenze e la Neuropsichiatria Infantile si è focalizzata l'attenzione su alcune aree specifiche di intervento (aree dei nuovi bisogni o bisogni emergenti) :

- **Esordi precoci:** interventi tempestivi ed integrati nei disturbi psichici gravi all'esordio e nelle acuzie psichiatriche in adolescenza (sperimentazione di modelli di intervento integrato per l'identificazione precoce di patologie neuropsichiatriche o di soggetti a rischio).
- **DCA e Autismo:** elaborazione di specifici percorsi di presa in carico e notevole impegno nella programmazione e parziale attivazione nel territorio aziendale di tutti i livelli assistenziali previsti (ambulatoriali, semiresidenziali, residenziali e anche ospedaliero per i DCA) con formazione di équipes territoriali multiprofessionali e multidisciplinari le cui attività sono state pensate, ove possibile, in ambulatori al di fuori dagli spazi occupati dai servizi per la salute mentale e, per quanto riguarda l'autismo, attigui a quelli della NPI. Nel 2016 ci si propone di portare a termine quanto manca per la piena realizzazione dei due specifici progetti.

Il DSM ha contribuito attivamente alla elaborazione di protocolli e procedure aziendali :

- **per il passaggio della presa in carico dall'età evolutiva all'età adulta,** per la definizione a livello aziendale della modalità di passaggio delle situazioni complesse di disabilità dai servizi per l'età evolutiva a quelli per l'età adulta, allo scopo di garantire continuità, appropriatezza degli interventi e organizzazione delle risorse;
- **per la valutazione delle capacità genitoriali,** per garantire un'adeguata valutazione psico-sociale delle competenze genitoriali grazie all'integrazione delle diverse competenze professionali, e la conseguente stesura della relazione da inviare all'autorità giudiziaria;
- **per la presa in carico della disabilità adulti** (handicap psichiatrico adulto stabilizzato e disabilità adulta per disturbi psico-organici), protocollo condiviso tra i servizi competenti e con il coinvolgimento di tutti gli attori interessati. A livello operativo il protocollo vede centrale la funzione dei Centri di Salute (titolari dei PAI) che dovranno individuare le figure professionali (specialisti in diverse discipline) di riferimento per l'espletamento degli interventi previsti da ogni progetto assistenziale individualizzato.

E' continuato il processo di **riorganizzazione e riordino della rete delle strutture riabilitative del DSM** con differenziazione dell'offerta di residenzialità per livelli di intensità riabilitativa e assistenziale, e costituzione di équipes aziendali fortemente integrate in grado di rendere operative le linee strategiche individuate negli anni precedenti .

In collaborazione con il Servizio Qualità e Accreditamento è continuato il percorso di implementazione di percorsi clinici specifici e differenziati. In particolare nel corso dell'anno 2015 l'attività svolta è stata quella relativa all'integrazione del SPDC di Terni attraverso la condivisione, la validazione e l'applicazione delle procedure già in uso presso il SPDC di Foligno accreditato nel 2012. Questa attività è stata caratterizzata sia da incontri informali che strutturati.

E' stata data attenzione al il miglioramento dell'assistenza penitenziaria in salute mentale per pazienti autori di reato, attraverso il rafforzamento e la individuazione di percorsi integrati nei servizi territoriali fra Dipartimento per le Dipendenze e Dipartimento Salute Mentale e la elaborazione di una metodologia di intervento finalizzata all'individuazione di una procedura per i "nuovi giunti" alla Casa di Reclusione di Spoleto.

E' stato avviato il percorso per l'attivazione del Centro penitenziario di osservazione psichiatrica che avrà completamento nell'anno 2016

Per **l'area della Salute Mentale** è stato portato a termine il lavoro di riorganizzazione e riordino della rete delle Strutture Intermedie del DSM, con la costituzione di una équipe unica dipartimentale in grado di rendere operative le strategie individuate.

Inoltre, altri obiettivi importanti sono stati il rafforzamento e la individuazione di percorsi integrati nei servizi territoriali fra Dipartimento per le Dipendenze e Dipartimento Salute Mentale; la elaborazione di una metodologia di intervento finalizzata all'individuazione di una procedura per i "nuovi giunti" alla Casa di Reclusione di Spoleto; la riduzione morti per overdose; la Estensione della metodologia del Programma di Accompagnamento Territoriale (PAT) ad ulteriori tipologie di utenti; l'attivazione di ulteriori progetti di inclusione sociale.

Per l'area della Salute Mentale è stato portato a termine il lavoro di riorganizzazione e riordino della rete delle Strutture Intermedie del DSM, con la costituzione di una équipe dipartimentale in grado di rendere operative le strategie individuate.

Un altro obiettivo che si è concretizzato è l'attivazione nel Comune di Spello di un ambulatorio dedicato (presso il PES) e di un servizio semiresidenziale per DCA.

Sono state inoltre consolidate le attività dei Centri Diurni per minori con patologie dello spettro Autistico, favorendo l'elaborazione di un modello operativo condiviso anche attraverso una formazione comune.

4.2.B.9. Le Dipendenze

Nel corso del 2015, il Dipartimento delle Dipendenze ha posto in essere:

Attività per lo sviluppo dell'appropriatezza gestionale

1) Sistema informativo.

Il Dipartimento ha in dotazione la piattaforma informatica "mFp", interfacciata con i Laboratori Analisi e con il "File F". Tutti i risultati del laboratorio analisi vengono inseriti automaticamente nella piattaforma. L'interfaccia con il "File F" permette automaticamente di scaricare i farmaci erogati dal Dipartimento nel flusso informativo dei farmaci.

Sono state dotate della piattaforma informatica "mFp" la Casa di Reclusione di Spoleto e le due strutture Centro Osservazione e Diagnosi e Comunità per Doppia Diagnosi del Centro di solidarietà "don G. Rota" di Spoleto, gestite in alta integrazione con il Dipartimento con apposita convenzione.

2) Attività di formazione.

Al fine di migliorare la qualità dell'approccio clinico e di stabilire una sufficiente omogeneità tra le diverse modalità di intervento adottate dagli operatori del Dipartimento, nel 2015 gli operatori hanno partecipato ad incontri di formazione consistenti soprattutto in audit clinici interni al dipartimento.

3) Protocolli e procedure.

Nel 2015 sono state elaborate le stesure definitive di tre procedure (Accoglienza e presa in carico, Inserimento in Comunità Terapeutica e Inserimento in Comunità per la Doppia Diagnosi di Spoleto). Dette procedure, sono state condivise fra i diversi Servizi del Dipartimento attraverso appositi incontri organizzati dal Servizio Formazione dell'Azienda.

Nel 2015, è proseguito il Percorso di accreditamento dei Servizi di Foligno e Spoleto.

Attività per lo sviluppo dell'appropriatezza clinica

1) Dipendenza da gioco.

All'interno del Centro di riferimento regionale per il trattamento del Gioco d'Azzardo Patologico è stato attivato il Numero Verde regionale riservato alla dipendenza da gioco ed è stato approvato e finanziato dalla Regione il Progetto "Implementazione degli aspetti sociali, legali e finanziari del modello di intervento integrato sulla dipendenza da gioco".

2) Unità di Strada.

Nel 2015 sono iniziate, in tutto il territorio del Dipartimento, le attività del Progetto Regionale "Il sistema della prossimità nei confronti dell'abuso di sostanza e alle dipendenze – Sperimentazione di assetti organizzativi ed

approcci metodologici innovativi, rivolti in particolare alla prevenzione della mortalità per overdose e dei rischi connessi al policonsumo.”

3) *Gruppi di lavoro misti operatori del Dipartimento ed operatori delle tre Carceri (Spoleto, Orvieto, Terni).*

È garantita la disponibilità delle terapie farmacologiche per l'uso/abuso/dipendenza da sostanze legali ed illegali e l'attività di osservazione e colloqui.

4) *A Foligno e Spoleto Ambulatori infettivologici per il monitoraggio, prevenzione e terapia delle patologie infettive correlate alle dipendenze, in collaborazione con gli infettivologi ospedalieri*

5) *I Centri Anti Fumo (CAF) sono stati attivati su tutto il territorio della ASL2.*

È stato condiviso un percorso integrato per la lotta al fumo attivo e passivo nella USL Umbria 2 fra il Dipartimento delle Dipendenze e il Dipartimento di Prevenzione, per delineare linee di intervento comuni nei CAF di competenza del Dipartimento.

6) *Implementazione dei Gruppi di Auto Aiuto/Auto Mutuo Aiuto per familiari di persone con problematiche di dipendenza, nell'area di competenza dei Distretti di Terni, Narni e Orvieto.*

7) *Implementazione Centro Diurno di Terni dove vengono garantiti programmi semi-residenziali a gestione diretta.*

8) *Prosecuzione delle convenzioni con il privato sociale accreditato operante nel territorio della ASL2 nelle aree pedagogica riabilitativa, terapeutica riabilitativa e specialistico residenziale, finalizzate alla configurazione di un'offerta complessiva sempre più diversificata ed articolata.*

9) *Attività di promozione della salute, prevenzione ed educazione alla salute.*

Al Dipartimento competono interventi di promozione ed educazione alla salute e di prevenzione che attua secondo una metodologia ormai consolidata negli anni.

Progetti e attività di ricerca

1) *Progetto nazionale del Dipartimento per le Politiche Antidroga della Presidenza del Consiglio dei Ministri “Net Outcome 2012. Realizzazione di un sistema multicentrico per il monitoraggio dei trattamenti e la valutazione degli esiti dei trattamenti in relazione alle prestazioni ricevute”.*

2) *Progetto per la Realizzazione di un Centro di riferimento regionale per il Gioco d'Azzardo Patologico, approvato dalla Regione Umbria con DGR 576 del 26/05/2014.*

3) *Progetto “Numero Verde regionale”, riservato alla dipendenza da gioco approvato e finanziato con DGR n.1246 del 29/10/2015.*

4) *Progetto “Implementazione degli aspetti sociali, legali e finanziari del modello di intervento integrato sulla dipendenza da gioco”, approvato e finanziato dalla Regione con Determina dirigenziale n. 10427 del 29/12/2015.*

5) *Progetto nazionale (capofila Regione Toscana) denominato “Social Net Skills”, volto alla prevenzione attraverso la costruzione di linee di ascolto rivolte alle problematiche giovanili.*

6) *Progetto “Education e Life Skills”.*

7) *Progetto Regionale “Il sistema della prossimità nei confronti dell'abuso di sostanza e alle dipendenze – Sperimentazione di assetti organizzativi ed approcci metodologici innovativi, rivolti in particolare alla prevenzione della mortalità per overdose e dei rischi connessi al policonsumo”.*

8) *Progetto nazionale CCM “Social Net Skills - Promozione del benessere nei contesti scolastici, del divertimento notturno e sui social network, tramite percorsi di intervento sul web e sul territorio”.*

E' stata inoltre ripresa la collaborazione con la Scuola di Specializzazione in Psichiatria dell'Università di Perugia, a séguito della nomina del nuovo Direttore della stessa, per la prosecuzione di quanto avviato con la precedente direzione (tirocini degli specializzandi presso i Servizi del Dipartimento).

4.2.B.10. La riabilitazione territoriale

Anche per l'area riabilitativa le azioni prioritarie sono state indirizzate alla realizzazione di percorsi unici a livello aziendale.

Nello specifico è stato realizzato un accordo tra l'Azienda Ospedaliera di Terni e la USL Umbria 2 per garantire la continuità riabilitativa in termini di precoce presa in carico e appropriatezza del percorso. Sono state definiti i criteri di invio verso la riabilitazione territoriali, sia ambulatoriale che domiciliare. A questo fine è stato anche messo a punto un documento di sintesi del progetto riabilitativo allo scopo di dare una continuità al progetto riabilitativo iniziato in ospedale.

Per la riabilitazione territoriale sono stati definite le procedure, secondo i criteri di qualità, per la riabilitazione ambulatoriale che si svolge nei Centri di Riabilitazione Territoriale, e per la riabilitazione domiciliare.

E' stata fatta un'analisi puntuale delle modalità prescrittive della riabilitazione ambulatoriale rilevando delle disomogeneità in termini di prescrizioni, modalità di codifica e tipologia di prestazioni. Nello specifico nell'area sud c'è una maggiore diffusione della riabilitazione territoriale contrariamente alla area nord (nel 2013 a Terni 863 a Foligno 39). A Foligno, diversi accessi domiciliari sono stati fatti per la valutazione adattamento ambientale, valutazione ausili e terapia occupazione e di addestramento del caregiver.

E' stata implementata l'informatizzazione in tutte le strutture, già ampiamente sperimentata in una parte della USL per raccogliere dati in modo omogenea in tutta la rete riabilitativa.

Un forte azione sullo sviluppo di una rete dedicata alla scoliosi è stata sviluppata nel corso di quest'anno con una capillare attività formativa e riunioni organizzative per omogeneizzare l'intervento secondo le tecniche di maggiore efficacia. A dicembre verrà effettuata un'attività formativa finale con la definizione dei percorsi da mettere a regime nel 2015.

Un altro gruppo di lavoro ha sviluppato un protocollo per l'istituzione di un centro ausili aziendale rivolto ad ottimizzare la valutazione, la prescrizione e l'addestramento per gli ausili complessi, con il fine di raggiungere un miglioramento dell'appropriatezza dell'uso degli ausili ed una razionalizzazione dei costi.

In 3 casi è stata applicato un programma in tele riabilitazione con un sistema portato a casa del paziente e mirato al recupero dell'arto superiore. Tale attività è stata controllata a distanza dal centro di riabilitazione i Trevi.

4.2.B.11. I servizi per l'Infanzia

I Servizi per l'Infanzia e per l'età evolutiva presentavano delle realtà organizzative differenti nelle due ex ASL (Terni e Foligno), attualmente unificate nell'USL Umbria 2.

Ritenendo che il modello operativo ottimale sia quello di un Servizio Unico di Neuropsichiatria Infantile in Età Evolutiva come struttura operativa interdisciplinare deputata alla prevenzione, alla diagnosi, alla cura e alla riabilitazione delle patologie neurologiche, neuropsicologiche, psicopatologiche dell'infanzia e dell'adolescenza (da 0 a 18 anni) nelle varie linee di espressione (psicomotoria, sensoriale, comunicativa, linguistica, cognitiva, apprendimenti accademici e relazionale), nel corso del 2015 l'obiettivo prioritario è stato quello di approfondire il lavoro per la realizzazione di percorsi e modelli unici a livello aziendale.

E' stata quindi stipulata la Convenzione con l'Ospedale Pediatrico "Bambino Gesù" per la collaborazione nell'ambito della Neuropsichiatria Infantile (operativa da settembre 2015) ed, al suo interno, è stato affidato il compito di redigere un progetto ad hoc di riorganizzazione dei Servizi Specialistici di NPI (NPIee, DdS e TSMEE) della USL Umbria 2, tenendo conto della peculiare realtà concreta attraverso:

- l'analisi demografica ed epidemiologica dell'Azienda con riferimento ai sei Distretti;

- l'analisi dei bisogni della popolazione;
- l'analisi del contesto attuale dei servizi e della modalità di offerta delle prestazioni;
- la rilevazione delle criticità e dei punti di forza del contesto attuale;
- la reingegnerizzazione e la riorganizzazione, strutturando un modello organizzativo del tipo HUB-SPOKE:
 - attraverso l'organizzazione dei servizi di base, puntando sulla rete integrata dei Servizi interni e degli altri Servizi distrettuali quali quelli collocati nei Dipartimenti Funzionali (il DSM e quello delle Dipendenze) e nei Dipartimenti Transmurati (il Materno Infantile e quello della Riabilitazione) e di quelli sociali;
 - attraverso l'organizzazione dell'HUB e delle relazioni dello stesso con i livelli interni Distrettuali, Dipartimentali, Aziendali ed esterni (altre Aziende, Regioni, altri Enti);
 - attraverso l'organizzazione dei percorsi di accoglienza, prevenzione, diagnosi, valutazione, presa in carico, trattamento educativo-riabilitativo sia in senso trasversale (percorso nei servizi), sia in senso verticale (percorsi dal 1° al 3° livello);
 - attraverso l'individuazione delle aree strategiche di intervento e delle loro relazioni e attraverso la creazione di un modello a rete;
 - attraverso la definizione dei fabbisogni formativi per supportare la riorganizzazione.

4.2.B.12. L'Assistenza Penitenziaria

L'assistenza primaria nei tre Istituti Penitenziari della USL Umbria 2 nel corso del 2015 ha previsto un nuovo assetto organizzativo legato alla presenza di medici di continuità assistenziale che hanno erogato l'assistenza nelle 24 ore presso l'Istituto di Terni e Spoleto e nelle 12 ore presso l'Istituto di Orvieto.

Contestualmente, l'Azienda ha potenziato l'offerta di medici specialisti, sia dipendenti che convenzionati, all'interno degli Istituti, permettendo la diminuzione delle traduzioni dei detenuti all'esterno e incrementando la possibile risposta alle complicazioni delle patologie cronico-degenerative ed alla prevenzione delle loro complicanze frequentemente presenti fra la popolazione detenuta. Possibili cause potrebbero essere l'aumento della età media, lo stato detentivo e gli non sempre corretti stili di vita.

Dato sicuramente confortante è stata la riduzione del numero dei detenuti in Umbria. Infatti, escludendo i detenuti in regime di semilibertà, in isolamento, in infermeria e in prima accoglienza in attesa di convalida di arresto, il dato aggiornato al 30.3.2016 parla di circa 1220 presenze: 451 detenuti a Spoleto, 431 a Terni e 43 ad Orvieto (per lavori di ristrutturazione in corso).

Negli Istituti dell'Azienda è stata attivata, inoltre, per tutte le prestazioni specialistiche esterne la prenotazione al CUP e, tramite la rete aziendale, viene gestito direttamente anche l'approvvigionamento dei farmaci e la ricezione dei referti di laboratorio.

Per quanto riguarda i detenuti con problemi di dipendenza, su progetto regionale, è prevista la presenza degli operatori di strada con la finalità di supporto, anche nei bisogni primari, per coloro che hanno una storia di tossicodipendenza (TD). La loro presa in carico da parte degli operatori SERT, integrati con i vari gruppi terapeutici, ha condotto ad un numero maggiore di detenuti in misura alternativa, anche non residenti in Umbria, in applicazione del protocollo tra la Regione Umbria ed il Ministero della Giustizia.

Si è garantita con continuità la presenza di specialisti psichiatri e psicologi all'interno degli Istituti per il trattamento delle patologie mentali e del disagio psichico. L'aumento dei detenuti con problemi mentali provenienti da altre regioni, dovuto peraltro alla graduale chiusura degli Ospedali Psichiatrici Giudiziari (OPG) senza restituzione del paziente, secondo le norme di legge, ad un progetto di presa in carico da parte dei Dipartimenti di Salute Mentale (DSM) competenti territorialmente, in particolare nelle regioni del sud, ha determina-

to un incremento della presa in carico da parte di suddetti specialisti senza possibilità di poter garantire misure alternative, in quanto la Regione è sprovvista di Comunità Terapeutiche ad alta protezione (alternative alle residenze per l'emissione delle misure di sicurezza, le REMS) anche private.

In applicazione della Legge n.9/2012 l'Azienda USL Umbria 2 ha provveduto alla presa in carico dei pazienti dimessi dagli OPG. Allo stato attuale, sono due i pazienti presenti nelle REMS in quanto non dimissibili per la loro pericolosità (a Foligno e a Terni). E' allo studio in Regione il percorso per gli autori di reato residenti in Umbria per i quali viene stabilita la pericolosità e la modalità di misure alternative alla reclusione. Si sottolinea che ciò rappresenta un tema centrale che riguarderà tutti i DSM unitamente alla programmazione regionale.

Con Delibera n.633 del 30.6.2015, inoltre, il Direttore Generale della USL Umbria 2 ha sottoscritto con il Provveditorato Regionale Amministrazione della Giustizia della Regione Umbria il progetto di attivazione della Sezione di Osservazione Psichiatrica presso la Casa di Reclusione di Spoleto. Al 31.12.2015, la Sezione doveva essere aperta (LEA per la Regione dell'Umbria), ma i tempi di ristrutturazione dei locali sono slittati a gran parte del 2016, anche se l'Azienda ha provveduto alle procedure di assunzione del personale. Con Delibera del DG n.1202 del 31.12.2015 si è provveduto ad approvare un nuovo cronoprogramma e a firmare il Protocollo per la gestione delle attività comuni con la Direzione dell'Istituto Penitenziario, come previsto nella precedente Delibera n.633/15.

Per il 2016 l'Azienda USL provvederà, per la Sanità Penitenziaria, all'applicazione della DGR n.137 del 15.2.16 in applicazione delle "Linee guida in materia di modalità di erogazione dell'assistenza sanitaria negli Istituti Penitenziari per adulti: implementazione delle reti sanitarie regionali e nazionali".

4.2.B.13. Il governo delle liste di attesa

Il problema delle liste d'attesa è allo stato attuale sicuramente tra i più impegnativi per il Servizio Sanitario Nazionale e Regionale o quantomeno tra quelli che fanno scendere di molto il livello della qualità del servizio sanitario percepita dal cittadino.

Ad oggi si connota come una delle più importanti criticità nell'ambito della sanità pubblica per le rilevanti conseguenze sul piano clinico, economico e sociale.

E' per tale motivo che a più riprese Ministero della Salute e Regioni hanno cercato di porvi mano, nel tentativo di dirimere tale nodo piuttosto intricato. In particolare la Regione Umbria ha attivato nel corso degli anni vari progetti o programmi volti alla gestione delle liste di attesa per le prestazioni di specialistica ambulatoriale in coerenza con le indicazioni formulate a livello nazionale.

Il Piano Straordinario per il contenimento delle Liste di Attesa che la Regione Umbria, ha approvato, con la DGR 1009 del 4.8.2014 definiva le modalità operative tese a governare la crescente domanda di prestazioni sanitarie che portano all'aumento di liste e tempi di attesa.

Il piano del 2014 aveva come fine, nell'ottica della razionalizzazione e rimodulazione dell'offerta, quello di garantire al cittadino/utente la prestazione appropriata, sia dal punto di vista prescrittivo che erogativo, nei tempi adeguati, senza compromettere la prognosi e la qualità della vita e pertanto prevedeva che le Aziende elaborassero i Piani attuativi aziendali per il contenimento delle liste di attesa per le prestazioni di specialistica ambulatoriali nei quali fossero delineate specifiche azioni di intervento, con la relativa tempistica, per le sotto indicate aree:

- 1) Domanda di prestazioni sanitarie, identificando i reali bisogni di salute.
- 2) Offerta di prestazioni sanitarie, rispondendo ai bisogni di salute
- 3) Sistemi di monitoraggio, controllo, valutazione
- 4) Informazione e comunicazione ai cittadini e agli operatori del SSR

In virtù di quanto previsto dalla DGR 1009/2014 e delle linee di indirizzo da essa dettate il piano attuativo aziendale era stato redatto in collaborazione e integrazione con l'Azienda Ospedaliera di Terni in quanto il fenomeno è governabile anche se si agisce congiuntamente in quanto entrambe le Aziende rispondono allo stesso bacino di utenza soprattutto per il Distretto di Terni.

Il lavoro integrato aveva permesso di redigere piani attuativi ordinati ed articolati in maniera simile, complementari ed integrati (integrazione Ospedali-territorio, equipe multidisciplinari e multiprofessionali) laddove necessario e attuativi delle specifiche azioni di ognuna delle due Aziende.

LINEE DI INTERVENTO E OBIETTIVI RAGGIUNTI IN ATTUAZIONE DEL PIANO 2014

Il Piano Attuativo Aziendale riportava, per ogni area definita dalla DGR regionale, specifiche azioni aziendali di intervento per gli obiettivi da raggiungere.

Ad oggi, per le 4 aree, sono stati raggiunti i seguenti obiettivi

1. APPROPRIATA DOMANDA DI PRESTAZIONI SANITARIE IDENTIFICANDO I REALI BISOGNI DI SALUTE

- E' stata posta particolare attenzione alle regole per la corretta compilazione della ricetta da parte dei Medici Prescrittori ovvero:
 - inserimento quesito diagnostico
 - inserimento classe RAO nel rispetto della griglia di riferimento
 - prescrizione dei controlli come da disposizione regionale barrando la casella "altro" nella ricetta e indicando il tempo del controllo

Il rispetto di tali regole è stato inserito negli accordi decentrati aziendali e definito come obiettivo di budget per i medici dipendenti.

- E' stato definito l'obiettivo per le strutture erogatrici di procedere alla validazione dell'erogato con rilevazione della congruità della classe RAO nell'apposito spazio previsto nel foglio della prenotazione CUP.
- E' stata valutata l'offerta delle prestazioni con la classe di priorità "P" per procedere ad una graduale eliminazione dalle agende di questa priorità considerato che dai monitoraggi si era rilevato che in questa fascia si riscontrano per il 90% prestazioni di secondo accesso e follow up, per lasciare un numero di posti congrui con la reale necessità di esami programmabili da garantire comunque in un tempo non superiore ai 180 gg. (la classe P è definita programmabile).
- Sono state generate le agende di controllo di I livello per tutte le prestazioni, RAO e non RAO, al fine di separare i primi accessi dai successivi per consentire ai medici prescrittori di poter prenotare i controlli barrando la casella "altro" nella ricetta.
- Sono stati recuperati tutti i posti per le classi U, B e D dalla ridefinizione delle classi di primo accesso e di controllo.
- Sono state ribadite ai Medici Prescrittori che le richieste di prestazioni con griglia RAO devono necessariamente prevedere una classe di priorità, va infatti previsto che la dematerializzazione non permetterà di prenotare se non è indicata la classe.
- Sono state generate, infatti, solo le agende RAO per le classi di Priorità previste dalle griglie RAO come da schema sotto riportato

Figura 14: Sintesi griglie RAO



CUP UMBRIA

PRESTAZIONE	PRIORITA' U 3 gg	PRIORITA' B 10 gg	PRIORITA' D30 gg	PRIORITA' D60 gg	PRIORITA' P
COLONSCOPIA	NON PREVISTA	X	X	NON PREVISTA	X
ECG DA SFORZO	NON PREVISTA	X	X	NON PREVISTA	X
ECG HOLTER	NON PREVISTA	X	X	NON PREVISTA	X
ECOCOLORDOPPLER TSA	X	X	NON PREVISTA	X	X
ECODOP. VENOSO ARTI	X	X	NON PREVISTA	X	X
ECODOP. ARTERIOSO ARTI	NON PREVISTA	X	NON PREVISTA	X	NON PREVISTA
ECODOP. ARTERIE RENALI	NON PREVISTA	NON PREVISTA	NON PREVISTA	X	NON PREVISTA
ECOCOLORDOPPLER CARDIACO	NON PREVISTA	X	X	NON PREVISTA	X
ECOGRAFIA ADDOME	X	X	X	NON PREVISTA	X
ECO OSTEOART./MUSCOL.	X	X	X	NON PREVISTA	NON PREVISTA
ELETTROENCEFALOGRAFIA	X	X	NON PREVISTA	X	X
ES.SENOLOGICO CL.STRUMEN.	NON PREVISTA	X	X	NON PREVISTA	X
EMG	NON PREVISTA	X	X	X	X
GASTROSCOPIA	NON PREVISTA	X	X	NON PREVISTA	X
prima VISITA CARDIOLOGICA+ECG	X	X	X	NON PREVISTA	X
RM ARTICOLAZIONI	NON PREVISTA	X	X	NON PREVISTA	X
RM COLONNA	X	X	NON PREVISTA	NON PREVISTA	X
RM CRANIO	X	X	NON PREVISTA	NON PREVISTA	NON PREVISTA
RX TORACE	X	X	X	NON PREVISTA	NON PREVISTA
TC COLONNA	NON PREVISTA	X	NON PREVISTA	NON PREVISTA	NON PREVISTA
TC CRANIO	X	X	NON PREVISTA	X	NON PREVISTA
VISITA CHIRURGICA	X	X	X	NON PREVISTA	NON PREVISTA
VISITA CHIRURGIA VASCOLARE	X	X	X	NON PREVISTA	X
VISITA DERMATOLOGICA	X	X	X	NON PREVISTA	X
VISITA GASTROENTEROLOGICA	NON PREVISTA	X	X	NON PREVISTA	NON PREVISTA
VISITA NEUROLOGICA	X	X	X	NON PREVISTA	X
VISITA OCULISTICA	X	X	X	NON PREVISTA	X
VISITA ORTOPEDICA	X	X	X	NON PREVISTA	X
VISITA OTORINO	X	X	X	NON PREVISTA	X
VISITA UROLOGICA	X	X	X	NON PREVISTA	X

NOTE ESPLICATIVE:

- (1) Si precisa che i RAO valgono solo per il primo accesso e non per le prestazioni di controllo
- (2) Quando la priorità non è prevista o non è indicata il paziente va rinvio al medico prescrittore
- (3) E' severamente VIETATO prenotare con una priorità diversa da quella indicata nell'impegnativa
- (4) Per tutte le visite e prestazioni di controllo inserire il Quesito Diagnostico "Classe Controlli CUP UMBRIA"
- (5) L'accesso ai servizi di Pronto Soccorso degli Ospedali di competenza, per le prestazioni soggette a RAO, è riservato ESCLUSIVAMENTE ai pazienti che si presentano direttamente per un problema immediato - "autopresentazione" - SENZA IMPEGNATIVA

Ultimo agg. 24/10/2012

- Sono state generate le agende di controllo di II livello per i servizi al fine di consentire la programmazione dei controlli successivi prescritti dallo specialista direttamente dal servizio stesso a garanzia di una presa in carico completa.
- Sono state ribadite le disposizioni (già argomento di formazione specifica) ai medici prescrittori che non devono utilizzare l'impegnativa del SSR per l'invio dei pazienti al PS, nel rispetto di quanto previsto dalla procedura regionale del 6 marzo 2011. A tal fine le urgenze differibili che accedono al PS con impegnativa del SSR sono inviate al CUP per la prenotazione nel rispetto delle griglie RAO e nel caso di impossibilità alla prenotazione da sistema per mancanza di appuntamenti utili scatta la presa in carico della prestazione così come previsto sempre dalla procedura regionale con garanzia della soddisfazione della richiesta di urgenza differibile.
- Sono state ribadite le disposizioni già date a tutti i servizi aziendali per la presa in carico delle urgenze differibili e del completamento contestuale dell'iter diagnostico, se necessario, redigendo le impegnative dovute nel rispetto del decalogo.

2) RIMODULAZIONE DELL'OFFERTA DI PRESTAZIONI SANITARIE, RISPONDENDO AI BISOGNI DI SALUTE

- In quest'ambito era stata prevista la stesura di protocolli specifici ed iter diagnostico-terapeutici per garantire la presa in carico del paziente, realizzando l'integrazione tra i professionisti e i livelli di cura. La continuità degli interventi ha delineato la necessità della stesura di un protocollo operativo integrato fra la USL Umbria n. 2 e l'Azienda Ospedaliera di Terni laddove molti percorsi si articolano totalmente o parzialmente nei servizi dell'Ospedale di Terni. I percorsi oggi completamente attivi sono quello per :
 - il diabete mellito per il quale è stato appena avviato anche il progetto di sanità di iniziativa
 - la dialisi
- E' stata completata l'implementazione del ricettario elettronico in tutti i servizi, con censimento di tutti i medici prescrittori, per facilitare la prescrizione e la prenotazione degli iter diagnostici successivi

alla prima vista e degli esami di controllo, applicando il decalogo ed evitando di rinviare il paziente dal MMG.

- E' stata adeguata l'offerta delle prestazioni alle reali necessità del territorio e sono state sottoposte a monitoraggio le prestazioni critiche allo scopo di evidenziare le situazioni in cui si rendeva necessario incrementare e riprogrammare l'offerta (determinazione volumi di attività in relazione agli indirizzi della programmazione regionale e agli effettivi bisogni dell'utente) attraverso l'apertura degli ambulatori specialistici, con lista di attesa più numerosa, nei pomeriggi con orario prolungato fino alle 22, e in alcuni casi anche il sabato e la domenica.

Le prestazioni che prioritariamente hanno necessitato di offerta aggiuntiva con medici dipendenti e personale di supporto in regime di produttività aggiuntiva (60 € ora per il personale medico nel rispetto articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000 e 30 € ora per il personale di supporto) sono:

- TAC ed RMN
 - Ecografie ed ecocolordoppler
 - Esame clinico strumentale della mammella
 - Endoscopie digestive
 - Visita e prestazioni cardiologiche
 - Visita e prestazioni oculistiche
- Sono stati programmati turni di massimo utilizzo della strumentazione programmando una apertura di 12h/die anche attraverso la collaborazione di professionisti in convenzione provenienti dall'Azienda Ospedaliera di Terni:
 - Ecografie in via Bramante a Terni
 - TC total body e cranio nell'Ospedale di Narni
 - RMN nell'Ospedale di Spoleto
 - E' stato previsto in tutte le agende il riutilizzo dei posti nel caso si presentino annullamenti di prenotazioni garantendo una riassegnazione delle disponibilità alle priorità con più alta domanda per quella tipologia di agenda/prestazione (disponibilità in overbooking).
 - E' stato incentivato il re-call, la chiamata automatica ai pazienti per confermare gli appuntamenti estendendola ad altre prestazioni, rispetto a quelle iniziali per cui era stato attivato ed è stata implementata la cancellazione on demand, ovvero è il cittadino che telefona alla ASL e disdice.
 - Sono state previste agende di prenotazione dinamiche in modo da far sì che l'offerta venga ridefinita sistematicamente in base alla priorità con domanda più alta.
 - E' stato attivata la prenotazione on line delle prestazioni specialistiche ambulatoriali mentre resta da attivare il pagamento on-line

3) SISTEMI DI MONITORAGGIO, CONTROLLO, VALUTAZIONE

- E' stato diffuso a tutti i servizi il catalogo unico regionale così come inviato è stato implementato per richiedere agli specialisti il corretto utilizzo dello stesso all'atto della prescrizione dematerializzata delle prestazioni richieste sia quelle di completamento e controllo degli iter diagnostici sia quelle di secondo livello prescrivibili solo da loro.
- Sono stati effettuati corsi di formazione specifici legati alla erogazione delle prestazioni ambulatoriali per:
 - Medici dipendenti
 - MMG
 - Personale Amministrativo operatori di back office
 - Personale CUP e Farmacup

- Sono attivi il monitoraggio e controllo delle agende, della sospensione delle agende, delle liste e dei tempi di attesa che vengono pubblicati con periodicità mensile sul sito aziendale.
Il confronto dei volumi anno 2014 e 2015 e delle attività aggiuntive:

Tabella 7013: Prestazioni ambulatoriali – tipologia di erogazione confronto anni 2014-2015

	PRESTAZIONI Registrate in CUP	DI CUI			Abbattimento LISTA	Presenza in carico
		Prenotate	Accettate	Cancellate		
anno 2015	4.027.753	3.409.546	557.209	60.998	10.013	5.864
anno 2014	4.022.486	3.383.846	608.149	30.491	7.425	2.302

- Per le classi RAO sono garantiti i tempi di attesa di 3gg. per la classe U, di 10 gg. per la classe B e di 30/60 gg. per la classe D, 180 gg per la classe P. Per la classi non RAO sono garantiti i 30gg per le viste e i 60 gg per le prestazioni diagnostiche. Per i controlli, il tempo richiesto, se correttamente riportato nella ricetta. Tale misura è garantita o perché l'utente trova disponibilità all'atto della prenotazione o in caso di indisponibilità viene attivata la presa in carico con modalità informatica o tramite fax. Con tale operatività si attua la 'presa in carico' del cittadino da parte del sistema di prenotazione, i nominativi dei pazienti che non hanno trovato disponibilità, vengono inseriti nella lista di attesa informatizzata e il sistema di prenotazione provvede a ricontattarli nel momento in cui la prestazione richiesta risulta disponibile. Il cittadino è così sollevato dall'onere di doversi rivolgere più volte a gli sportelli CUP e Farmacup .
- Per le prestazioni più critiche con agende saturate in tutti i punti di erogazione vengono attivate di agende aggiuntive di abbattimento delle liste di attesa.

4) INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE AI CITTADINI E AGLI OPERATORI DEL SSR

- E' stata strutturata nel sito WEB aziendale una sezione dedicata alle liste di attesa accessibile direttamente dall'HOME PAGE (rispetto dettato trasparenza) e contiene indicazioni sull'offerta e sulle modalità di accesso, sulle modalità di presentazione e tipologia dell'informazione su tempi e liste di attesa, anche ai fini di un'attività di costante monitoraggio.
- Si è proceduto ad una standardizzazione dei flussi di comunicazione interna ed esterna al fine di evitare distorsioni informative sul governo del sistema.
- Sono stati nominati i referenti per le liste di attesa: un medico responsabile della specialistica ambulatoriale e un tecnico-informatico amministrativo responsabile del back office CUP con delega di partecipazione al tavolo permanente regionale sulle liste di attesa.
- E' attiva da parte del responsabile del Back Office la presa in carico della segnalazione di disservizi, reclami, segnalazioni a vario titolo che vengono analizzate anche al fine di attuare le azioni correttive specifiche e le azioni di miglioramento di governo del sistema

Il piano prevede uno specifico sviluppo per il 2016

4.3 PREVENZIONE

4.3.A) Confronto dati di attività degli esercizi 2014 e 2015

Si relaziona di seguito sulle principali attività del Dipartimento di Prevenzione anche in relazione all'attuazione del Piano Regionale Prevenzione 2014-2019 e agli obiettivi assegnati al Direttore Generale per l'anno 2015.

4.3.A.1. S.C. Servizio Igiene e Sanità Pubblica

Nel campo della Sanità Pubblica sono state sviluppate tutte le attività di vigilanza definite nel piano annuale finalizzate al conseguimento degli obiettivi del Piano Regionale della Prevenzione, nonché degli obiettivi di budget.

Nell'Area Nord dell'Azienda è stata data continuità ai controlli sulle acque destinate ad uso potabile da parte del SISP. Nel 2015 sono stati eseguiti complessivamente 1.343 controlli analitici di cui 56 sulle acque di dialisi, 92 per legionella, 44 sulle piscine e 1151 sull'acqua potabile.

Per quanto riguarda il controllo degli impianti natatori anche nel 2015, oltre ai prelievi, sono stati eseguiti controlli ispettivi sia sugli impianti natatori pubblici e privati ad uso pubblico.

I dati relativi ai controlli analitici evidenziano come è stato messo a regime il piano di controllo delle strutture ricettive per anziani finalizzato alla prevenzione della legionella. Tale piano è stato esteso anche ad alcune altre strutture ricettive.

Nell'Area Sud l'U.O.C. Igiene e Sanità Pubblica ha controllato 26 impianti natatori pubblici e/o privati ad uso pubblica e sono stati effettuati 60 campioni per il controllo analitico chimico – batteriologico dell'acqua di dialisi dei Presidi Ospedalieri di Amelia ed Orvieto.

Per la verifica del mantenimento dei requisiti previsti dal DPR 14/01/1997 sono stati ispezionati 90 ambulatori odontoiatrici e l'esito dei controlli ha evidenziato alcune infrazioni.

Notevole impegno è stato profuso nelle attività di prevenzione e controllo del rischio legionellosi che hanno riguardato n. 44 strutture sanitarie (anziani, disabili fisici e psichici, presidi ospedalieri) e 90 studi odontoiatrici.

La valutazione di tale attività ha confermato l'importanza del ruolo svolto dal personale dell'Unità Operativa nel counselling e supporto tecnico-professionale rivolte ai responsabili della gestione e dell'aspetto tecnologico circa lo specifico rischio di contrarre la legionellosi.

Sono state mantenute le coperture vaccinali per le vaccinazioni obbligatorie .

Tabella 714: Livelli di copertura vaccinale Aziendale-anni 2014 -2015

2014*	Distretto Terni		Distretto Foligno		Distretto Narni-Amelia		Distretto Spoleto		Distretto Orvieto		Distretto Valnerina	
	N	%	N	%	N	%	N	%	N	%	N	%
VACCINAZIONE												
ESAVALENTE (Polio Dift.Tet.Pertosse Ep.B Hb)	919	93,91	701	96,86	379	97,89	327	95,72	269	96,65	73	94,52
MPR	919	87,60	701	93,15	379	93,40	327	89,30	269	88,48	73	87,67
Pneumococco	919	92,82	701	93,72	379	95,25	327	95,41	269	95,54	73	91,78

2015 *	Distretto Terni		Distretto Foligno		Distretto Narni-Amelia		Distretto Spoleto		Distretto Orvieto		Distretto Valnerina	
	N	%	N	%	N	%	N	%	N	%	N	%
VACCINAZIONE												
ESAVALENTE (Polio Dift.Tet.Pertosse Ep.B Hb)	897	94,87	847	98,3	341	94,72	326	96,4	290	95,52	68	97,1
MPR	897	89,21	793	92,1	341	89,53	291	86,0	290	88,15	55	78,5
Pneumococco	897	91,21	804	93,3	341	92,15	311	92,0	290	94,43	64	91,4

* I dati del 2014 sono riferite ai nati 2012 e quelle del 2015 ai nati del 2013

Nel 2015 è proseguita la attività di vaccinazione MPR nei confronti dei nuovi nati. Le difficoltà a mantenere elevate coperture vaccinali hanno comportato la necessità di interventi mirati per coinvolgere i pediatri di base nel sostegno della vaccinazione nei confronti dei propri assistiti.

Tabella 715: Livelli di copertura vaccinale per Morbillo al 24° mese per ambito distrettuale

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
AREA DISTRETTUALE	(nati 2006)	(nati 2007)	(nati 2008)	(nati 2009)	(nati 2010)	(nati 2011)	(nati 2012)	(nati 2013)
	%	%	%	%	%	%	%	
Distretto Terni	94,00	95,30	94,10	95,20	96,30	92,90	87,60	89,21
Distretto Foligno	98,00	97,30	96,70	97,50	96,00	95,14	93,15	92,1
Distretto Narni-Amelia	95,50	97,90	94,60	96,80	97,10	94,10	93,40	89,53
Distretto Spoleto	95,00	94,40	98,60	95,04	96,20	94,43	89,30	86,0
Distretto Orvieto	92,60	95,50	93,60	93,30	91,30	90,00	89,15	88,15
Distretto Valnerina	96,00	96,10	95,10	88,30	93,10	87,69	87,67	78,5

Per quanto riguarda la vaccinazione antinfluenzale nella stagione 2015 la campagna vaccinale ha ancora risentito delle polemiche relative ai ritiri di lotti eseguito su disposizione dell'AIFA nel 2014. Tali fatti hanno sicuramente influito negativamente anche sulla campagna vaccinale 2015. Nonostante ciò si è riusciti a raggiungere le seguenti coperture nella popolazione con età > 65 anni:

Tabella 716: Vaccinazione Antinfluenzale popolazione con età > 65 anni 2014-2015

2014	Distretto Terni	Distretto Foligno	Distretto Narni-Amelia	Distretto Spoleto	Distretto Orvieto	Distretto Valnerina
Popolazione > 65 Anni	34.966	25.364	14.094	12.240	12.094	2.950
Vaccinati	23.331	15.350	8.885	7.904	6.872	1.652
% copertura 2014	63,8	60,5	62,8	64,5	56,8	56,0

2015	Distretto Terni	Distretto Foligno	Distretto Narni-Amelia	Distretto Spoleto	Distretto Orvieto	Distretto Valnerina
Popolazione > 65 Anni	35.180	25.507	14.318	12.832	12.125	3.039

Vaccinati	22.852	15.498	9.052	8.224	6.952	1.776
% copertura 2015	64,9	60,7	63,2	64,0	57,3	58,4

Complessivamente nella Azienda si è raggiunta una copertura vaccinale pari al 62,3%

Per quanto attiene ai programmi di diagnosi precoce, sono stati attuati i programmi di screening per il tumore della mammella, del colon-retto e della cervice uterina, con i seguenti risultati:

- **Screening per la prevenzione dei tumori della mammella**

Nell'anno 2015 sono state invitate 24.542 donne ad effettuare una mammografia presso i Servizi di Radiologia. I dati hanno evidenziato un tasso di partecipazione delle donne al programma del 70,06%.

Tra le donne risultate positive per lesioni neoplastiche che hanno concluso l'iter diagnostico sono stati individuati 64 tumori tra "carcinomi invasivi" e "carcinomi in situ".

Tabella 74: Screening Mammografico. Popolazione target. Anno 2015

Anno	Territorio e x ASL 3	Territorio ex ASL 4	USL Umbria 2
Target Biennio	19.075	31.090	50.165
Target Anno 2015	9.537	15.545	25.082
invitate al 31/12/2015	9.381	15.161	24.542

Tabella 75: Screening Mammografico. Inviti, adesioni e tumori per fascia d'età. Anno 2014

Fascia età	50-54	55-59	60-64	65-69	Totale
N. persone invitate	6.211	4.797	4.982	5.790	21.780
Aderenti	4.156	3.698	3.840	4.439	16.133

Tabella 76: Screening Mammografico. Inviti, adesioni e tumori per fascia d'età. Anno 2015

Fascia età	50-54	55-59	60-64	65-69	Totale
Inviti Validi	6.460	5.162	5.111	5.982	22.715
Aderenti	4.593	3.588	3.686	4.164	16.031

Tabella 77: Screening Mammografico. Donne invitate, donne aderenti per Distretto. Anno 2014

Ambito	Distretto Terni	Distretto Foligno	Distretto Narni-Amelia	Distretto Spoleto	Distretto Orvieto	Distretto Valnerina	Totale USL Umbria 2
Inviti Validi	6.801	6.002	2.808	2.935	2554	680	21.780
Aderenti	4.760	4.942	2.018	2.028	1928	457	16.133

Tabella 78: Screening Mammografico. Donne invitate, donne aderenti per Distretto. Anno 2015

Ambito	Distretto Terni	Distretto Foligno	Distretto Narni-Amelia	Distretto Spoleto	Distretto Orvieto	Distretto Valnerina	Totale USL Umbria 2
Inviti Validi	8.337	6.093	2.616	2.128	2843	698	22.715

Aderenti	5.369	4.757	1.711	1.852	1912	430	16.031
----------	-------	-------	-------	-------	------	-----	--------

- *Screening per la prevenzione dei tumori del collo dell'utero*

Nell'anno 2015, sono state invitate **7.168** donne ad effettuare il Pap Test e 21.469 ad effettuare il test di screening HPV presso le sedi consultoriali dei 6 distretti. I dati hanno evidenziato una partecipazione pari al 71,7% per il Pap test e del 80,6 per l'HPV.

Tabella 17: Screening Citologico. Donne invitate e screenate per ausl e distretti . Anno 2014

Ambito	Distretto Terni	Distretto Foligno	Distretto Narni-Amelia	Distretto Spoleto	Distretto Orvieto	Distretto Valnerina	Totale USL Umbria 2
Inviti validi Pap Test	2.132	1.357	817	507	622	136	5.571
Screenate Pap test	1.350	1.352	633	499	519	146	3.149
Inviti validi HPV test	4.976	3789	1.873	1665	1.743	703	14.749
Screenate HPV test	3.518	3062	1.430	1138	1.388	296	10.832

Tabella 80: Screening Citologico. Donne invitate e screenate per ausl e distretti . Anno 2015

Ambito	Distretto Terni	Distretto Foligno	Distretto Narni-Amelia	Distretto Spoleto	Distretto Orvieto	Distretto Valnerina	Totale USL Umbria 2
Inviti validi Pap Test	2.900	1.593	1076	673	762	164	7.168
Screenate Pap test	1.699	1.351	797	528	626	144	5.145
Inviti validi HPV test	7.041	5632	2.981	2718	2.272	825	21.469
Screenate HPV test	5.713	4562	2.588	1871	2.073	500	17.307

- *Screening per la prevenzione dei tumori del colon retto*

Nell'anno 2015 sono stati invitate 53.929 persone, i dati hanno evidenziato un tasso di partecipazione pari al 46,44%.

In totale dei 23.674 aderenti, risulta che 1.269 soggetti con FOBT positivo sono stati inviati ad approfondimento.

I risultati relativi alla patologia tumorale o pre-tumorale a localizzazione colon-retto tra coloro che hanno concluso l'iter diagnostico hanno evidenziato 104 adenomi iniziali, 185 lesioni precancerose ad alto rischio (adenomi avanzati) e 29 adenocarcinomi.

Tabella 81: Screening Colon Retto. Popolazione target. Anno 2015

Anno	Territorio ex ASL 3	Territorio ex ASL 4	USL Umbria 2
Target Biennio	44.108	68.872	112.980
Target Anno 2014	22.054	34.436	56.490
Inviti Al 31/12/2014	19.666	34.263	53.929

Tabella 18: Screening Colon Retto – Inviti e adesioni per Distretto. Anno 2014

Ambito	Distretto Terni	Distretto Foligno	Distretto Narni-Amelia	Distretto Spoleto	Distretto Orvieto	Distretto Valnerina	Totale USL Umbria 2
N. persone invitate	19.326	16.554	8.276	8.097	6.740	2.389	61.382
Aderenti	7.789	8.974	3.794	3.953	3.069	819	28.398
N. positivi	423	486	228	193	227	29	1.586
N. Adenomi iniziali	35	36	23	11	28	2	135
N. Adenomi avanzati	44	103	33	23	36	11	250
N. tumori	3	9	2	3	3	0	20

Tabella 83: Screening Colon Retto – Inviti e adesioni per Distretto. Anno 2015

Ambito	Distretto Terni	Distretto Foligno	Distretto Narni-Amelia	Distretto Spoleto	Distretto Orvieto	Distretto Valnerina	Totale USL Umbria 2
Inviti Validi	18.822	11.337	7.738	6.018	5.943	1.304	51.162
Aderenti	7.946	5.699	3.625	2.670	3.115	619	23.674
N. positivi	422	278	207	136	194	32	1.269
N. Adenomi iniziali	30	17	20	9	25	3	104
N. Adenomi avanzati	43	50	34	21	31	6	185
N. tumori	13	11	2	2	1		29

4.3.A.2. S.C. Prevenzione Luoghi di Lavoro

I dati di attività 2015 mostrano un sostanziale mantenimento del livello di vigilanza svolto nel 2014. Sono stati raggiunti gli obiettivi previsti dal Piano Regionale della Prevenzione Attiva.

La tutela della salute e della sicurezza negli ambienti di lavoro è garantita dai Servizi di Prevenzione e Sicurezza negli Ambienti di Lavoro dei Dipartimenti di Prevenzione di Terni e di Foligno, che si occupano di sviluppare tutte le attività di vigilanza e controllo di cui al Patto per la Salute e la Sicurezza nei luoghi di lavoro (DGRU n. 2034/07) e al Piano Regionale della Prevenzione (DGRU n. 1873/2010), in particolare in tema di prevenzione del rischio cancerogeno in diversi comparti, del rischio infortunistico nei comparti edilizia, trasporti e grandi opere infrastrutturali, dei rischi complessivi in agricoltura, del rischio chimico sulla base dei regolamenti Europei REACH e CLP.

La programmazione regionale per il 2015 ha individuato i seguenti obiettivi, relativi alle attività di vigilanza:

- 6.5% del livello di copertura del LEA relativo alle aziende da ispezionare, pari a 1.184 aziende nel territorio della USL Umbria 2;
- 25% di cantieri notificati da ispezionare, pari a 630 cantieri nel territorio della USL Umbria 2;
- 90 aziende agricole da ispezionare nel territorio della USL Umbria 2;
- 12 aziende da sottoporre a monitoraggio dell'esposizione a rischio cancerogeno nel territorio della USL Umbria 2.

I dati di attività 2015 evidenziano un perfetto allineamento con gli obiettivi fissati dalla programmazione regionale, nonché l'ulteriore tendenza dei Servizi P.S.A.L. a sviluppare e qualificare la propria azione nell'ambito della valutazione dei rischi chimici/cancerogeni e fisici.

Tabella 19: Attività di vigilanza ed ispezione - Sopralluoghi effettuati

Zona	SOPRALLUOGHI TOTALI		INTERVENTI ISPETTIVI		VERBALI	
	2014	2015	2014	2015	2014	2015
Area Sud Terni	934	952	1018	988	96	75
Area Nord Foligno	653	657	553	556	82	77
Totale USL 2	1587	1609	1571	1544	178	152

Nel 2015 si registra una tendenza all'incremento, rispetto al 2014, del numero di indagini su malattie professionali svolte nell'Area Sud, mentre rimane stabile l'attività di indagini per infortuni sul lavoro.

Tabella 85: Attività di vigilanza ed ispezione - Indagini malattie professionali e inchieste infortuni

Zona	INDAGINI MALATTIE PROFESSIONALI		INCHIESTE INFORTUNI	
	2014	2015	2014	2015
Area Sud Terni	63	98	70	65
Area Nord Foligno	39	11	33	34
Totale USL 2	102	109	103	99

Nel 2015 si registra un'ulteriore riduzione delle attività edilizie nel territorio della USL Umbria 2, con un calo dei cantieri notificati superiore al 20% rispetto all'anno precedente; a fronte di questa riduzione, la copertura delle attività di vigilanza in edilizia è aumentata di due punti percentuali rispetto al 2014 (dal 27.9% al 29.6%).

Tabella 20: Attività di vigilanza su cantieri edili

ATTIVITA'	Area Sud		Area Nord		Totale USL 2	
	2014	2015	2014	2015	2014	2015
Cantieri notificati	1.363	1.197	1.081	942	2.444	2.139
Cantieri controllati	389	379	294	255	683	634
Verballi	39	26	26	19	65	45

Tabella 21: Attività di vigilanza su unità produttive esclusa edilizia

ATTIVITA'	Area Sud		Area Nord		Totale USL 2	
	2014	2015	2014	2015	2014	2015
Unità Produttive Controllate	318	329	490	338	808	667
Verballi	57	49	82	58	139	107

Nella successiva tabella vengono riassunti i dati di attività dei Servizi P.S.A.L. di Terni e Foligno relativi agli obiettivi del Piano Regionale della Prevenzione 2015; va senz'altro evidenziato come i Servizi abbiano raggiunto tutti gli obiettivi assegnati, procedendo nel percorso di riqualificazione della propria attività in senso tecnico-prevenzionale.

Tabella 22: Attività dei Servizi P.S.A.L. relativa agli obiettivi del PRP 2015

	Area Nord		Area Sud	
	Obiettivo	Attività svolta	Obiettivo	Attività svolta
PROGETTO AGRICOLTURA				
Aziende agricole ispezionate	36	52	54	74
PROGETTO MONITORAGGIO DELL'ESPOSIZIONE DEI LAVORATORI AI RISCHI PER LA SALUTE				
Aziende sottoposte a monitoraggio per rischio cancerogeno	6	12	6	8
PROGETTO REACH/CLP				
Controlli annuali imprese preregistrate	1	1	1	1

4.3.A.3. S. S. A. Macroarea della Sicurezza Alimentare: Servizio di "Igiene degli Alimenti e della Nutrizione" e Servizio di "Igiene degli Alimenti di Origine Animale"

Dall'archivio informatizzato di cui è munito il Servizio Igiene degli Alimenti risulta che nel 2015 sono in attività nel territorio aziendale **8.226** esercizi alimentari.

L'analisi della attività di vigilanza eseguita nei distretti della ASL evidenzia il numero di sopralluoghi effettuati e l'attenzione che è stata riservata a quegli esercizi considerati ad elevato rischio, secondo quanto previsto dalle linee guida regionali sull'applicazione dei regolamenti comunitari (882/2004).

Tabella 89 : Attività sopralluoghi 2015 Area Nord

		Area Nord	
		Sopralluoghi	Esercizi visitati
Aziende di Produzione Primaria	46	6	6
Aziende di Produzione e Confezionamento	560	135	111
Aziende di Distribuzione	703	159	113
Aziende di Trasporti	115	17	16
Aziende di Ristorazione	1.227	256	240
Totale	2651	573	486

Tabella 90 : Attività sopralluoghi 2015 Area Sud

		Area Sud	
		Sopralluoghi	Esercizi visitati
Aziende di Produzione Primaria	40	2	2

Aziende di Produzione e Confezionamento	2.835	620	555
Aziende di Distribuzione	966	402	380
Aziende di Trasporti	49	207	177
Aziende di Ristorazione	1.685	2	1
Totale	3575	1233	815

I campionamenti eseguiti su matrici alimentari sono stati quelli previsti dal piano integrato 2015- 2018 della regione dell'Umbria; essi riguardano analisi degli oli di oliva, dei vini, analisi microbiologiche delle acque minerali; particolare attenzione è stata rivolta alla presenza dei residui dei pesticidi delle matrici alimentari vegetali in ambito regionale ed extraregionale. Tutti questi esami hanno dato esito negativo. Sono stati campionati alimenti della prima infanzia e alimenti a base di soia e di mais per scoprirne la presenza di OGM (senza risultati sfavorevoli) e il tasso di radioattività su alcuni alimenti colti in natura (funghi epigei spontanei); anche in questo caso non sono stati ottenuti risultati sfavorevoli .

Accanto alla parte della sicurezza alimentare, quella tradizionale, sono stati esaminati tutti i menù in vigore negli asili nido e nelle scuole materne rilevando non conformità e suggerendo l'adozione delle linee guida promosse dall'istituto regionale partendo da un lavoro di gruppo che ha visto come protagonisti tutti i soggetti interessati nell'ambito di entrambe le Aziende sanitarie.

4.3.A.4. S.C. Macroarea della Sicurezza Alimentare – Servizio di “Igiene degli Alimenti di Origine Animale”

Il Servizio Veterinario di “Igiene della produzione, trasformazione, commercializzazione, conservazione e trasporto degli alimenti di origine animale e loro derivati”, inserito, insieme allo IAN, nella Macroarea della “Sicurezza Alimentare”, ai sensi della L.R.18/12 “Ordinamento del Servizio Sanitario Regionale”, nell'anno corrente, ha svolto la propria attività di ispezione e controllo degli alimenti di origine animale e loro derivati (carni, prodotti e preparati a base di carne, prodotti ittici, miele, latte e prodotti lattiero caseari) lungo la filiera produttiva, che va dalle fasi di macellazione, conservazione, trasformazione, lavorazione, deposito, riconfezionamento, trasporto, commercializzazione, fino alla somministrazione, ed ha garantito, in ottemperanza alle disposizioni dei Reg.882/2004, 854/2004 il Controllo Ufficiale presso le industrie alimentari Riconosciute e Registrate di propria competenza, anche con una azione integrata dei due servizi IAN – IAOA: evidenziatasi con la pianificazione delle attività ispettive presso imprese in cui insistono le competenze di entrambi servizi, nella produzione di procedure (come sistemi di allerta e gestione NIA) che omogenizzano e uniformano le attività ed i comportamenti degli operatori nei confronti delle imprese.

Con l'entrata in vigore della DGR 137/2013 “Programmazione dell'attività di C.U. Sicurezza Alimentare” conseguente all'accresciuta consapevolezza e senso di responsabilità degli OSA nella gestione della propria attività, grazie anche e soprattutto all'attività profusa degli operatori di questo Dipartimento, è stata prevista una frequenza dei Controlli Ufficiali annuali spalmata sulle imprese alimentari secondo il loro livello di rischio. La norma ha consentito di razionalizzare i controlli potendo così estenderli in modo adeguato e proporzionale a tutti i settori e tipologie di imprese alimentari.

Pertanto in ottemperanza a quanto disposto dai nuovi Regolamenti Comunitari, e secondo il Piano Prevenzione che prevedono l'organizzazione dei controlli ufficiali in base all'analisi del rischio e in continuità con il 2014, si sono proseguiti i sopralluoghi per la categorizzazione degli stabilimenti riconosciuti.

Anche l'attività presso gli stabilimenti riconosciuti ha tenuto conto dei nuovi Regolamenti Comunitari e della diversa organizzazione dei controlli ufficiali secondo la DGR 137/13 "Programmazione dell'attività di controllo ufficiale – sicurezza alimentare".

Per quanto concerne l'attività di ispezione negli stabilimenti di macellazione nel 2015 è stata garantita l'attività di controllo, durante le delicate fasi di lavorazioni, con la presenza costante di almeno un Medico Veterinario Ispettore per stabilimento.

E' stato mantenuto un regolare controllo (atti di sorveglianza ispettivi monitoraggi e verifiche) presso i laboratori di sezionamento carni fresche e di produzione dei prodotti di origine animale; difficoltà sono state riscontrate nella esecuzione degli audit, per carenza di personale veterinario.

Nelle attività di prevenzione sono stati inseriti i seguenti piani di monitoraggio nazionale e regionale:

PIANO NAZIONALE PER LA RICERCA DEI RESIDUI (AI SENSI DEL D. LVO N.158/06) PNR ANNO 2015

PIANO DI MONITORAGGIO DELLA CONTAMINAZIONE NELL'AREA DELLA CONCA TERNANA - 2015-2019
(D.G.R n.510 del 20/04/2015)

PIANO REGIONALE INTEGRATO (P.R.I) 2015-2018 SULLA SICUREZZA ALIMENTARE REGIONE UMBRIA – ATTUAZIONE DELLA DGR N.91 DEL 2015

Il piano prevede :

- Organizzazione e gestione dei controlli ufficiali
- Attività Trasversali (allerte , zoonosi, sottoprodotti di origine animale)
- Attività di controllo ufficiale a carattere regionale

DEL PRIC FANNO PARTE :

- PIANO NAZIONALE DI CONTROLLO UFFICIALE SULLA PRESENZA DI ORGANISMI GENETICAMENTE MODIFICATI NEGLI ALIMENTI
- PIANO NAZIONALE DI CONTROLLO UFFICIALE SUGLI ALIMENTI E LORO INGREDIENTI TRATTATI CON RADIAZIONI IONIZZANTI
- PIANO NAZIONALE DI CONTROLLO UFFICIALE DEGLI ADDITIVI ALIMENTARI TAL QUALI E NEI PRODOTTI ALIMENTARI
- PIANI DI CONTROLLO DEI MATERIALI DESTINATI A VENIRE A CONTATTO CON GLI ALIMENTI
- RACCOMANDAZIONE DELLA COMMISSIONE N. 2041/118/UE SUL MONITORAGGIO DI TRACCE DI RITARDANTI DI FIAMMA BROMULATI
- SALMONELLE NELLE CARNI SUINE NORME SPECIFICHE APPLICABILI AI CONTROLLI UFFICIALI REG. (UE) N.217/2014 MODIFICA DEL REG. (CE) N. 2073/2005 E REG. (UE) N. 218/2014 MODIFICA DEL REG. 854/2004

PIANO PER IL MONITORAGGIO ARMONIZZATO DELLA RESISTENZA ANTIMICROBICA DEI BATTERI ZOOTICI E COMMENSALI 2015 (Area Sud);

CONTROLLI PERIODICI PREVISTI NEI MATTATOI DAI REG. CE 217/14 E 218/14, E DALLA NOTA DEL MINISTERO DELLA SALUTE PROT. 31817-P-05/08/2014. PIANO DI MONITORAGGIO SALMONELLE PRESSO MATTATOI

PIANO DI MONITORAGGIO DELLA FAUNA ITTICA (Area Sud);

SORVEGLIANZA ED ERADICAZIONE DELLE ENCEFALOPATIE SPONGIFORMI TRASMISSIBILI (EST):

- **PIANO MONITORAGGIO BSE**
- **PIANO NAZIONALE DI CONTROLLO OVICAPRINE –REGIONE UMBRIA 2015**

Tabella 91: Attività di vigilanza ed ispezione degli impianti di macellazione

ATTIVITA'	2012	2013	2014	2015
Mattatoi presenti	9	9	9	9
Macellazioni Bovine / equine	8.674	7.161	6.279	5.093
Macellazioni Ovicaprine	32.311	30.018	30.186	32.275
Macellazioni Suine	42.731	37.960	45.748	51.286
Macellazioni Avicunicole	407.778	302.863	241.032	289.519
Test BSE	368	130	16	18
Test scrapie	140	105	127	140
Prelievi effettuati (PNR)	-	168	111	142
Provvedimenti amministrativi adottati	12	13	31	22
Segnalazioni ad Autorità Giudiziaria per illeciti penali	-	-	-	0
Sopralluoghi per categorizzazione in base al rischio	4	3	2	0
Ispezioni suini macellati a domicilio	-	2.298	2.052	2.213
Ispezioni cinghiali abbattuti	-	5.860	7.069	7.775

Tabella 92: Attività di vigilanza e ispezione negli stabilimenti Riconosciuti CE (Reg.853/04) di lavorazione degli alimenti di origine animale

ATTIVITA'	2012	2013	2014	2015
Stabilimenti presenti	70	70	74	73
Ingressi per vigilanza e controllo	2.192	985	852	890
Sopralluoghi per categorizzazione in base al rischio	20	17	12	25
Prelievi effettuati (PRA)	36	50	19	26
Provvedimenti amministrativi adottati	189	101	122	22
Segnalazioni ad Autorità Giudiziaria per illeciti penali	-	-	-	-

Tabella 93: Attività di vigilanza e ispezione presso gli esercizi commerciali registrati (Reg.852/04)

ATTIVITA'	2012	2013	2014	2015
Esercizi commerciali presenti	873	811	885	905
Esercizi commerciali solo Commercio Aree Pubbliche	95	108	110	129
Ditte Trasporti alimenti	156	159	120	126
Categorizzazioni in base al rischio presunto	-	1.078	1.031	571
Categorizzazioni in base al rischio accertato	-	555	424	438
Esercizi commerciali controllati	461	555	515	535
Prelievi effettuati (PRA)	66	113	114	56
Provvedimenti amministrativi adottati	87	115	189	134
Segnalazioni ad Autorità Giudiziaria per illeciti penali	1	-	-	5

4.3.A.5. S.C. Sanità Animale

Nell'anno 2015 sul fronte della **Sanità Animale**, il Servizio ha proseguito le attività di profilassi negli allevamenti da reddito della nostra ASL che hanno riguardato la Tuberculosis bovina, la Brucellosi bovina e Leucosi bovina Enzootica; inoltre la Brucellosi ovina, in ottemperanza a quanto previsto dalle D.P.G.R. n. 42, 43, 44 e 45 del 21/05/2013 della Regione Umbria.

Le attività svolte hanno consentito di mantenere nelle Provincie di Perugia e Terni le qualifiche sanitarie raggiunte negli allevamenti di bovini ed ovicapri.

Inoltre si è data continuità a tutti i piani predisposti dalla Regione e/o dal Ministero riguardanti le TSE dei ruminanti.

Anche gli allevamenti di suini, di equidi ed avicoli sono stati oggetto di controlli e verifiche in applicazione dei specifici piani riguardanti tali specie (MVS, malattia di Aujeszky, PSC, AIE, Salmonellosi e influenza aviaria).

Dal mese di gennaio 2015 è stata sottoposta a vaccinazione oltre il 90 % della popolazione animale sensibile alla Blue Tongue (bovini ed ovicapri). Gli interventi vaccinali sono stati 143130 con 4.115 ingressi negli allevamenti.

Notevole impegno è stato profuso nelle attività di controllo e prevenzione del randagismo attraverso le attività di microchippatura ed iscrizione in anagrafe dei cani randagi rinvenuti sul territorio.

Le attività di identificazione ed iscrizione dei cani sono svolte anche nei confronti dei cani di proprietà presso gli ambulatori veterinari della nostra Azienda.

Notevoli risorse sia economiche che di personale sono state rivolte alle attività di sterilizzazione dei cani randagi (dopo 60 giorni dalla cattura) e delle colonie feline.

Tabella 94: Sanità Animale - Attività di profilassi Anno 2014

ATTIVITA'	Distretto Foligno	Distretto Spoleto	Distretto Valnerina	Distretto Terni	Distretto Narni Amelia	Distretto Orvieto	Totale
Allevamenti bovini presenti	560	309	237	302	537	280	2.225
Allevamenti bovini oggetto di profilassi di stato	204	140	189	150	242	96	1.021
Allevamenti bovini controllati per BRC e LEB	65	40	64	42	60	26	297
Ingressi per profilassi di stato	112	96	132	81	132	46	599
Intradermoreazioni per tbc effettuate	1.836	648	1.442	1.275	3.281	571	9.053
Prelievi effettuati per BRC e LEB	785	313	895	416	822	247	3.478
Ingressi per piano blue tongue	140	20	18	62	48	45	333
Prelievi effettuati	1.038	106	204	426	327	269	2.370
Allevamenti ovi-caprini presenti	414	277	266	356	555	200	2.068
Allevamenti ovi-caprini controllati	132	90	81	89	145	60	597
Ingressi per profilassi di stato	115	82	72	89	145	60	563
Prelievi effettuati	1.502	1.437	2.494	771	1.955	917	9.076
n. allevamenti equini presenti	709	402	270	400	500	350	2.631
n. prelievi effettuati per A.I.	194	168	211	248	184	70	1.075
Allevamenti suini presenti	458	180	66	166	284	86	1.240
Allevamenti suini controllati	109	72	42	43	172	55	493

Ingressi per profilassi di stato	112	72	46	43	172	55	500
n. prelievi effettuati per MVS	780	986	171	371	1.103	276	3.687

Tabella 95: Sanità Animale - Attività di profilassi Anno 2015

ATTIVITA'	Distretto Foligno	Distretto Spoleto	Distretto Valnerina	Distretto Terni	Distretto Narni Amelia	Distretto Orvieto	Totale
Allevamenti bovini presenti	545	312	242	340	448	287	2.174
Allevamenti bovini oggetto di profilassi di stato	198	139	190	169	209	97	1.002
Allevamenti bovini controllati per BRC e LEB	75	31	66	45	56	30	303
Prelievi effettuati per BRC e LEB	1.160	497	1.199	335	766	614	4.571
Ingressi per profilassi di stato peTBC	208	158	218	180	190	88	1.042
Intradermoreazioni per tbc effettuate	3.296	1.869	3.029	1.016	2.931	1.286	13.427
Ingressi per piano blue tongue	100	24	21	71	80	39	335
Prelievi effettuati	821	414	280	479	652	325	2.971
Allevamenti ovi-caprini presenti	403	293	258	401	547	202	2.104
Ingressi per profilassi di stato	108	71	59	91	146	51	526
Allevamenti ovi-caprini controllati	129	87	79	94	159	60	608
Prelievi effettuati	1.770	1.489	2.790	814	2.524	1334	10.721
n. allevamenti equini presenti	697	412	286	452	476	375	2.698
n. prelievi effettuati per A.I.	248	68	181	308	188	66	1.059
Allevamenti suini presenti	469	196	83	169	301	94	1.312
Allevamenti suini controllati	124	87	54	65	218	47	595
Ingressi per profilassi di stato	120	85	52	61	215	44	577
n. prelievi effettuati per MVS	854	1.318	184	391	1.206	266	4.219

Tabella 96: Sanità Animale - Attività di vigilanza permanente Anno 2014

ATTIVITA'	Distretto Foligno	Distretto Spoleto	Distretto Valnerina	Distretto Terni	Distretto Narni Amelia	Distretto Orvieto	Totale
Allevamenti controllati	580	433	369	420	641	270	2.713
Ingressi totali	630	510	415	501	773	316	3.145
Ingressi per :							0
Spedizione animali	148	86	78	270	334	157	1.073
Visita programmata	76	37	33	52	80	34	312
Chiamata a seguito di mortalità *	416	123	87	119	418	124	1.287
prelievi tronco encefalico per profilassi TSE bovini	56	21	69	20	86	46	298
prelievi tronco encefalico per profilassi TSE ovini	54	35	5	60	228	41	423
prelievi tronco encefalico per profilassi TSE totali	110	56	74	80	314	87	721
Introduzione animali in allevamento	94	72	48	26	205	331	776

* ANIMALI MORTI + PRELEVATI

Tabella 97: Sanità Animale - Attività di vigilanza permanente Anno 2015

ATTIVITA'	Distretto Foligno	Distretto Spoleto	Distretto Valnerina	Distretto Terni	Distretto Narni Amelia	Distretto Orvieto	Totale
Allevamenti controllati	744	458	497	546	849	315	3.409
Ingressi totali	960	585	612	865	1249	506	4.777
Ingressi per :							
Spedizione animali	148	86	78	270	334	157	1.073
Visita programmata	68	41	37	49	66	34	295
Chiamata a seguito di mortalità *	469	181	166	80	266	146	1.308
Prelievi tronco encefalico per profilassi TSE bovini	73	42	88	15	51	23	292
Prelievi tronco encefalico per profilassi TSE ovini	54	33	8	32	140	25	292
Prelievi tronco encefalico per profilassi TSE totali	127	75	96	47	191	48	584
Introduzione animali in allevamento	12	21	11	13	29	10	96

Tabella 98: Lotta al randagismo Anno 2014

ATTIVITA'	Distretto Foligno	Distretto Spoleto	Distretto Valnerina	Distretto Terni	Distretto Narni Amelia	Distretto Orvieto	Totale
Cani iscritti all'anagrafe	1.887	1.046	424	3.004	1.501	1.285	9.147
Totale cani presenti in anagrafe	24.176	13.311	6.151	31.858	16.379	11.006	102.881
Interventi in materia di randagismo	367	200	25	383	67	115	1.157
Animali morsicatori sottoposti ad osservazione	31	29	11	64	1	11	147
Castrazione cani	179	135	0	420	0	118	852
Castrazione gatti	384	70	0	702	0	366	1.522

Tabella 99: Lotta al randagismo Anno 2015

ATTIVITA'	Distretto Foligno	Distretto Spoleto	Distretto Valnerina	Distretto Terni	Distretto Narni Amelia	Distretto Orvieto	Totale
Cani iscritti all'anagrafe	2.694	1.418	608	3,123	1,726	1,338	10.907
Totale cani presenti in anagrafe	27.995	15.366	6.458	35,263	18,532	12,847	116.461
Interventi in materia di randagismo	277	175	33	695	545	185	1.910
Animali morsicatori sottoposti ad osservazione	39	46	7	22	32	4	150

Castrazione cani	158	42	0	165	195	107	667
Castrazione gatti	264	19	0	385	341	324	1.333

4.3.A.6. S.S.A. Igiene degli Allevamenti e delle Produzioni Zootecniche

Nel corso del 2015 il Servizio ha dato continuità all'attività svolta nell'anno precedente. Sono state eseguite le seguenti attività:

Farmacovigilanza:

- Verifica della gestione dei farmaci in tutti gli allevamenti autorizzati alla detenzione di scorte.
- Verifica distribuzione farmaco veterinario su alcune farmacie.
- Verifica di tutte le ricette pervenute nelle tre sedi.
- Completa attuazione del Piano Nazionale Residui (PNR) su animali allevati (compresi allevamenti ittici) per la produzione di alimenti per l'uomo o su loro prodotti.

Alimentazione Animale:

- Completa attuazione del Piano Nazionale Alimentazione Animale (PNAA) con l'effettuazione di campionamenti ai vari livelli della filiera.
- Registrazione su supporto informatico di tutte le aziende (circa 2.000) operanti nel settore dell'alimentazione animale come disposto dal Reg. CE 183/2005.

Produzione e lavorazione del latte e derivati:

- Sono state verificate e messe a norma o vincolate all'utilizzo condizionato del latte nelle aziende di produzione con l'effettuazione di campionamenti.
- Tutti gli impianti di trasformazione latte a suo tempo riconosciuti in base alla precedente normativa verticale sono stati inquadrati alla luce dei nuovi Regolamenti CEE (Pacchetto Igiene)

Benessere Animale: oltre a portare a termine le attività previste dal Piano Nazionale Benessere Animale di seguito elencate, nella provincia di Terni sono stati controllati nel corso di diversi interventi eseguiti con la Polizia Stradale lungo le grandi arterie di scorrimento, autostradale e non, 47 autoveicoli adibiti al trasporto di animali, rilevando numerose infrazioni.

Piano SIN: nel territorio della Conca Ternana sono stati effettuati 10 campionamenti per la ricerca di diossine, PCB non diossino simile e metalli pesanti per avere notizie sul grado di contaminazione di quest'area e per verificare i risultati conseguiti in seguito alle prescrizioni impartite dal Servizio IAPZ presso gli allevamenti familiari risultati positivi per presenza di diossine e PCB non diossino simile nelle uova. Le analisi eseguite hanno dimostrato un abbattimento della contaminazione se gli animali vengono allevati in maniera corretta.

Tabella 100: Obiettivi e Attività IAPZ - Anni 2014 - 2015

DESCRIZIONE ATTIVITA'	ANNO 2014	ANNO 2015
PIANO REGIONALE INTEGRATO (PRIC)		
CASEIFICI Riconosciuti 9: sopralluoghi 27	27	45
CASEIFICI Registrati 51 sopralluoghi 51	51	81

GELATERIE 60 sopralluoghi 1/3	20	22
PRIC campioni da eseguire 100%	58	47
PIANO NAZIONALE RESIDUI: N°Campioni da eseguire 100%	65	57
PIANO MONITORAGGIO DELLA CONCA TERNANA 100%		13
PNR - campioni extrapiano	39	7
Verifiche per conto UVAC		1
PIANO FARMACOSORVEGLIANZA 100%		
DEPOSITI con vendita all'ingrosso e al minuto 5 (1 sopralluogo anno)	6	9
ALLEVAMENTI con armadietti: 35 (1 sopralluogo anno)	38	35
FARMACIE: 129 (1 sopralluogo ogni tre anni) 25	39	48
AMBULATORI VET. 63 (30% sopralluoghi anno)	35	21
VETERINARI SCORTE PROPRIE: 26(30%sopralluoghi anno) da controllare 7	11	8
ALLEVAMENTI BOVINI 324 (30% sopralluoghi anno) da fare 108	172	108
ALLEVAMENTI OVINI 234 (30% sopralluoghi anno)	67	100
ALLEVAMENTI SUINI: 45 (30% sopralluoghi anno)	31	13
ALLEVAMENTI AVICOLI : 56 (30% sopralluoghi anno)	31	18
EQUIDI DPA > 10: n. 62 (30% sopralluoghi anno)	24	19
PESCI 14 (30% sopralluoghi anno)		4
N. ricette controllate e archiviate 100%	5.095	3.652
PIANO NAZIONALE ALIMENTAZIONE ANIMALE 100%		
MANGIMIFICI riconosciuti art.10 comma1, lettera a) b) c): 5 (1 sopralluogo anno)	8	5
impianti di produzione di mang. medicati e prodotti interm.: 1 (1 sopralluogo anno)	1	1
stabilimenti di produzione alimenti per animali da compagnia: 1 (1 sopralluogo anno)	1	1
Produttori primari e Allevatori che miscelano per uso proprio senza additivi di cui all'allegato 4: art.5 comma1 : 4679 da fare 3%	188	170
MANGIMIFICI REGISTR. imprese di produzione di cui all'art. 5, comma2: 21 (1 sopralluogo anno)	30	23
IMPRESE CHE FABBRICANO MATERIE PRIME 7	6	7
RIVENDITE MANGIMI art. 5, comma 2: 151 (1 sopralluogo ogni 2 anni) da fare 76	87	76
CAMPIONI MANGIMI PNAA	140	203+5
PIANO BENESSERE ANIMALE 100%		
VITELLI CARNE BIANCA tutti :0		
SUINI > 40 CAPI, > 6 SCROFE: 53 da controllare 10%	20	6
GALLINE OVAIOLE : 21 da controllare 10%	16	1
RIPRODUTTORI 7 da controllare 10%	0	1
BROILER: > 500 capi: 32 da fare 10%	8	3
BOVINI >50 capi: 124 da fare 15%	84	26
CONIGLI > 250 capi : 2 da fare 15%	3	1
TACCHINI & ALTRI AVICOLI >250capi: 34 da fare 15% 1	10	3
OVINI > 50 capi : 255 da fare 15%	54	37
CAPRINI > 50 capi: 8 da fare 15%	3	2
BUFALI > 10 capi:2 da fare 15%	2	0
CAVALLI > 10 capi: 37 da controll.15%:	26	9
ANIMALI DA PELLICCIA tutti: 0	0	0
PESCI 17 da controllare 15%	12	3

controllo del benessere animale durante il trasporto con Polizia Stradale	51	43
PIANO RIPRODUZIONE ANIMALE 100%		
controllo stalloni per anemia infettiva - 100%	145	128
stazioni di monta equina pubblica e privata 100%	93	83
centri raccolta e magazzinaggio sperma per la Fec. Art. equina 3 da ispezionare 3	3	3
centri di raccolta e magazzinaggio sperma equino 2	0	2
Allevamenti suinicoli che praticano l'inseminazione artificiale N. 2	4	2
SOTTOPRODOTTI DI ORIGINE ANIMALE 100%		
impianto di trasformazione cat. 3 riconosciuto: 2	0	2
impianti di transito riconosciuti: 7 da controllare 7	9	7
impianto di magazzinaggio cat. 1 riconosciuto 1	0	1
impianto tecnico registrato: 1	1	1
impianti riconosciuti petfood: 1 da controllare 1	1	1
ESPOSTI 100%	170	157

4.3.B) Obiettivi di attività dell'esercizio e confronto con il livello programmato

Gli obiettivi di attività dell'esercizio, per l'area della prevenzione sono in linea con quanto stabilito a livello di programmazione e i risultati raggiunti sono dettagliati al paragrafo precedente.

In sintesi si evidenzia come siano state effettuate le attività relative al raggiungimento dei seguenti obiettivi e delle azioni ad essi collegate:

- Conseguimento Obiettivi del Piano della Prevenzione (prevenzione malattie infettive)
- Conseguimento Obiettivi del Piano della Prevenzione (piani di vigilanza nel settore)
- Mantenimento/miglioramento risultati obiettivi individuati dal MeS (indicatori B7 e B8)
- Perseguimento obiettivi PRP 2014-2018
- Adozione provvedimenti per la governance del Servizio Sanitario regionale
- Conseguimento obiettivi di Promozione della Salute:
Guadagnare Salute:
- Progetto PCM Usl Umbria 2
- Progettazione partecipata Project Cycle Management nutrizione e attività fisica nella scuola e nella Comunità
- Conseguimento obiettivi di Promozione della Salute
- Progetto regionale su Active Aging - costruzione profili di rischio anziani
- Mantenimento/miglioramento risultati obiettivi individuati dal MES (Indicatori a valutazione della Salute della Popolazione)
- Perseguimento obiettivi PRP 2015 – 2016
- Sostenere i programmi di sorveglianza della salute della popolazione e le indagini campione
- Mantenimento/miglioramento risultati obiettivi individuati dal MeS (indicatori A Valutazione della Salute della Popolazione)
- Adempimenti LEA per la soddisfazione dei sistemi informativi
- Conseguimento Obiettivi del Piano della Prevenzione (promozione salute e sicurezza negli ambienti e nei luoghi di lavoro)
- Conseguimento Obiettivi del Piano della Prevenzione (promozione salute e sicurezza negli ambienti e nei luoghi di lavoro)

- Conseguimento Obiettivi del Piano della Prevenzione (promozione salute e sicurezza negli ambienti e nei luoghi di lavoro)
- Definire e mettere in atto le procedure per i principali processi svolti all'interno dei Servizi PSAL
- Mantenere adeguati livelli di vigilanza, in particolare in edilizia e agricoltura
- Mantenimento/miglioramento risultati obiettivi individuati dal MeS (indicatori F15 Sicurezza sul lavoro)
- Conseguimento Obiettivi del Piano della Prevenzione (Promozione della sicurezza alimentare)
- Conseguimento Obiettivi del Piano della Prevenzione (azioni vigilanza allevamenti)
- Conseguimento Obiettivi del Piano della Prevenzione (Promuovere la Sicurezza Alimentare e la sorveglianza nutrizionale)
- Conseguimento Obiettivi del Piano della Prevenzione (promozione sicurezza alimentare e azioni controllo e di vigilanza su imprese conosciute e registrate)
- Conseguimento Obiettivi del Piano della Prevenzione (azioni di vigilanza matrici)
- Monitoraggio pazienti diabetici
- Conseguimento obiettivi guadagnare salute

Nella tabella di riepilogo successiva sono dettagliati gli obiettivi assegnati al Direttore Generale per l'anno 2015, che ricadendo sul livello essenziale di assistenza prevenzione sono stati assegnati alle strutture del Dipartimento di Prevenzione. In ultima colonna le note sui risultati conseguiti a livello aziendale. Va tenuto presente che il risultato raggiunto ha un valore di preconsuntivo e la determinazione finale verrà fatta a livello regionale, in quanto per alcuni di essi la rilevazione può essere fatta solo a livello regionale .

Tabella 10123: Obiettivi assegnati al Direttore Generale per l'anno 2015 (parte prevenzione)

OBIETTIVO: CONTENIMENTO TEMPI DI ATTESA					
Azioni previste	Indicatore	Tempi di attuazione	Risultato atteso	Risultato conseguito	Note
Ridurre i rischi di trasmissione da malattie infettive croniche di lunga durata	Proporzione casi di TBC polmonare persi al follow-up sul numero totale di casi di tubercolosi polmonare	31/12/2015	80% schede follow-up relative ai casi di TBC polmonare notificati nel 2014 compilate e inviate tempestivamente al S.I.S.P. competente	100%	I casi di TBC sono tutti notificati ed inviati al SISP competente
Ridurre l'attesa per la colonscopia di approfondimento in caso di FOBT positivo	Tempo di attesa tra FOBT positivo e colonscopia	31/12/2015	Almeno il 60% entro 30 gg almeno il 90% entro 45gg	57% entro 30 gg e 78% entro 45gg	Pur con un notevole miglioramento rispetto al dato 2014, l'obiettivo non è pienamente raggiunto a causa del numero insufficiente di sedute garantite dai professionisti di II° livello, a fronte del numero dei positivi

Tutti gli altri obiettivi fanno riferimento al PRP sviluppato al paragrafo precedente

5. LA GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'AZIENDA

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

5.1.1) Macro-obiettivi economico-finanziari dell'anno 2015

La Giunta Regionale, con Deliberazione del 03.11.2014 n.1383 avente ad oggetto "Indirizzi vincolanti alle Aziende Sanitarie regionali per la predisposizione del bilancio di previsione per l'esercizio 2015", ha definito le linee di programmazione per le aziende sanitarie regionali e le risorse destinate al finanziamento 2015.

Nelle more del definitivo riparto dei fondi, in relazione allo scenario nazionale di riferimento, sono stati forniti i seguenti indirizzi e vincoli:

1. per gli accordi di mobilità intra-regionale vengono fissati i tetti riportati nelle tabelle n. 2 e n. 3 allegata alla nota stessa;
2. per la spesa farmaceutica (ospedaliera e territoriale) vengono previsti i limiti secondo i criteri della Legge n.135/2012, riportati nelle Tabelle n. 4 e n. 5 allegata alla nota stessa;
3. per i costi del personale dipendente e convenzionato si richiamano le vigenti disposizioni e le previste limitazioni alla crescita dei trattamenti economici, così come sintetizzato nella Tabella 6 allegata alla nota stessa;
4. per la spesa relativa ai dispositivi medici si richiamano le disposizioni e i tetti previsti dalla normativa nazionale vigente per l'anno 2015;
5. per il rimborso dei farmaci erogati direttamente da parte delle Aziende ospedaliere e fuori dai tetti di global budget (c.d. "File f extra Global budget) a carico dell'Azienda di residenza del paziente, si conferma il percorso già avviato con DGR n. 945/2014, relativo alla inclusione dei volumi finanziari massimi, riportati nella tabella n.2, del valore economico complessivo del c.d. "File F" distribuito dalle strutture erogatrici nell'esercizio precedente;
6. per la spesa relativa all'acquisto di beni e servizi si rinvia alle disposizioni previste dalla normativa vigente e, in particolare, si richiama l'art.15, comma 13, della Legge 135/2012, come modificato dalla legge di stabilità 2013;
7. per i costi di produzione viene richiamato il limite previsto dalla normativa vigente, essendo soggetti, al netto della spesa per il personale, al vincolo di crescita del 2% annuo rispetto ai dati di consuntivo dell'anno 2004. L'Azienda potrà comunque ritenersi adempiente rispetto a tale obiettivo di spesa, qualora abbia assicurato l'equilibrio economico di bilancio.

Si richiama, quindi, al rispetto dell'equilibrio economico finanziario che costituisce obiettivo per il Sistema Sanitario Regionale e vincolo per le singole Aziende Sanitarie.

Vengono date, inoltre, indicazioni in merito alla redazione del Piano degli Investimenti e individuate le seguenti priorità di investimento:

- Proseguo dell'opera di messa a norma delle strutture ospedaliere e territoriali;
- Completamento delle opere iniziate o in corso di realizzazione (comprese nei Piani Investimenti degli anni precedenti).

Viene infine chiesto alle Aziende di dare dimostrazione del rispetto dell'art.4 della Legge Regionale 3/2010 e fatto presente alle Stesse che, nelle more di uno specifico Nucleo di valutazione degli investimenti in sanità, la Giunta Regionale ha incaricato il servizio "Programmazione economico-finanziaria e degli investimenti e controllo di gestione delle Aziende Sanitarie" in occasione della valutazione di congruità sul bilancio di previsione.

ne, di analizzare la congruenza del piano Investimenti delle Aziende Sanitarie Regionali con la programmazione regionale relativa ai corrispondenti finanziamenti assegnati”.

Con delibera del direttore Generale n. 991 del 4/12/2015 è stato approvato il Bilancio Preventivo economico 2015, corredato dai documenti indicati nell’art.25 del D. Lgs 118/2011, nel rispetto delle Direttive Regionali e in equilibrio di gestione.

5.1.1.1. RISORSE DI FINANZIAMENTO

Per le **risorse destinate al finanziamento** delle Aziende Sanitarie per l’anno 2015 si dovrà far riferimento all’allegate Tabelle n. 1 e n. 2; le Aziende Sanitarie sono pertanto autorizzate ad iscrivere nei Conto Economico del Bilancio 2015, all’aggregato “Valore della Produzione” - Conto A.1.A “Contributi c/esercizio - da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale”, solo gli importi riportati nelle sotto citate Tabella n. 1 e 1/a;

Figura 15: tabella n. 1 Aggregato CE A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. regionale indistinto

AZIENDE SANITARIE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO INDISTINTI			TOTALE
	DGR 950 DEL 3.08.2015 (al netto di Obiettivi di Piano Sanitario Nazionale, Extra comunitari, Fondo Esclusività di rapporto)	DGR 1569 DEL 21.12.2015 Ulteriore assegnazione	DGR 1569 DEL 21.12.2015 Rimborso Personale Comandato	
AZ. USL UMBRIA N. 1	776.569.465,00	3.800.000,00	549.137,15	780.918.602,15
AZ. USL UMBRIA N. 2	650.701.856,19	1.200.000,00	433.826,38	652.335.682,57
AZ. OSP. PERUGIA	65.992.847,21		36.510,16	66.029.357,37
AZ. OSP. TERNI	45.055.174,60		24.114,02	45.079.288,62
TOTALE REGIONALE	1.538.319.343,00	5.000.000,00	1.043.587,71	1.544.362.930,71

Figura 16: tabella n. 1/a Aggregato CE A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. regionale vincolato

AZIENDE SANITARIE	OBIETTIVI DI PIANO SANITARIO NAZIONALE (a)	EXTRA COMUNITARI (b)	FONDO ESCLUSIVITA' DI RAPPORTO (c)	FONDO ESCLUSIVITA' DI RAPPORTO INTEGR. CON DGR 378 DELL'11.04.2016 (d)	TOTALE FONDO ESCLUSIVITA' DI RAPPORTO (e)= (c)+(d)
AZ. USL UMBRIA N. 1	7.699.584,72	711.167,85	192.226,43	667,39	192.893,82
AZ. USL UMBRIA N. 2	6.557.693,59	630.659,15	189.656,07	658,46	190.314,53
AZ. OSP. PERUGIA	344.365,79		159.698,00	554,45	160.252,45
AZ. OSP. TERNI	86.091,90		85.747,50	297,70	86.045,20
TOTALE REGIONALE	14.687.736,00	1.341.827,00	627.328,00	2.178,00	629.506,00

AZIENDE SANITARIE	SANITA' PENITENZ. DGR 1431 DEL 30.11.2015 (f)	SANITA' PENITENZ. INTEGRATA CON DGR 626 DEL 14.03.2016 (g)	TOTALE SANITA' PENITENZ. (h)=(f)+(g)	FARMACI INNOVAT. - QUOTA FSN VINCOLATO DGR 1569 DEL 21.12.2015 (i)	FARMACI INNOVATIVI QUOTA FSN VINCOLATO INTEGR. CON DGR 378 DELL' 11.04.2016 (l)	TOTALE FARMACI INNOVATIVI - QUOTA FSN VINCOLATO (m)=(i)+(l)	TOTALE (n)= (a)+(b)+(e)+ (h)+(m)
AZ. USL UMBRIA N. 1	812.000,00	169.886,32	981.886,32	1.360.000,00	885.890,57	2.245.890,57	11.831.423,28
AZ. USL UMBRIA N. 2	1.688.000,00	353.162,68	2.041.162,68	989.145,05	644.319,31	1.633.464,36	11.053.294,31
AZ. OSP. PERUGIA							504.618,24
AZ. OSP. TERNI							172.137,10
TOTALE REGIONALE	2.500.000,00	523.049,00	3.023.049,00	2.349.145,05	1.530.209,88	3.879.354,93	23.561.472,93

5.1.1.2. ACCORDI MOBILITA' INTRAREGIONALE

I tetti per gli accordi di mobilità intra-regionale vengono fissati secondo le linee guida indicate nella D.G.R. n. 1383 del 03.11.2014 e nei limiti individuati nelle allegate Tabelle n. 2 e n.3;

Figura 17: tabella n. 2 indirizzi di bilancio 2015

TABELLA n. 2 MOBILITA' INTRAREGIONALE 2015				
Azienda di residenza				
Aziende addebitanti	ASL 201	ASL 202	Totale	Saldo 2014
Azienda USL 201		4.904.682	4.904.682	-200.843.545
Azienda USL 202	15.931.549		15.931.549	-107.804.568
Azienda Ospedaliera di Perugia	172.797.528	19.213.949	192.011.477	192.011.477
Azienda Ospedaliera di Terni	5.401.251	96.893.148	102.294.399	102.294.399
Case di Cura private	11.617.899	2.724.338	14.342.237	14.342.237
Totale	205.748.227	123.736.117	329.484.343	0

Figura 18: tabella n. 3 indirizzi di bilancio 2015

TABELLA n. 3 TETTO ALTA SPECIALITÀ - ANNO 2015			
Azienda di residenza			
Azienda di ricovero	ASL 201	ASL 202	Totale
Azienda Ospedaliera di Perugia	34.734.050	6.699.194	41.433.244
Azienda Ospedaliera di Terni	2.007.171	18.897.966	20.905.137
Totale	36.741.221	25.597.160	62.338.381

Sulla base di tali indicazioni è stato predisposto il Bilancio Preventivo dell'Azienda USL Umbria 2.

Successivamente sono intervenute nuove disposizioni in merito, nello specifico contenute nella D.G.R. n.950 del 03/08/2015 e D.G.R. n. 951 del 03/08/2015 sulla cui base sono stati definiti gli accordi di mobilità intra-regionale (tabella seguente):

Figura 19: tabella n. 6 Linee guida per la definizione degli accordi contrattuali anno 2015

TABELLA n. 6 MOBILITA' INTRAREGIONALE 2015				
Azienda di residenza				
Aziende addebitanti	ASL 201	ASL 202	Totale	Saldo 2014
Azienda USL 201		4.904.682	4.904.682	-201.505.555
Azienda USL 202	15.931.549		15.931.549	-108.342.558
Azienda Ospedaliera di Perugia	172.797.528	18.713.949	191.511.477	191.511.477
Azienda Ospedaliera di Terni	5.901.251	97.893.148	103.794.399	103.794.399
Case di Cura private	11.779.909	2.762.328	14.542.237	14.542.237
Totale	206.410.236	124.274.107	330.684.344	0

Figura 20: tabella n. 5 Linee guida per la definizione degli accordi contrattuali anno 2015

TABELLA n. 5 TETTO ELEVATA COMPLESSITA' - ANNO 2015			
Azienda di residenza			
Azienda di ricovero	ASL 201	ASL 202	Totale
Azienda Ospedaliera di Perugia	34.734.050	6.699.194	41.433.244
Azienda Ospedaliera di Terni	1.848.012	18.564.606	20.412.618
Totale	36.582.062	25.263.800	61.845.862

Infine, con D.G.R. n. 1569 del 21/12/2015 “Disponibilità finanziarie di parte corrente destinate al Servizio Sanitario Regionale per l’anno 2015. Ulteriori determinazioni”, la Regione Umbria, tenuto conto dell’andamento dell’attività, ha rideterminato il volume finanziario massimo degli scambi per mobilità intra-regionale. In particolare, il Global Budget a carico dell’Azienda USL Umbria 2 per la fornitura di prestazioni sanitarie rese dall’Azienda Ospedaliera di Terni è stato rideterminato in € 96.893.148,00, con una diminuzione di € 1.000.000,00 rispetto al tetto stabilito con D.G.R. n. 951 del 03.08.2015.

Figura 21: tabella n. 1 Mobilità intraregionale 2015

TABELLA n. 6 MOBILITA' INTRAREGIONALE 2015				
Aziende addebitanti	Azienda di residenza			Saldo 2014
	ASL 201	ASL 202	Totale	
Azienda USL 201		4.904.682	4.904.682	-200.005.555
Azienda USL 202	15.931.549		15.931.549	-107.342.558
Azienda Ospedaliera di Perugia	171.297.528	18.713.949	190.011.477	190.011.477
Azienda Ospedaliera di Terni	5.901.251	96.893.148	102.794.399	102.794.399
Case di Cura private	11.779.909	2.762.328	14.542.237	14.542.237
Totale	206.910.236	123.274.107	328.184.344	0

5.1.1.2.A MOBILITA' SANITARIA

La nuova Azienda USL Umbria n.2, in cui sono confluite le due Aziende USL n.3 e n.4 ex L.R. n. 3/98, è stata istituita il 1° gennaio 2013. Si riportano, quindi, i dati relativi al terzo anno di attività del nuovo soggetto istituzionale, confrontati con quelli dell’anno precedente.

5.1.1.2.A.1. ATTIVITÀ DI RICOVERO PER RESIDENTI E MOBILITÀ PASSIVA

Si riporta, di seguito, il prospetto della casistica dei ricoveri per i residenti dell’Azienda USL Umbria 2, suddivisi per distretto di appartenenza, confronto 2014/2015, con evidenza dei ricoveri sostenuti in ambito aziendale e quelli sostenuti in mobilità passiva intraregionale, sia presso le altre aziende sanitarie che presso le Case di Cura private. La casistica di mobilità passiva extraregionale per l’anno 2015 non è ancora disponibile.

Tabella 2402: Ricoveri residenti Azienda USL Umbria 2 sostenuti in ambito aziendale e in mobilità passiva intraregionale. Confronto anni 2014/2015

AZIENDA	ANNO 2014												totale
	Dsb Terni		Dsb Foligno		Dsb Narni-Amelia		Dsb Spoleto		Dsb Orvieto		Dsb Valnerina		
	n. casi	%	n. casi	%	n. casi	%	n. casi	%	n. casi	%	n. casi	%	
Azienda Sanitaria Locale 201	203	1,03	746	5,19	105	1,39	108	1,64	357	5,86	11	0,65	1.530
Azienda Sanitaria Locale 202	1.924	9,74	11.574	80,51	3.315	43,96	5.603	85,22	4.517	74,11	1.388	82,42	28.321
Azienda Ospedaliera 901 Perugia	314	1,59	1.184	8,24	132	1,75	357	5,43	520	8,53	108	6,41	2.615
Azienda Ospedaliera 902 Terni	17.179	86,99	284	1,98	3.915	51,92	388	5,90	650	10,66	123	7,30	22.539
TOTALE Aziende Sanitarie	19.620	93,48	13.788	95,91	7.467	99,02	6.456	98,19	6.044	99,16	1.630	96,79	55.005
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Casa di Cura Privata 'Villa Fiorita'	3	0,02	25	0,17	3	0,04	4	0,06	4	0,07	1	0,06	40
Casa di Cura Privata 'Porta Sole'	26	0,13	45	0,31	48	0,64	18	0,27	21	0,34	5	0,30	163
Casa di Cura Privata 'S.A.G.I.S.C.'	15	0,08	57	0,40	4	0,05	21	0,32	11	0,18	13	0,77	121
Casa di Cura Privata 'Liotti'	33	0,17	95	0,66	6	0,08	13	0,20	9	0,15	8	0,48	164
Casa di Cura Privata 'Villa Aurora'	52	0,26	366	2,55	13	0,17	63	0,96	6	0,10	27	1,60	527
Totale Case di Cura Private	129	0,65	588	4,09	74	0,98	119	1,81	51	0,84	54	3,21	1.015
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE GENERALE	19.749	100,00	14.376	100,00	7.541	100,00	6.575	100,00	6.095	100,00	1.684	100,00	56.020

ANNO 2015													
AZIENDA	Dsb Terni		Dsb Foligno		Dsb Narni-Amelia		Dsb Spoleto		Dsb Orvieto		Dsb Valnerina		totale
	n. casi	%	n. casi	%	n. casi	%	n. casi	%	n. casi	%	n. casi	%	
Azienda Sanitaria Locale 201	193	1,01	726	5,20	118	1,62	120	1,81	340	5,75	18	1,00	1.515
Azienda Sanitaria Locale 202	1.767	9,23	11.397	81,68	3.023	41,47	5.536	83,56	4.337	73,28	1.500	83,19	27.560
Azienda Ospedaliera 901 Perugia	322	1,68	1.094	7,84	123	1,69	404	6,10	557	9,41	114	6,32	2.614
Azienda Ospedaliera 902 Terni	16.712	87,33	298	2,14	3.953	54,22	465	7,02	636	10,75	127	7,04	22.191
TOTALE Aziende Sanitarie	18.994	99,26	13.515	96,86	7.217	99,00	6.525	98,49	5.870	99,19	1.759	97,56	53.880
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Casa di Cura Privata 'Villa Fiorita'	12	0,06	11	0,08	8	0,11	5	0,08	5	0,08	1	0,06	42
Casa di Cura Privata 'Porta Sole'	40	0,21	52	0,37	38	0,52	20	0,30	25	0,42	11	0,61	186
Casa di Cura Privata 'LAMI'	12	0,06	59	0,42	5	0,07	22	0,33	12	0,20	11	0,61	121
Casa di Cura Privata 'Liotti'	33	0,17	96	0,69	10	0,14	21	0,32	4	0,07	6	0,33	170
Casa di Cura Privata 'Villa Aurora'	45	0,24	220	1,58	12	0,16	32	0,48	2	0,03	15	0,83	326
Totale Case di Cura Private	142	0,74	438	3,14	73	1,00	100	1,51	48	0,81	44	2,44	845
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE GENERALE	19.136	100,00	13.953	100,00	7.290	100,00	6.625	100,00	5.918	100,00	1.803	100,00	54.725

La tabella successiva riepiloga tutta la mobilità passiva sanitaria regionale, al lordo degli inappropriati, per gli anni 2014 e 2015, garantita dalle altre Aziende regionali per l'Azienda USL Umbria 2 in tutte le forme di assistenza sia intra global budget che extra global budget. Per l'anno 2015 si registrano superamenti del tetto di global budget, al lordo degli inappropriati, verso l'Azienda USL Umbria n.1 e l'Azienda Ospedaliera di Perugia per un valore complessivo di € 2.685.884,92.

In merito alla tabella si precisa, inoltre, che, per quanto riguarda l'AUSL Umbria 1, tra gli importi fuori global budget è presente anche il costo relativo all'attività dell'Istituto Prosperius Tiberino non rientrante nel tetto della degenza, per un totale di € 80.466,25, importo che è stato, comunque, contestato all'Azienda USL Umbria 1 per n. 4 casi pari ad un valore € 38.155,58. Per l'anno 2014 l'importo totale è di € 105.034,24, contestato per € 18.763,64 e liquidato per € 86.270,60.

Per quanto riguarda, invece, l'Azienda Ospedaliera di Terni, nell'anno 2015, in attuazione dell'accordo contrattuale sottoscritto in data 30/09/2015 ed a seguito della chiusura delle partite infragruppo, si è definito il riconoscimento, in aggiunta al tetto di global budget riportato nella tabella, del volume dell'alta specialità per l'importo massimo previsto di € 400.000,00. Inoltre, dal totale fatturato per la specialistica indicato nella tabella che segue (€ 21.308.420,21), va sottratto l'importo relativo al laboratorio analisi interaziendale al netto del ticket (€ 3.287.184,70), in quanto oggetto di specifico accordo in base al quale viene corrisposto all'Azienda Ospedaliera di Terni, oltre al ticket, il costo dei reagenti per un totale di € 1.700.000,00 (per il 2014 € 1.789.887,61).

Di conseguenza, il valore residuo di superamento del tetto di global budget, al lordo degli inappropriati, verso l'Azienda Ospedaliera di Terni è pari ad € 190.679,48.

Tabella 103: Mobilità passiva sanitaria regionale garantita dalle altre Aziende per la USL Umbria 2 sia intra global budget che extra global budget – Anno 2015 e definitivo 2014

RIEPILOGO MOBILITA' SANITARIA PASSIVA ANNO 2015						
	PRESTAZIONI	TOTALE 2015	Global Budget anno 2015	TOTALE 2014	variazione assoluta 2014/2015	variaz % 14-15
ASL n.201 Perugia	degenza	3.787.399,00	2.716.589,00	3.721.614,45	65.784,55	2%
	Istituto Prosperius	202.708,00	202.708,00	202.708,00	-	
DGR 951 del 03/08/2015	specialistica	1.923.417,15	1.900.000,00	1.899.745,10	23.672,05	1%
	File F GB	55.582,96	32.458,00	32.457,77	23.125,19	71%
	File F no GB	107.517,17	52.927,00	52.926,81	54.590,36	103%
	Global budget	6.076.624,28	4.904.682,00	5.909.452,13	167.172,15	3%
	Istituto Prosperius (Integra	80.466,25	300.000,00	105.034,24	-	
	medicina di base	74.513,42		73.361,86	1.151,56	2%
	specialistica citologia	443.651,00		310.817,10	132.833,90	43%
	cure termali	4.386,72		5.485,18	-1.098,46	-20%
	No Global Budget	603.017,39	300.000,00	494.698,38	132.887,00	22%
	TOTALE GEN.ASL 201	6.679.641,67		6.404.150,51	275.491,16	4%
AZIENDA 901 PERUGIA						
	degenza elevata comples.	6.714.592,00	6.699.194,00	7.031.350,00	-316.758,00	-5%
DGR 951 del 03/08/2015	degenza medio bassa	6.457.132,74	5.309.500,00	6.338.658,50	118.474,24	2%
	Totale Specialistica	4.210.765,30	4.160.000,00	4.161.045,20	49.720,10	1%
	File F GB	1.320.543,99	779.592,00	779.592,46	540.951,53	69%
	File F no GB	1.524.857,61	1.765.663,00	1.765.663,66	-240.806,05	-14%
	Global budget	20.227.891,64	18.713.949,00	20.076.309,82	151.581,82	1%
	TOTALE GEN. AO PG	20.227.891,64		20.076.309,82	151.581,82	1%
AZIENDA 902 TERNI						
	degenza elevata comples.	19.088.694,50	18.564.606,00	19.790.804,00	-702.109,50	-4%
DGR 951 del 03/08/2015	degenza medio bassa	52.569.979,08	51.676.034,65	52.822.300,76	252.321,68	0%
	specialistica	21.308.420,21	19.361.607,00	22.530.652,65	-1.222.232,44	-5%
	File F GB	1.387.771,59	1.522.915,48	1.522.915,48	-135.143,89	-9%
	File F no GB	6.416.146,80	5.767.984,87	5.767.984,87	648.161,93	11%
	Global budget	100.771.012,18	96.893.148,00	102.434.657,76	-1.663.645,58	-2%
	TOTALE GEN. AO TR	100.771.012,18	96.893.148,00	102.482.449,76	-1.711.437,58	-2%

5.1.1.2.a.2. mobilità attiva

Si riporta, di seguito, il prospetto della casistica dei ricoveri per i non residenti dell'Azienda USL Umbria 2, confronto 2014/2015, con evidenza della provenienza dei pazienti (altra ASL della Regione, altre Regioni e Stranieri). Le tabelle mettono a confronto la casistica, le giornate di degenza consumate ed il valore della produzione riferito a quella casistica. Si evidenzia un incremento come numerosità e valore della casistica della mobilità attiva intraregione. Il valore della produzione della mobilità attiva extraregionale risulta incrementato, nonostante una riduzione della casistica.

Tabella 104: Casistica dei ricoveri per i non residenti dell'Azienda USL Umbria 2, con evidenza della provenienza dei pazienti – Confronto anni 2014/2015

anno 2014						
PROVENIENZA ASSISTITO	Dimessi		Giornate di Degenza		Valore produzione	
	n.	%	n.	%	n.	%
Umbria						
A.S.L. 1	4.794	12,29	25.342	10,36	13.321.794,55	11,76
A.S.L. 2	28.311	72,56	188.884	77,18	83.976.809,16	74,16
Totale Umbria	33.105	84,85	214.226	87,54	97.298.603,71	85,92
		-		-		-
		-		-		-
Altre Regioni Italiane	5.717	14,65	29.486	12,05	15.403.835,33	13,60
		-		-		-
Stranieri e altro	196	0,50	1.014	0,41	538.763,35	0,48
		-		-		-
TOTALE GENERALE	39.018	100,00	244.726	100,00	113.241.202,39	100,00

anno 2015						
PROVENIENZA ASSISTITO	Dimessi		Giornate di Degenza		Valore produzione	
	n.	%	n.	%	n.	%
Umbria						
A.S.L. 1	4.856	12,78	25.051	10,57	13.448.665,45	12,05
A.S.L. 2	27.542	72,47	180.531	76,17	82.004.835,06	73,46
Totale Umbria	32.398	85,25	205.582	86,74	95.453.500,51	85,51
		-		-		-
		-		-		-
Altre Regioni Italiane	5.362	14,11	29.844	12,59	15.506.179,70	13,89
		-		-		-
Stranieri e altro	243	0,64	1.595	0,67	671.161,65	0,60
		-		-		-
TOTALE GENERALE	38.003	100,00	237.021	100,00	111.630.841,86	100,00

La tabella successiva riepiloga tutta la mobilità attiva sanitaria regionale, al netto dei controlli anagrafici effettuati a seguito di segnalazione della Regione Umbria (elaborazione archivi SOGEI), ma al lordo degli inappropriati, per gli anni 2014 e 2015, garantita dall'Azienda USL Umbria 2 in tutte le forme di assistenza sia intra global budget che extra global budget.

È evidente il superamento del tetto di global budget verso l'Azienda USL Umbria 1. Il superamento complessivo del global budget è pari ad € 2.070.413,64.

Tabella 105: Mobilità attiva sanitaria regionale garantita dalla USL Umbria 2 sia intra global budget che extra global budget – Anno 2015 e definitivo 2014

RIEPILOGO MOBILITA' SANITARIA ATTIVA Anno 2015						
	PRESTAZIONI	TOTALE	Global Budget anno 2015	Definitivi dopo V invio 2014	variazione assoluta 2014/2015	variaz % 14-15
ASL n.201 Perugia	degenza	13.444.213,45	11.385.818,00	13.321.794,55	122.418,90	1%
DGR 951 del 03/08/2015	specialistica	3.539.131,18	3.600.000,00	3.589.022,55	-49.891,37	-1%
	File F Global budget	478.838,69	364.281,00	364.281,47	114.557,22	31%
	File F non Global budget	539.779,32	581.450,00	581.450,06	-41.670,74	-7%
	Global budget	18.001.962,64	15.931.549,00	17.856.548,63	145.414,01	1%
	medicina di base	111.482,56		103.546,53	7.936,03	8%
	cure termali	-		-	-	
	No Global Budget	111.482,56	-	103.546,53	7.936,03	8%
	TOTALE	18.113.445,20		17.960.095,16	153.350,04	1%

La tabella successiva riepiloga tutta la mobilità sanitaria attiva extraregionale, confronto 2014/2015, garantita dall'Azienda USL Umbria 2 in tutte le forme di assistenza per pazienti provenienti da altre regioni italiane.

Nella mobilità sanitaria attiva extraregionale, di seguito indicata, è ricompresa anche l'attività garantita dalla Casa di Cura privata convenzionata Villa Aurora di Foligno, ubicata nel territorio aziendale.

Gli importi indicati nelle tabelle sono, comunque, da verificare con i controlli in corso di completamento e con i dati definitivi che verranno comunicati dalla Regione Umbria in sede di consuntivo.

Tabella 106: Mobilità sanitaria attiva extraregionale garantita dall'Azienda USL Umbria 2 in tutte le forme di assistenza per pazienti provenienti da altre Regioni italiane – Anni 2014 e 2015

Mobilità extraregionale attiva anno 2014									-	6.931,42
	Degenza (Ord+ DH)	Medicina di Base	Specialistica	Termale	Farm.ca terr.le	File F	File G	Totale		
USL 202	15.404.028,33	230.978,07	3.115.505,96	26.078,62	648.528,60	721.980,79	342.540,00	20.489.640,37		
Villa Aurora degenza	1.543.418,00							1.543.418,00		
Villa Aurora specialistica			9.571,90					9.571,90		
Altri privati			253.649,80					253.649,80		
	16.947.446,33	230.978,07	3.378.727,66	26.078,62	648.528,60	721.980,79	342.540,00	22.296.280,07		

Mobilità extraregionale attiva anno 2015								
	Degenza (Ord+ DH)	Medicina di Base	Specialistica	Termale	Farm.ca terr.le	File F	File G	Totale
USL 202	15.506.179,70	247.806,39	3.198.717,80	34.208,60	655.460,02	657.986,42	295.020,00	20.595.378,93
Villa Aurora degenza	1.528.189,00							1.528.189,00
Villa Aurora specialistica			20.228,30					20.228,30
Altri privati			143.258,55					143.258,55
	17.034.368,70	247.806,39	3.362.204,65	34.208,60	655.460,02	657.986,42	295.020,00	22.287.054,78

L'analisi dei risultati raggiunti considera il complesso delle prestazioni contenute nei flussi di mobilità sanitaria: ricoveri, medicina di base, specialistica ambulatoriale, farmaceutica, cure termali, somministrazione diretta di farmaci, trasporti con ambulanza ed elisoccorso.

La valutazione dell'andamento dei flussi di mobilità sanitaria riguarda:

1. la mobilità sanitaria intraregionale
2. la mobilità sanitaria extraregionale

I dati della mobilità sanitaria 2014, come quelli del 2015, sono stati elaborati in attuazione delle disposizioni contenute nella D.G.R. n.886 del 29.07.2013 con cui la Regione Umbria ha, tra l'altro, stabilito di applicare, a decorrere dal 1° settembre 2013, il tariffario nazionale di cui al DM 18.10.2012, limitatamente alle prestazioni di assistenza ospedaliera per tutte le strutture erogatrici, indipendentemente dalle caratteristiche organizzative e di attività. L'applicazione del nuovo tariffario ha determinato una riduzione del valore economico dei DRG pari a circa il 30%, nonché l'eliminazione dell'incremento del 10% che era in precedenza previsto per gli ospedali ove è presente un Dipartimento di Emergenza e Accettazione di I° livello (ospedali di Foligno, Orvieto e Spoleto).

Le differenziazioni relative ad alcuni DRG erano state recepite con l' "Aggiornamento del Tariffario base per prestazioni di assistenza ospedaliera, di cui alla D.G.R. n. 957 del 04/09/2013", approvato con D.G.R. n. 1599 del 30/12/2013.

5.1.1.2.a.3. Valutazione andamento flussi di mobilità sanitaria intraregionale

La politica di pianificazione e programmazione attuata dall'Azienda ha influenzato sensibilmente l'indice di attrazione intraregionale favorendo un flusso migratorio di assistiti delle ASL regionali in costante aumento dal 2007 ad oggi.

I valori di produzione, però, non sono riscontrabili con uguali importi in bilancio per i fenomeni connessi con i meccanismi di global budget che, determinando tetti di spesa, non consentono di registrare le eccedenze oltre il tetto, permettendo di registrare, invece, i minori costi sostenuti.

L'analisi dei flussi di mobilità intraregionale, per i fenomeni connessi alla determinazione dei tetti di global budget, da parte della Regione, mette in evidenza la differenza che esiste fra i valori reali delle attività prodotte ed i valori di riferimento dei tetti che determinano poi i fatturati da iscrivere a bilancio.

Tuttavia, tenuto conto che nel fissare i tetti del global budget la Regione tiene in considerazione i risultati dell'esercizio precedente, il valore della produzione serve per ridefinire i tetti validi per la sottoscrizione degli accordi dell'anno successivo, tale da consentire un recupero progressivo sul saldo di mobilità.

5.1.1.2.a.4. Valutazione andamento flussi di mobilità sanitaria case di cura

Di pari passo con la valutazione dell'andamento dei flussi di mobilità sanitaria vanno analizzati anche i rapporti convenzionali intrattenuti dall'Azienda.

I rapporti convenzionali con le Case di Cura intraregionali (Liotti, Porta Sole, Clinica Lami, Villa Fiorita e Villa Aurora) sono dettati dalle linee guida regionali che fissano criteri e parametri per la stipula degli accordi contrattuali ed indicano il tetto di spesa complessivo. Il global budget regionale viene suddiviso tra le cinque Case di Cura private convenzionate nell'accordo che annualmente viene sottoscritto con ciascuna struttura.

Per l'anno 2015 la D.G.R. n. 951 del 03/08/2015 ha stabilito per le Case di Cura un G.B. aggiornato, sulla base dell'andamento dei flussi di attività, rispetto al volume finanziario stabilito in precedenza dalla tabella n. 2 della DGR n. 1383 del 03/11/2014, pari ad € 2.762.328,00 per l'attività intraregione e ad € 1.540.239,00 per l'attività extraregione. Il global budget assegnati per il 2015 risulta all'interno dei tetti di spesa stabiliti dall'art. 15 comma 14 del D.L. 6 luglio 2012 n. 95 convertito, con modificazioni, in L. 135 del 07/08/2012 in materia di spending review (riduzione, a decorrere dall'anno 2014, della spesa per l'acquisto di prestazioni

sanitarie da soggetti privati accreditati per l'assistenza specialistica ambulatoriale e per l'assistenza ospedaliera pari al 2% della spesa consuntivata per l'anno 2011).

Oltre al global budget viene riconosciuta contrattualmente alle Case di Cura la cosiddetta "tariffa regressiva" il cui valore massimo è pari all'importo corrispondente al 10% di attività oltre il global budget abbattuto dell'85%.

Per l'anno 2015, inoltre, in attuazione del "Regolamento recante definizione degli standard qualitativi, strutturali, tecnologici e quantitativi relativi all'assistenza ospedaliera" approvato con Decreto Ministero della Salute 2 aprile 2015 n. 70, allegato 1 punto 2.5, la Regione Umbria, con D.G.R. n. 829 del 06/07/2015, ha stabilito che, a far data da 1 luglio 2015, le Aziende Unità Sanitarie locali possono stipulare con la Casa di Cura Villa Aurora S.p.a. contratti per la sola specialità di ortopedia, tenuto conto che tale struttura privata accreditata, con 30 posti letto, non raggiunge i parametri minimi di posti letto specificati nel punto 2.5 sopra richiamato (40 p.l.).

Si riporta, di seguito, la tabella riepilogativa dell'attività delle Case di Cura riferita all'anno 2015:

Tabella 107: Attività Case di Cura- anno 2015

CASA DI CURA	GLOBAL BUDGET ASSEGNATO		VOLUME FINANZIARIO EFFETTIVO		LIQUIDABILE	
	ATTIVITA' PER I RESIDENTI	ATTIVITA' EXTRAREGIONALE	ATTIVITA' PER I RESIDENTI	ATTIVITA' EXTRAREGIONALE	ATTIVITA' PER I RESIDENTI	ATTIVITA' EXTRAREGIONALE
LIOTTI	621.930,84		748.857,56		631.259,80	
PORTA SOLE	665.468,56		684.949,84		668.390,75	
CLINICA LAMI	449.531,20		454.421,16		450.264,69	
VILLA FIORITA	116.675,87		120.230,46		117.209,06	
VILLA AURORA	908.721,53	1.540.239,00	924.827,40	1.546.039,67	911.137,41	1.541.109,10
TOTALE	2.762.328,00	1.540.239,00	2.933.286,42	1.546.039,67	2.778.261,71	1.541.109,10
Tutti gli importi della tabella sono al lordo del ticket						
Importo liquidabile = G.B. + Tariffa regressiva						

L'Azienda USL Umbria n. 2 intrattiene rapporti convenzionali, oltre che con le Case di Cura, con strutture private accreditate di diagnostica per immagini per acquistare prestazioni di alta tecnologia ed ecografie e con strutture private accreditate per acquistare prestazioni di fisioterapia al fine di sostenere la domanda assistenziale, contenere i tempi di attesa e ridurre i fenomeni di mobilità passiva extraregionale.

Per tale motivo le prestazioni di diagnostica e di fisioterapia acquistate dall'Azienda per i propri residenti sono inserite nell'offerta CUP determinando il tempo di attesa generale. Le prestazioni possono essere prenotate tramite la procedura CUP, vengono remunerate se erogate (la validazione segue le stesse regole degli ambulatori propri) al valore del tariffario regionale vigente, con gli abbattimenti del 2% previsti dalla Legge finanziaria 2007 e con ulteriori sconti definiti nei singoli accordi contrattuali; le strutture provvedono all'invio dei dati al MEF nel rispetto dell'art. 50 e provvedono alla trasmissione dei flussi informativi al sistema informativo aziendale per l'alimentazione del Flusso C della specialistica. I volumi complessivi della casistica da trattare, definiti nel rispetto della normativa sulla spending review, di cui all'art. 9 quater, comma 7 del D.L. 19 giugno 2015 n. 78, convertito in L. 6 agosto 2015 n. 125, sono fissati negli accordi contrattuali e la programmazione delle agende di prenotazione nel corso dell'anno si rapporta con le disponibilità di budget progressive in relazione ai consumi.

5.1.1.3. TETTI FARMACEUTICA

I tetti per la farmaceutica ospedaliera e territoriale vengono fissati dalla Regione in relazione al fatto che la spesa farmaceutica deve essere contenuta, a livello regionale, entro i limiti fissati dalla Legge 135/2012 per la Farmaceutica Territoriale (11,35% del fabbisogno) e per la Farmaceutica Ospedaliera (3,5% del fabbisogno)

Con D.G.R. N. 1383 del 03/11/2014 “Indirizzi vincolanti alle Aziende Sanitarie Regionali per la predisposizione del Bilancio di previsione per l’esercizio 2015”, sono stati forniti gli indirizzi vincolanti per la predisposizione del bilancio al fine di consentire una adeguata programmazione specificando poi come “Nota” per ciascuna delle due tabelle riferite all’assistenza farmaceutica che “Gli importi indicati hanno natura programmatica; il limite potrebbe essere ridefinito qualora dai dati di consuntivo dovessero emergere apprezzabili variazioni “

Nel corso dell’anno con D.G.R. n. 951 del 03/08/2015 avente per oggetto “Linee guida per la stipula degli accordi contrattuali tra le strutture erogatrici pubbliche e tra le Aziende U.S.L. e le strutture private che intrattengono rapporti con il Servizio Sanitario Regionale per l’anno 2015 “gli importi indicati nelle tabelle relative alla farmaceutica allegata alla nota sopra indicata sono stati riformulati secondo quanto riportato nelle tabelle sottostanti. Tale vincolo stabilito per ogni singola Azienda e riportato nelle Tabelle n. 8 e n. 9 di cui al punto 4.8.4 della DG.R. n. 951/2015 è rideterminato per l’Azienda USL Umbria 2 in € 84.765.743 per la farmaceutica territoriale ed in € 13.842.841 per la farmaceutica ospedaliera.

Figura 22: tabella n. 8 indirizzi di bilancio 2015

TABELLA n. 8 FARMACEUTICA TERRITORIALE									
Azienda Sanitaria Regionale	SPESA FARM CONV. 2015 (PROIEZ. DATI GENN MAGGIO 2015)	DISTRIBUZIONE DIRETTA E PER CONTO CLASSE A (FLUSSO NSIS GENN-DIC 2014)	QUOTA DISTR. DIR. CLASSE A AZ. OSP. INCLUSA NEL TETTO DELLE ASL IN PROPORZIONE QUOTA UTILIZZO	TOTALE	POP. PESATA	PRO-CAPITE (SECONDO POPOL. PESATA)	OBIETTIVO PRO-CAPITE	OBIETTIVO 2015 L. 135/2012 (*)	
Azienda U.S.L. Umbria n. 1	75.569.164	25.323.927	4.000.212	104.893.303	493.057	212,74	210,31	103.695.175	
Azienda U.S.L. Umbria n. 2	60.382.405	23.197.660	2.164.570	85.744.635	402.836	212,85	210,42	84.765.743	
Az Ospedaliera di Perugia		4.364.813	-4.364.813						
Az Ospedaliera di Terni		1.799.969	-1.799.969						
TOTALE REGIONE	135.951.569	54.686.369	-	190.637.938	895.893	212,79	210,36	188.460.918	

(*) L’obiettivo ex Legge n. 135/2012 è stato calcolato sulla base della stima del fabbisogno sanitario e delle altre entrate vincolate, in assenza dei provvedimenti formali di riparto, tenendo conto della manovra di finanza pubblica di cui all’Intesa Stato-Regioni del 2.7.2015

Figura 23: tabella n. 9 indirizzi di bilancio 2015

TABELLA n. 9 FARMACEUTICA OSPEDALIERA						
Azienda Sanitaria Regionale	COSTO DA MOD.CE CONSUNTIVO 2014 [PROD.FARMACEUTICI VOCE BA 0030 + FILE F VOCE BA 0960 SOLO PER AZ. USL] [A]	DD e DPC CLASSE A (FLUSSO NSIS ANNO 2014) [B]	QUOTA DISTR. DIR. CLASSE A AZ. OSP. SOTTRATTA DAL TETTO ASL IN BASE QUOTA UTILIZZO (FLUSSO NSIS GENN-APRILE 2014) [C]	TOTALE PROIEZIONE 2015 [E = A-B-C]	LIMITE 2015 secondo i criteri previsti dalla L.135/2012	
Azienda U.S.L. Umbria n. 1	71.229.000	25.323.927	4.000.212	41.904.861	18.350.782	
Azienda U.S.L. Umbria n. 2	56.973.000	23.197.660	2.164.570	31.610.770	13.842.841	
Az. Ospedaliera PERUGIA	40.064.000	4.364.813	-4.364.813	40.064.000	17.544.640	
Az. Ospedaliera TERNI	19.133.000	1.799.969	-1.799.969	19.133.000	8.378.634	
TOTALE REGIONE	187.399.000	54.686.369	0	132.712.631	58.116.898	

Appare opportuno rilevare che la distribuzione del vincolo non è uniforme e l'esigenza del rispetto del tetto complessivo regionale non sempre risponde a criteri oggettivi, non tenendo conto ad esempio per le Aziende ASL dei flussi di mobilità attiva, ma soltanto di quelli di mobilità passiva, elemento quindi che penalizza i poli più attrattivi.

Figura24: tabella farmaceutica ospedaliera

FARMACEUTICA OSPEDALIERA	
Azienda Sanitaria Regionale	LIMITE 2015 secondo i criteri previsti dalla L. 135/2012
Azienda U.S.L. Umbria n. 1	18.350.782
Azienda U.S.L. Umbria n. 2	13.842.841
Az. Ospedaliera PERUGIA	17.544.640
Az. Ospedaliera TERNI	8.378.634
TOTALE REGIONE	58.116.898

Nello specifico tale spesa è in larga parte legata ai costi sostenuti per l'acquisto di farmaci antineoplastici ed immunomodulatori, di farmaci per le malattie degenerative, di farmaci per le malattie virali (HIV, HBV), di farmaci per l'ipertensione polmonare e per i mezzi di contrasto.

Il mancato rispetto peraltro del tetto di spesa programmato per la farmaceutica ospedaliera è un fenomeno generalizzato alla quasi totalità delle regioni italiane. A livello nazionale il 71,8% (dati AIFA genn-sett 2015) e per la Regione Umbria il 67% (dati AIFA genn-sett 2015) della spesa farmaceutica ospedaliera è costituito dai farmaci di classe H, farmaci di esclusivo uso ospedaliero e farmaci classificati H, ma distribuiti direttamente dalle ASL ai pazienti, perché in formulazioni tali da poter essere somministrati a domicilio.

Le misure introdotte a livello Nazionale negli ultimi anni, hanno infatti inciso soltanto parzialmente sul contenimento della spesa ospedaliera, con lo spostamento sull'assistenza farmaceutica territoriale di alcuni farmaci utilizzati prevalentemente sul territorio (l'inserimento in classe A – PHT dei nuovi farmaci per HCV e per le nuove terapie anticoagulanti orali) in applicazione di quanto previsto dall'art. 11 comma 7 della legge 122/2010.

I dati regionali di consolidato 2015 per la farmaceutica ospedaliera testimoniano peraltro un fenomeno generalizzato di mancato rispetto del vincolo significativamente superiore al 3,5% del fabbisogno.

Non può essere dimenticato peraltro che una parte cospicua della spesa farmaceutica ospedaliera sfugge assolutamente al controllo delle Aziende Sanitarie erogatrici, essendo determinata dalle prescrizioni specialistiche delle Aziende Ospedaliere nell'ambito di Piani Terapeutici che non possono essere negati; si sta infatti consolidando negli ultimi anni il fenomeno di registrazione di nuovi farmaci, sempre più costosi e destinati a patologie cronico/degenerative, in formulazione orale o sottocute, destinati alla somministrazione domiciliare e/o ambulatoriale. Questo fenomeno amplifica sempre di più la dicotomia tra Aziende Prescrittrici ed ASL che hanno solo il ruolo di erogare tali terapie, assumendosi il carico della spesa senza poter influenzare le prescrizioni.

L'analisi dei consumi e dei costi relativi al "File F", nei confronti dei quali l'Azienda non ha alcuna possibilità di intervento, contribuisce a determinare l'esatta dimensione del fenomeno:

Tabella 108: Rilevazione consumi totali

	Metodo di dispensazione	Totale consumi	Note
1	Consumi relativi alla somministrazione diretta	11.844.582	Farmaci somministrati direttamente nelle strutture di degenza che concorrono alla determinazione della spesa per farmaceutica ospedaliera
2	Consumi relativi alla distribuzione diretta	13.135.162	farmaci in distribuzione diretta di classe H che concorrono alla determinazione della spesa per farmaceutica ospedaliera
		17.018.459	farmaci in distribuzione diretta di classe A che concorrono alla determinazione della spesa per farmaceutica territoriale (escluso ossigeno)
3	Consumi di distribuzione per conto	10.950.465	I farmaci in distribuzione per conto che vanno a determinare il tetto di spesa della farmaceutica territoriale
Totale consumi		€ 52.948.668	

La determinazione dei consumi della farmaceutica ospedaliera è quindi data da:

Tabella 109: Tipologia consumi

	Tipologia consumi	Totale consumi	Note
1	Consumi di somministrazione diretta	11.844.582	farmaci somministrati nelle strutture di degenza: vanno a determinare il tetto di spesa della farmaceutica ospedaliera
2	Consumi di distribuzione diretta (classe H)	13.135.162	farmaci in distribuzione diretta di classi H vanno a determinare il tetto di spesa della farmaceutica ospedaliera
Consumi farmaceutica ospedaliera senza Ossigeno		€ 24.979.744	

Sviluppando un'analisi dettagliata dei consumi della **farmaceutica ospedaliera** si evidenziano le quote di spesa imputabili direttamente all'Azienda e quelle indotte dall'esterno:

Tabella 110: Analisi tipologia consumi

	Tipologia consumi	Totale consumi	Note
1	Consumi per somministrazione diretta disposti dagli specialisti della ASL Umbria 2	11.844.582	farmaci prescritti dagli specialisti dell'azienda e erogati all'interno delle strutture
2	Consumi per distribuzione diretta (classe H) disposti dagli specialisti della ASL Umbria n. 2	4.883.653	farmaci prescritti dagli specialisti dell'azienda e distribuiti direttamente
Consumi "diretti"		€ 16.728.235	
2ab	Consumi per distribuzione diretta (classe H) disposti in maniera indiretta da altre Aziende della Regione	4.987.421	farmaci prescritti da specialisti dipendenti di altre aziende regionali e prelevati presso le farmacie della ASL Umbria n. 2 a fronte della presentazione di un Piano Terapeutico. L'Azienda non ha possibilità di negare la prescrizione.
2ac	Consumi di distribuzione diretta (classe H) disposti in maniera indiretta da altre Aziende extra Regione	3.264.088	farmaci prescritti da specialisti dipendenti di altre aziende extra-regione e prelevati presso le farmacie della ASL Umbria 2 a fronte della presentazione di un Piano Terapeutico. L'Azienda non ha possibilità di negare la prescrizione.
Consumi "indiretti"		€ 8.251.509	
Consumi farmaci		€ 24.979.744	
	Ossigeno	734.054	classificato come farmaco nel corso del 2010. Consumi interni
TOTALE CONSUMI		€ 25.713.798	

I consumi interni sono dovuti a farmaci essenzialmente di classe A e di classe H; nel dettaglio si riportano le principali classi ATC che li determinano.

Tabella 111: Principali classi ATC per i consumi interni

IMPORTO 2015	CLASSE	ATC IV LIV	DESCRIZIONE	Tipo dist
€ 423.304,99	A	B03X	Altri preparati antianemici	CI
€ 315.028,51	A	B01A	Antitrombotici	CI
€ 134.381,35	A	J06B	Immunoglobuline	CI
€ 127.244,27	A	H05B	Sostanze antiparatiroidiche	CI

IMPORTO 2015	CLASSE	ATC IV LIV	DESCRIZIONE	Tipo dist
€ 3.792.652,64	H	L01X	Altri antineoplastici	CI
€ 606.412,17	H	L04A	Immunosoppressivi	CI
€ 468.791,38	H	L01B	Antimetaboliti	CI
€ 404.635,92	H	L01C	Alcaloidi derivati da piante ed altri prodotti naturali	CI
€ 375.913,37	H	J01X	Altri antibatterici	CI
€ 253.908,16	H	A16A	Altri farmaci dell'apparato gastrointestinale e del metabolismo	CI
€ 235.369,14	H	S01L	Sostanze per le affezioni vascolari oculari	CI
€ 215.241,61	H	L02B	Antagonisti ormonali e sostanze correlate	CI

Se si fosse rendicontata la sola “ospedaliera pura”, ovvero la somministrazione diretta nell’ambito delle strutture escludendo la distribuzione diretta di classe H e l’ossigeno (cosa non corretta rispetto alle disposizioni di legge circa il determinismo delle quote del tetto della farmaceutica ospedaliera) , si sarebbe preso in considerazione il totale di € 11.844.582 di cui circa il 39% legati ai consumi di farmaci antitumorali per l’onco-ematologia dei presidi ospedalieri dell’Azienda .

Tutto ciò rilevato rimane il problema del superamento del vincolo imposto dalla Regione pari a € 13.842.841, ma è di tutta evidenza che il dato necessita di una attenta ed analitica lettura critica nell’ottica di una ottimizzazione dell’uso delle risorse e della sostenibilità del SSR.

Si fa presente che questa Azienda ha in ogni caso posto in essere ogni azione prevista dalle direttive regionali ed anche altre, centralizzando nel laboratorio di Foligno tutte le preparazioni oncologiche e degli anticorpi monoclonali dell’oculistica di tutte le strutture della Asl al fine di ridurre sprechi e consumi impropri e contenere l’andamento della spesa farmaceutica ospedaliera.

Va sottolineato che la spesa per i beni sanitari viene ormai regolarmente monitorata attraverso gli incontri previsti per la verifica degli obiettivi, su base trimestrale, con le strutture sanitarie (ospedaliere e territoriali), attraverso un sistema di controllo di gestione della spesa e un processo di responsabilizzazione di budgeting.

Si programmano sistematicamente incontri/focus group con le aree di maggiore criticità verso cui approntare azioni correttive (es. oncologia, oncoematologia, reumatologia, malattie infettive, sclerosi multipla, emoderivati, oculistico, ecc.). La strutturazione dei focus/group, risponde infatti a diverse esigenze e mira ad ottenere obiettivi importanti:

ridurre i costi complessivi della spesa per i beni sanitari sia in ambito territoriale che ospedaliero:

- nel primo caso (obiettivi sia di spesa che di appropriatezza terapeutica e incontri mirati con i MMG) per cercare di rispettare il vincolo per la spesa farmaceutica territoriale;

- nel secondo caso ridurre e contenere lo scostamento dal vincolo di spesa per la farmaceutica ospedaliera. Questo dato è sempre più difficile da contrastare in considerazione di quanto riportato nelle linee guida internazionali, in relazione all'ampliamento delle indicazioni d'uso dei farmaci più costosi e ad un aumento sempre maggiore del numero dei pazienti in trattamento, frutto della moderna diagnostica, sempre più efficace nell'individuazione precoce delle patologie.

avviare un percorso metodologico-culturale di ricerca dell'appropriatezza prescrittiva favorendo anche la formazione degli operatori sanitari attraverso:

- la promozione delle attività di epidemiologia clinica, efficacia ed appropriatezza - quali elaborazione ed implementazione di linee guida, valutazione delle revisioni sistematiche quantitative e qualitative, secondo i principi della Evidence Medicines (EBM) e della Evidence Based Health Care (EBHC), utilizzo di indicatori (di processo, di outcome) per la valutazione dell'applicazione pratica di linee guida e di percorsi diagnostico-terapeutici,
- la promozione di attività di Farmacoutilizzazione e Farmacovigilanza per fornire una informazione documentata ed indipendente agli operatori sanitari per migliorare le conoscenze sul farmaco, favorire l'appropriatezza d'uso, diffondere informazioni relative a rischi e benefici connessi all'uso dei farmaci presenti sul mercato, sviluppare sinergicamente l'attività di farmacovigilanza anche con interventi formativi/informativi rivolti a diversi operatori sanitari sul problema dell'efficacia e sicurezza dei farmaci.

Riflessioni specifiche meritano poi i farmaci oncologici e quelli del File F di classe H:

consumo dei farmaci oncologici

monitorando trimestralmente i consumi e la relativa spesa, si rileva un incremento della stessa; qualora poi non venissero utilizzati farmaci oncologici di ultima generazione e quindi di costo elevato, con molta probabilità si rileverebbe un aumento ancora più significativo della mobilità passiva sia regionale che extra-regionale, in quanto l'utente è propenso a rivolgersi presso centri di alta specializzazione; data l'importanza dell'argomento sia in termini epidemiologici che di salute e sopravvivenza della popolazione, che si riflette sui costi da sostenere per garantire le terapie appropriate, la Regione Umbria a partire dal 2011 ha deliberato la ROR (Rete Oncologica Regionale) che si pone come obiettivi principali:

- la costituzione e le attività dei GOM (gruppi oncologici multidisciplinari) aziendali ed interaziendali che rappresentano la risposta alla richiesta di governo e gestione in quanto solo con tale tipo di operatività si può garantire appropriatezza, efficacia dei trattamenti, omogeneità comportamentale, efficienza dei percorsi con razionalizzazione nell'uso delle risorse, trasparenza ed equità con miglioramento della qualità assistenziale del paziente oncologico; purtroppo il lavoro della ROR si è bloccato al 2013. La nostra azienda ha quindi inteso attivare nel corso del 2015 il gruppo interaziendale per l'oncologia con l'Az. Ospedaliera di Terni, al fine di elaborare protocolli d'uso dei farmaci omogenei e condivisi tra tutti gli specialisti delle due aziende;
- il monitoraggio dell'andamento della spesa per i beni sanitari e il rispetto nell'uso appropriato dei farmaci oncologici ad alto costo.

Va tenuto presente che il governo di queste tematiche diventa ancor più necessario dal momento che si amplia sempre più la prescrittibilità dei farmaci a seguito di aggiornati schemi di terapie, nuovi farmaci costo terapia intono agli 80-100.00 €/paziente/anno, nuovi casi che ampliano la casistica dei pazienti trattati.

Questa Azienda, oltre a seguire le indicazioni della ROR (applicare i protocolli di cura e attivare i GOM) e soprattutto del gruppo interaziendale, ha consolidato l'attività della centralizzazione degli allestimenti di

antiblastici presso l’Ospedale di Foligno, concentrando le terapie in giorni fissi settimanali (DrugDay) ed è stata avviata un’attenta analisi per tutti gli ospedali dell’Azienda al fine di ampliare questa attività ad altri farmaci di più recente introduzione in commercio e di costo particolarmente elevato.

Consumo dei farmaci di classe H in distribuzione diretta:

sono prescritti da specialisti esterni all’Azienda costituiscono un costo di ben € 8.251.509 sul totale di € 13.135.162 e l’assenza di controllo su alcuni meccanismi induttori dei costi, come evidenziato nella tabella sopra riportata, che sono peraltro proprio quelli sottoposti a vincoli, non è più sostenibile da parte dell’Aziende erogatrici ed il problema più volte rappresentato a livello regionale comincia a trovare qualche risposta anche se ancora di difficile applicazione.

Si riportano le principali classi ATC che compongono la distribuzione diretta classe H anno 2015.

Tabella 112: Principali classi ATC per i consumi in distribuzione diretta

IMPORTO 2015	CLASSE	ATC IV LIV	DESCRIZIONE	Tipo dist
€ 8.262.717,28	H	L04A	Immunosoppressivi	DD
€ 1.287.230,94	H	L01X	Altri antineoplastici	DD
€ 1.182.555,40	H	J05A	Antivirali ad azione diretta	DD
€ 474.909,22	H	N05A	Antipsicotici	DD
€ 465.165,37	H	L02B	Antagonisti ormonali e sostanze correlate	DD
€ 435.132,17	H	B01A	Antitrombotici	DD
€ 220.651,82	H	J06B	Immunoglobuline	DD
€ 201.256,04	H	A16A	Altri farmaci dell'apparato gastrointestinale e del metabolismo	DD
€ 191.268,92	H	B02B	Vitamina K e altri emostatici	DD
€ 142.566,27	H	N07B	Farmaci usati nei disturbi da disassuefazione	DD

A tal fine sono stati costituiti gruppi interaziendali a carattere regionale per la Reumatologia, la dialisi, l’Alzheimer, oncologia ecc..

Considerate le criticità emerse in ordine al FILE F extra global budget, al fine di favorire la necessaria corresponsabilizzazione tra la struttura che prescrive e l’Azienda che sostiene effettivamente il costo, nel corso del 2014 è stato introdotto un nuovo meccanismo di compensazione: il volume finanziario di tale partita riferito all’esercizio 2015 è stato incluso nei tetti di global budget. Le eccedenze sono state oggetto di contrattazione interaziendale.

E’ stato finalmente avviato nella nostra ASL, e successivamente per tutto il territorio regionale, il “Progetto Assistenza Farmaceutica”. Tale progetto ha come obiettivi fondamentali il controllo della spesa farmaceutica, la necessità di monitorare la spesa farmaceutica ospedaliera, specie per alcuni gruppi di farmaci altamente onerosi, superare le criticità rilevate nel flusso della “Distribuzione diretta” e il controllo sui farmaci prescritti dalle Aziende Ospedaliere o da altre ASL, strutturando un sistema di monitoraggio in rete, in modo che le Aziende abbiano visibilità della propria spesa, sia interna che indotta.

La nostra Azienda, come capofila, ha attivato la prescrizione pilota dei Piani terapeutici per i farmaci dell’Alzheimer che servirà come modello da seguire per l’intera Regione. E’ stato costruito un modello informatico di prescrizione on-line secondo un percorso guidato e continuamente aggiornato rispetto a provvedimenti Nazionali o della Commissione Terapeutica Regionale.

Allo stato attuale queste rappresentano le uniche misure concrete per il controllo dei costi della farmaceutica ospedaliera indotta dall'esterno: corresponsabilizzazione, definizione di tetti di budget per il prescrittore, monitoraggio e controllo dell'appropriatezza delle richieste e dei piani terapeutici.

Nonostante quindi tutte le azioni che questa Azienda ha posto in essere per il contenimento della spesa farmaceutica ospedaliera, è di tutta evidenza che senza interventi strutturali da parte delle autorità regolatorie non si riuscirà a frenare questo tipo di consumi farmaceutici regolarmente in crescita.

E' ormai riconosciuto da tutti, Ministero della Salute, Mef ed Aifa che il tetto della farmaceutica ospedaliera è fortemente sottostimato (spesa 2015 circa 5,5%-6%, tetto pari a 3,5%).

Per quanto riguarda il vincolo della **farmaceutica territoriale**, pur in un contesto di contenimento della farmaceutica convenzionata (Euro 58.434.358 nel 2015 a fronte di Euro 59.133.317 nel 2014 e 61.871.905 nel 2013) non si è riusciti a rimanere al di sotto dei limiti previsti dalla Regione. Lo scostamento è dovuto ai nuovi farmaci per il trattamento dell'epatite C inseriti in classe A-PHT e distribuiti direttamente dalle strutture della nostra ASL; la spesa sostenuta nel 2015 per l'acquisto di tali farmaci è stata pari a Euro 6.368.010. In realtà il tetto andrebbe determinato al netto dei costi sostenuti per l'HCV in quanto spesa determinata senza rivedere il vincolo e al netto dei rimborsi AIFA .

In sintesi:

Tabella 113: Consumi territoriale

	Metodo di dispensazione	Totale consumi	Note
1	Consumi relativi alla distribuzione diretta	17.018.459	farmaci in distribuzione diretta di classe A che concorrono alla determinazione della spesa per farmaceutica territoriale
2	Consumi di distribuzione per conto	10.950.465	I farmaci in distribuzione per conto che vanno a determinare il tetto di spesa della farmaceutica territoriale
3	Consumi di distribuzione diretta ossigeno	65.751	Ossigeno in distribuzione diretta di classe A che concorrono alla determinazione della spesa per farmaceutica territoriale
4	Consumi farmaci del File F	1.630.504	Mobilità intraregionale AA. OO. (solo classe A)
5	Consumi per la farmaceutica convenzionata	58.434.358	Farmaceutica convenzionata (al netto contributi Enpaf ed Assofarm); farmaci prelevati in farmacia dietro prescrizione di ricetta rossa
Totale consumi		88.099.537	

Si riportano le principali classi ATC che compongono la distribuzione diretta classe A per l'anno 2015.

Tabella 114: Principali classi ATC per i consumi farmaceutica territoriale

IMPORTO 2015	CLASSE	ATC IV LIV	DESCRIZIONE	Tipo dist
€ 5.167.823,47	A	J05A	Antivirali ad azione diretta	DD
€ 1.869.919,69	A	B01A	Antitrombotici	DD
€ 1.200.160,29	A	B03X	Altri preparati antianemici+	DD
€ 1.175.852,19	A	L03A	Immunostimolanti	DD
€ 1.029.594,27	A	L01X	Altri antineoplastici	DD
€ 995.985,67	A	B02B	Vitamina K e altri emostatici	DD
€ 796.077,98	A	C02K	Altri antipertensivi	DD
€ 655.190,36	A	N05A	Antipsicotici	DD
€ 578.899,41	A	L04A	Immunosoppressivi	DD

€ 407.002,22	A	G03G	Gonadotropine ed altri stimolanti dell'ovulazione	DD
€ 282.945,67	A	N03A	Antiepilettici	DD
€ 262.784,77	A	N07B	Farmaci usati nei disturbi da disassuefazione	DD
€ 242.267,05	A	H01A	Ormoni del lobo anteriore dell'ipofisi ed analoghi	DD
€ 239.974,02	A	V03A	Tutti gli altri prodotti terapeutici	DD

Si fa presente che nel corso del 2015 sono pervenuti i rimborsi AIFA per l'acquisto di farmaci oncologici per i consumi interni per un importo pari a Euro 161.968,02, rimborsi AIFA per l'acquisto di farmaci oncologici per la distribuzione diretta per un importo pari a Euro 31.147,63, rimborsi per l'acquisto di farmaci innovativi di cui alla DGR 1569 del 21/12/2015 e DGR 378 del 11.04.2016 per un importo pari a Euro 1.488.418,37, rimborsi AIFA per l'acquisto di farmaci HCV per un importo pari a Euro 488.399,76 e note di credito per l'acquisto di farmaci HCV per un importo pari a Euro 35.200,17.

Tabella 115: Controllo vincoli

TIPOLOGIA VINCOLO	TETTO 2015	CONSUNTIVO 2015 (AL LORDO DEI RIBORSI AIFA)
Territoriale	€ 84.765.743	€ 88.099.537
Ospedaliera	€ 13.842.841	€ 39.429.680
Popolazione assistita pesata **	402.836	

TIPOLOGIA VINCOLO	TETTO 2015	CONSUNTIVO 2015 (AL NETTO DEI COSTI PER HCV AL LORDO DEI RIBORSI AIFA)
Territoriale	€ 84.765.743	€ 83.138.254
Popolazione assistita pesata **	402.836	

TIPOLOGIA VINCOLO	TETTO 2015	CONSUNTIVO 2015 (AL NETTO DEI RIBORSI AIFA AL LORDO DEI COSTI PER HCV)
Territoriale	€ 84.765.743	€ 86.611.119
Ospedaliera	€ 13.842.841	€ 37.224.546
Popolazione assistita pesata **	402.836	

TIPOLOGIA VINCOLO	TETTO 2015	CONSUNTIVO 2015 (AL NETTO DEI RIBORSI AIFA e DEI COSTI PER HCV)
Territoriale	€ 84.765.743	€ 81.649.836
Ospedaliera	€ 13.842.841	€ 37.224.546
Popolazione assistita pesata **	402.836	

** il dato è rilevato dalla tabella n. 8 "Farmaceutica Territoriale" di cui al punto 4.8.4 della D.G.R. n. 951/2015 dell'Assessorato alla Salute della Regione Umbria

Si sottolinea che, se dai dati di consuntivo della farmaceutica territoriale viene tolto il costo totale dell'erogato per i farmaci HCV (Euro 4.961.282,47) e la quota dirimborso AIFA (Euro 1.488.418,37) il tetto è rispettato.

Si ritiene utile ribadire che la spesa per i farmaci HCV per l'anno 2015 è pari a € 6.368.010 di cui € 4.961.282,47 erogato ai pazienti e la differenza, pari a € 1.406.727,53, costituisce la giacenza di tali farmaci necessaria a garantire la continuità assistenziale per i primi giorni dell'anno 2016.

Proposta di interventi per la razionalizzazione della spesa farmaceutica

La spesa dei beni sanitari viene suddivisa dal Ministero della Salute e dal Ministero dell'Economia e delle Finanze, secondo il tetto della spesa farmaceutica ospedaliera, territoriale e dei dispositivi medici.

Per quanto riguarda la spesa farmaceutica ospedaliera e territoriale dell'anno 2015 si riporta la seguente suddivisione:

Tabella 116: Suddivisione costi ospedaliera e territoriale

Spesa farmaceutica ospedaliera	Spesa farmaceutica territoriale
Consumi interni € 11.844.582 <input checked="" type="checkbox"/> Flusso dei dati <input type="checkbox"/> Ricetta cartacea <input type="checkbox"/> Ricetta informatizzata	Farmaceutica convenzionata € 58.434.358 <input checked="" type="checkbox"/> Flusso dei dati <input type="checkbox"/> Ricetta cartacea <input checked="" type="checkbox"/> Ricetta informatizzata
DD classe H € 13.135.162 <input checked="" type="checkbox"/> Flusso dei dati <input checked="" type="checkbox"/> Ricetta cartacea <input type="checkbox"/> Ricetta informatizzata	DD classe A € 17.018.459 <input checked="" type="checkbox"/> Flusso dei dati <input checked="" type="checkbox"/> Ricetta cartacea <input type="checkbox"/> Ricetta informatizzata
File F classe H € 8.540.699 <input checked="" type="checkbox"/> Flusso dei dati <input type="checkbox"/> Ricetta cartacea <input type="checkbox"/> Ricetta informatizzata	File F classe A € 1.653.054 <input checked="" type="checkbox"/> Flusso dei dati <input type="checkbox"/> Ricetta cartacea <input type="checkbox"/> Ricetta informatizzata
	DPC € 10.950.465 <input checked="" type="checkbox"/> Flusso dei dati <input checked="" type="checkbox"/> Ricetta cartacea <input checked="" type="checkbox"/> Ricetta informatizzata

La spesa farmaceutica ospedaliera viene ricavata partendo della spesa totale dei farmaci della ASL, più il File F (farmaci distribuiti dalle altre Aziende Sanitarie, sia intra che extra regione, a pazienti residenti nella nostra ASL) da cui vengono sottratti, la Distribuzione in Nome e per Conto (ossigeno e farmaci acquistati dalla ASL e distribuiti, in nome e per conto, dalle farmacie convenzionate, farmaci prescritti da centri specialistici sia territoriali che ospedalieri), la Distribuzione Diretta classe A (farmaci per il 1° ciclo di terapia dimessi da ricovero o da visita specialistica, farmaci per i pazienti delle strutture residenziali e farmaci per i pazienti in assistenza domiciliare integrata) e il File F delle aziende Ospedaliere della Regione senza la classe H (questi ultimi sono farmaci di utilizzo in esclusivo ambito ospedaliero).

Pertanto, la spesa farmaceutica ospedaliera, risulta composta dai consumi ospedalieri interni, dalla Distribuzione Diretta classe H (farmaci prescritti da centri specialisti ed erogabili esclusivamente dalle strutture ASL) e dal File F passivo intraregionale classe H.

La spesa farmaceutica territoriale è costituita invece dalla farmaceutica convenzionata, dalla distribuzione diretta dei farmaci di classe A (farmaci per il 1° ciclo di terapia dimessi da ricovero o da visita specialistica, farmaci per i pazienti delle strutture residenziali e farmaci per i pazienti in assistenza domiciliare integrata), dalla Distribuzione in Nome e per Conto (ossigeno e farmaci acquistati dalla ASL e distribuiti, in nome e per conto, dalle farmacie convenzionate, farmaci prescritti da centri specialistici sia territoriali che ospedalieri), e dal File F passivo intraregionale classe A.

I consumi di spesa ospedaliera (consumi interni) ammontano a € **11.844.582** e da diversi anni rimangono pressochè invariati in quanto dovuti a farmaci presenti in gara e dal prezzo contenuto. L'unica parte di spesa che provoca degli aumenti risulta imputabile a farmaci oncologici preparati e somministrati in regime di DH e a nuovi antibiotici ad alto costo.

Grazie a sistemi di controllo e gestione adeguati la spesa in tale settore viene contenuta.

La spesa farmaceutica ospedaliera risulta inoltre composta da Distribuzione Diretta di farmaci classe H e da File F passivo di farmaci classe H (farmaci prescritti e distribuiti da altre aziende sanitarie, principalmente le 2 Aziende Ospedaliere) di cui si allegano i seguenti dati esplicativi.

Principali classi ATC che compongono il FILE F PASSIVO di tutte le Aziende Sanitarie dell'Umbria, anno 2015.

Tabella 117: Principali classi ATC che costituiscono il File F passivo

IMPORTO 2015	ATC IV LIV	DESCRIZIONE
3.926.135,71	L01X	Altri antineoplastici
1.861.879,12	J05A	Antivirali ad azione diretta
1.128.732,49	L03A	Immunostimolanti

Si tratta di una voce di spesa che aumenta esponenzialmente di anno in anno. Questi farmaci vengono prescritti da centri specialistici (per lo più delle due Aziende Ospedaliere) su ricettario bianco o su piano terapeutico cartaceo senza alcun monitoraggio né responsabilizzazione di spesa e appropriatezza per gli specialisti prescrittori.

Della spesa farmaceutica territoriale fa parte la spesa farmaceutica convenzionata, la quale viene monitorata grazie ai sistemi gestionali messi in atto dalle Aziende Sanitarie (in particolare dalla nostra USL) con assegnazione di obiettivi di spesa e appropriatezza ai Medici di Medicina Generale, trasmissione di schede mensili e riunioni periodiche con gli stessi. Grazie a questi interventi la spesa risulta diminuire di anno in anno.

Tabella 118: Andamento spesa farmaceutica convenzionata

	ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015
SPESA FARMACEUTICA CONVENZIONATA	€ 61.871.905	€ 59.133.317	€ 58.434.358

Un'altra voce di spesa è quella della Distribuzione Diretta dei farmaci di classe A, del File F (File F passivo classe A) e della DPC (farmaci + ossigeno). Si tratta di una spesa dovuta a farmaci compresi nel PHT prescritti da medici specialisti di Aziende Sanitarie (principalmente dalle due Aziende Ospedaliere) o su piano terapeutico cartaceo o su ricetta bianca cartacea.

Il PHT (prontuario della distribuzione diretta), istituito con G.U. 162 del 29 ottobre 2004 è la *“lista dei medicinali per i quali sussistono le condizioni di impiego clinico e di setting assistenziale compatibili con la distribuzione diretta, ma la cui adozione, per entità e modalità dei farmaci elencati, dipende dall’assetto normativo, dalle scelte organizzative e dalle strategie assistenziali definite e assunte da ciascuna Regione”*. Attualmente l’elenco PHT comprende circa 215 principi attivi, per un totale di ~ 1300 specialità medicinali di cui 124 principi attivi necessitano di diagnosi e piano terapeutico per poter essere prescritti ed erogati a carico del SSN.

La spesa farmaceutica suddetta risulta aumentare in maniera esponenziale di anno in anno; anche in questo caso non è presente un’appropriata governance del settore in quanto non esiste un sistema gestionale che consenta un monitoraggio accurato né una responsabilizzazione di spesa e appropriatezza per il medico prescrittore.

Alla luce delle valutazioni effettuate si ritiene opportuno attivare le seguenti iniziative a carattere regionale:

1. Dare un serio impulso al progetto regionale (USLUMBRIA2) sulle prescrizioni on line degli specialisti, implementando quanto prima la procedura informatizzata dei Piani Terapeutici on line in corso di realizzazione da parte di Umbria Digitale.
2. Attivare gruppi interaziendali di specialisti dei vari settori al fine di elaborare linee guida e Piani Terapeutici vincolanti da implementare nella procedura informatica che sta elaborando Umbria Digitale (punto 1).
 - Gruppi:
 - Oncologia ed oncoematologia
 - Reumatologia
 - Neurologia (sclerosi multipla, ecc)
 - HCV
 - HIV
 - Eritropoietine
 - Diabetologia
 - Respiratorio (farmaci ed ausili protesici ossigenoterapia-concentratori di ossigeno)
 - Alzheimer
 - Cardiologia (Nao-nuovi farmaci anticorpi monoclonali per il colesterolo ecc.)
 - Emoderivati
 - Salute mentale
3. Vincolare i medici specialisti prescrittori all’utilizzo di prescrizioni informatizzate rilasciando le autorizzazioni a prescrivere soltanto per chi utilizza la prescrizione on line.
4. Creare degli staff interaziendali (tra Aziende ospedaliere e ASL di riferimento) composti dal personale del controllo di gestione e farmacisti per la gestione e l’assegnazione di budget specifici e obiettivi di appropriatezza ai medici specialisti autorizzati a prescrivere.

5. Provvedere al riordino dell'attività di prescrizione specialistica, con un unico centro regionale di riferimento, sulla base degli accordi regionali per un miglioramento dell'appropriatezza;
6. Revisione del Prontuario Terapeutico Ospedaliero Regionale e gestione dello stesso con criteri maggiormente restrittivi identificando pochi prodotti da utilizzare nell'ambito di classi terapeutiche omogenee.
7. Dare seguito alla Delibera Regionale n. 1084 del 22/09/2015 che prevede la centralizzazione delle preparazioni oncologiche e intravitreali nelle due sedi di Perugia e Foligno.
8. Vincolare in maniera incisiva gli specialisti a prescrivere farmaci biosimilari e/o comunque farmaci a prezzo inferiore nell'ambito della stessa classe.
9. Determinare un nuovo sistema di compensazione tra le aziende sanitarie al fine di corresponsabilizzare anche le Aziende Ospedaliere riguardo alla spesa di questo settore (farmaci specialistici) che tra l'altro sono loro essenzialmente a determinarne il forte incremento di spesa.
10. Attivare un processo di integrazione dei settori farmaceutici tra ASL e Aziende Ospedaliere di riferimento per poter agire in maniera integrata e non contrapposta come spesso avviene.
11. Realizzare un coordinamento regionale del settore farmaceutico.

Infine occorre pianificare quanto prima anche l'organizzazione del **settore degli acquisti e della logistica dei beni sanitari**. Per quanto riguarda gli acquisti occorre definire quanto prima il ruolo della CRAS affinché possa svolgere a pieno i compiti assegnati anche dalla normativa nazionale, cioè quella di svolgere le gare e determinare i contratti di fornitura. Attualmente tale attività, come noto a tutti, risulta fortemente ritardata. Sempre in questo settore risulta determinante ma purtroppo assente una governance regionale grazie alla quale si potrebbero ottenere risparmi significativi come dimostrano i dati delle regioni già intervenute in tal senso (Toscana, Emilia Romagna). Specificatamente si intende la gestione sistematica degli archivi dei prodotti con relativo continuo aggiornamento, nonché l'omogeneizzazione dei prodotti da utilizzare in tutte le strutture regionali, ecc..

Per ciò che riguarda la logistica sarebbe auspicabile un'analisi delle problematiche a livello regionale che possa condurre alle scelte necessarie ad una gestione più efficiente, in particolare a quella che riguarda la gestione esternalizzata dei magazzini.

5.1.1.4. SPESA DEL PERSONALE

Per la **spesa per il personale** si dovranno conseguire gli obiettivi fissati dalla Regione e indicati nella tabella successiva:

Figura 2513: tabella n. 6 indirizzi di bilancio 2014

TABELLA n. 6	COSTO DEL PERSONALE
Riduzione della spesa del personale dell'1,4% rispetto all'anno 2004, così come confermata dal comma 21 dell'articolo 15 della Legge n. 135/2012.	
Riduzione del numero delle strutture complesse e semplici nonché delle posizioni organizzative e dei coordinamenti con conseguente rideterminazione dei fondi, ai sensi dell'articolo 12 del Patto per la Salute 2010-2012.	
Divieto di corresponsione di trattamenti economici sostitutivi della mancata fruizione delle ferie da parte del personale dipendente così come previsto dal comma 8, articolo 5, Legge n. 135/2012.	
Applicazione anche al personale convenzionato con il Servizio sanitario regionale delle disposizioni recate dall'articolo 16, comma 2, della Legge n.111/2011 e s.m.i. (Art. 15, comma 25, della Legge n. 135/2012).	

La spesa del personale è stata prevista per l'anno 2015 sulla base dei vincoli indicati dalla normativa vigente e dalla D.G.R. n. 1383 del 03/11/2014 avente per oggetto "Indirizzi vincolanti alle Aziende Sanitarie Regionali per la predisposizione del Bilancio di previsione per l'esercizio 2015". Nel BEP 2015 il previsto costo del personale teneva conto delle seguenti particolarità:

- del turn-over del personale;
- del costo a regime 2015 del personale assunto nel 2014 per fa fronte alle le carenze di risorse umane nei vari servizi;
- del costo da sostenere per l'assunzione del personale appartenente alle categorie protette programmato per l'anno 2015.

A consuntivo è stato registrato in bilancio un costo del personale pari a € 189.119.062.

Ai fini del vincolo fissato dall'art. 1, comma 565, lettera a), della legge 27/12/2006, n.296 – finanziaria 2007, così come confermato dal comma 21 dell'art. 15 della Legge n. 135/2012, si rappresenta che l'art. 14 della L.R. n. 8 del 30 marzo 2015 dispone: "Ai fini dell'attuazione del comma 28 dell'art. 9 del d.l. 31 marzo 2010 n. 78 le Aziende Sanitarie Regionali adempienti rispetto al limite posto dal medesimo comma, **laddove risulti rispettato dalla Regione il vincolo di spesa del personale**, pari alla spesa sostenuta nell'anno 2004 ridotta dell'1,4%, vincolo già fissato dall'art. 1, comma 565, lettera a), della legge 27/12/2006, n. 296

Con D.G.R. n. 1366 del 23/11/2015 sono state definite le modalità attuative della norma regionale testé citata, la cui applicazione ha dato come riscontro ad oggi, con la Determinazione Dirigenziale Servizio Politiche di Sviluppo delle risorse Umane del S.S.R., Semplificazione in Materia Sanitaria e Patrimonio delle Aziende Sanitarie della Regione Umbria, n. 2161/2016, il rispetto, a livello regionale, del vincolo di spesa con riferimento ai dati forniti al IV° Trimestre 2015 (Valori di Preconsuntivo 2015).

Nell'attuale fase di Bilancio di Esercizio, i dati aziendali di questa ASL, prodotti al fine di dare attuazione al citato art. 14 della L.R. 8/2015, risultano essere "migliorativi" a confronto con quelli del preconsuntivo, con ragionevole aspettativa di ulteriori margini di rispetto del vincolo di spesa a livello regionale.

Oltretutto questi dati finali sono al netto delle "deroghe" (personale 118 – combinato disposto DD. GG. RR. nn. 1107/2006 - 1653/2006 – 576/2007 – 53/2008 e per il personale dell'assistenza penitenziaria – D.P.C.M. 1 aprile 2008).

Il secondo vincolo previsto dagli indirizzi regionali era la riduzione del numero delle strutture complesse e semplici nonché delle posizioni organizzative e dei coordinamenti con conseguente rideterminazione dei fondi

ai sensi dell'art. 12 del patto per la salute 2010-2012; a tale proposito con D.G.R. n. 1777 del 27/12/2012 è stato stabilito, stante la derivazione contrattuale del sistema di conferimento degli incarichi e quindi l'evidente difficoltà di procedere ad una riduzione immediata degli stessi, ipotizzare a carico delle Aziende un percorso di allineamento della durata di un triennio in modo tale che alla scadenza di tale periodo il numero delle strutture presenti risulti in linea con gli standard. Questo processo si rende ancor più problematico in considerazione degli accorpamenti tra aziende sanitarie risultanti a seguito del riassetto istituzionale della sanità regionale disposto con L.R. n. 18/2012, legge confluita successivamente nel Testo Unico 9 aprile 2015 n. 11, che riunisce le disposizioni di legge regionali in materia di Sanità e Servizi Sociali.

Con nota prot. 136079 del 9/12/2014 è stata comunicata alla Regione la previsione degli strumenti di rientro per una revisione dell'assetto organizzativo e la valorizzazione delle funzioni dirigenziali, con l'evidenza delle condizioni per adeguare entro il 31 dicembre 2015 il numero delle strutture semplici al numero delle medesime previste dagli standard approvati dal Comitato permanente per la verifica dei LEA in data 26/03/2012.

Il Comitato permanente per la verifica dei Livelli Essenziali di Assistenza ha deciso di fissare i seguenti parametri standard:

- **Strutture Complesse Ospedaliere** – 17,5 posti letto per struttura complessa
- **Strutture Complesse non Ospedaliere** – Regioni con popolazione < 2.500.000 abitanti= 9.158 residenti per struttura complessa
- **Strutture Semplici** – 1,31 strutture semplici per il totale delle strutture complesse (ospedaliere e non ospedaliere)

Tabella 119: Standard SC e SS

TIPOLOGIA INCARICO	CRITERIO STANDARD
Struttura Complessa Ospedaliere	1 ogni 17,5 p.l.
Struttura Complessa Territoriale*	1 ogni 9.158 residenti
Struttura Semplice	1,31 ogni struttura complessa

*= riportato il valore valido per la Regione Umbria che ha meno di 2.500.000 di abitanti

La tabella sottostante riporta i dati relativi alle Strutture Complesse e alle Strutture Semplici che dovrebbero essere presenti nell'ambito USL UMBRIA n. 2 alla luce degli standard sopra riportati:

Tabella 120: Applicazione Standard SC e SS USL Umbria 2

TIPOLOGIA INCARICO	APPLICAZIONE CRITERIO STANDARD	STANDARD
Struttura Complessa Ospedaliere	867 p.l. (HSP 12)	49,54
Struttura Complessa Territoriale	389.743 residenti (Istat 1.1.2014)	42,56
Totale Strutture Complesse		92,10

Strutture Semplici		120,65
--------------------	--	--------

La Regione Umbria con D.G.R. 1084 del 22/09/2015 ha approvato il documento tecnico titolato ". "Efficientamento della spesa sanitaria -Misure di indirizzo alle Aziende sanitarie regionali circa l'applicazione dell.art. 9 e ss. della L. 6 agosto 2015, n. 125".

Con tale atto la Giunta ha disposto che i Direttori Generali delle Aziende Sanitarie regionali adottino entro il 31 ottobre 2015, il piano triennale di riduzione delle strutture semplici e delle strutture complesse, dando atto che la completa attuazione del suddetto piano dovrà intervenire entro il 31 dicembre 2016. Contestualmente alla riduzione degli incarichi di struttura le Aziende dovranno procedere, ai sensi della normativa vigente, al contestuale ridimensionamento dei pertinenti fondi della contrattazione integrativa, riducendo gli stessi degli importi economici connessi alla eliminazione degli incarichi.

In attuazione di detta disposizione l'Azienda ha provveduto a predisporre il documento intitolato "Piano aziendale 2014-2016 Revisione Strutture Complesse e Semplici". In data 31 ottobre 2015 l'Azienda ha inviato, anticipatamente, alla Regione Umbria, tramite PEC prot. n. 163506, il Piano Aziendale di revisione delle Strutture Complesse e Semplici, ne ha dato informativa alle Organizzazioni Sindacali con nota prot.168066 del 6 novembre 2015 e con atto deliberativo n.1098 del 26 novembre 2015 lo ha formalmente adottato. Dalla trattazione emerge la conferma che la dotazione aziendale di Strutture Complesse e il numero degli incarichi effettivamente conferiti di Direttore di Struttura Complessa è inferiore allo standard fissato dal Comitato Lea.

Per quanto riguarda il disallineamento delle strutture semplici da ridurre, si fa presente che alla data del 31 dicembre 2015 tutti gli incarichi dirigenziali compresi quelli gestionali di responsabile di Struttura Semplice risultavano scaduti e i professionisti sottoposti a verifica professionale presupposto fondamentale per l'assegnazione dei nuovi incarichi secondo l'articolato strutturale previsto dalla strategia aziendale in coerenza con le normative vigenti .

Nel piano di revisione di cui alla Delibera n. 1098 del 26 novembre 2015 sono indicati gli obiettivi di riduzione previsti per il triennio 2014-2016:

- **anno 2014=** eliminate **n. 28 strutture semplici** (obiettivo già raggiunto) passando da 273 incarichi di Responsabile di Struttura Semplice a n. 245 incarichi della medesima natura.
- **anno 2015 /2016** = eliminazione di **124 strutture semplici**; si passerà da 245 ss a n. 121 incarichi di struttura semplice.

A conclusione dell'intero assetto organizzativo sarà assunto l'atto deliberativo di determinazione dei fondi contrattuali in coerenza con l'assetto organizzativo definitivo.

Con la terza disposizione in materia di spesa del personale la D.G.R. n. 1383 del 03/11/2014 conferma il divieto di corresponsione di trattamenti economici sostitutivi della mancata fruizione delle ferie da parte del personale dipendente, così come previsto dal comma 8, articolo 5 della Legge n. 135/2012.

L'Azienda si è uniformata a tale disposizione non procedendo a nessuna corresponsione di trattamento economico relativo alle ferie non godute se non per i casi espressamente previsti dalla normativa e confermati dai pareri emanati dal Dipartimento della Funzione Pubblica.

In merito al vincolo di cui all'art. 15 . c. 25 L.135/2012 l'Azienda ha rispettato quanto disposto dalla Regione dell'Umbria.

5.1.2) Scostamenti rispetto ai dati preventivi

Si riporta di seguito il prospetto di raffronto tra i valori del Bilancio d'Esercizio 2015 e il Bilancio Preventivo 2015 approvato con delibera DG n. 991 del 04.12.2014.

Tabella 121: Conto Economico

CONTO ECONOMICO			<i>Importi Euro</i>	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale _____</i>	Bilancio Esercizio 2015	Preventivo 2015	VARIAZIONE 2015/2014	
			<i>Importo</i>	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	670.042.240	656.079.865	13.962.375	2,1%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	663.388.977	656.079.865	7.309.112	1,1%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	6.653.263	-	6.653.263	-
1) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>	5.713.864	-	5.713.864	-
2) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA</i>	-	-	-	-
3) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA</i>	563.000	-	563.000	-
4) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>	-	-	-	-
5) <i>Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>	-	-	-	-
6) <i>Contributi da altri soggetti pubblici</i>	376.399	-	376.399	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	-	-	-
1) <i>da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	-	-	-	-
2) <i>da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	-	-	-	-
3) <i>da Regione e altri soggetti pubblici</i>	-	-	-	-
4) <i>da privati</i>	-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 14.329.285	- 2.420.890	-11.908.395	491,9%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	5.752.459	-	5.752.459	-
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	45.336.888	43.890.050	1.446.838	3,3%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	16.067.024	16.037.635	29.389	0,2%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	4.797.921	4.362.208	435.712	10,0%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	24.471.942	23.490.206	981.736	4,2%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	9.030.936	11.125.935	-2.094.998	-18,8%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	7.884.975	8.408.214	-523.239	-6,2%
7) Quota contributi in c/ capitale imputata nell'esercizio	8.638.678	7.173.066	1.465.612	20,4%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-

9) Altri ricavi e proventi	773.739	925.064	-151.325	-16,4%
Totale A)	733.130.629	725.181.303	7.949.326	1,1%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	88.706.801	61.896.408	26.810.393	43,3%
a) Acquisti di beni sanitari	87.618.857	60.501.219	27.117.638	44,8%
b) Acquisti di beni non sanitari	1.087.945	1.395.189	-307.244	-22,0%
2) Acquisti di servizi sanitari	361.413.951	358.407.083	3.006.868	0,8%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	43.928.506	41.658.024	2.270.481	5,5%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	61.412.260	60.967.542	444.718	0,7%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	39.112.600	29.580.221	9.532.379	32,2%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	1.652.498	2.117.000	-464.502	-21,9%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	7.451.418	7.360.000	91.418	1,2%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	8.574.369	7.793.606	780.763	10,0%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	124.015.371	143.244.527	-19.229.157	-13,4%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	9.925.517	9.861.467	64.050	0,6%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	12.799.359	5.974.383	6.824.976	114,2%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	945.477	956.522	-11.045	-1,2%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	5.424.587	5.025.399	399.189	7,9%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	36.845.212	33.576.292	3.268.920	9,7%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intraoecnia)	3.493.462	3.636.425	-142.963	-3,9%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	1.827.288	2.361.247	-533.959	-22,6%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	3.565.745	3.631.914	-66.169	-1,8%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	440.282	662.514	-222.232	-33,5%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	39.533.959	42.860.053	-3.326.094	-7,8%
a) Servizi non sanitari	38.912.571	41.915.020	-3.002.448	-7,2%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	225.728	178.113	47.615	26,7%
c) Formazione	395.660	766.920	-371.260	-48,4%
4) Manutenzione e riparazione	12.740.616	15.461.156	-2.720.540	-17,6%
5) Godimento di beni di terzi	4.915.280	5.384.833	-469.554	-8,7%
6) Costi del personale	188.831.448	191.177.895	-2.346.448	-1,2%
a) Personale dirigente medico	71.963.545	73.251.928	-1.288.383	-1,8%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	7.554.751	7.362.987	191.764	2,6%
c) Personale comparto ruolo sanitario	81.503.969	82.206.484	-702.515	-0,9%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.590.638	1.675.748	-85.110	-5,1%
e) Personale comparto altri ruoli	26.218.545	26.680.750	-462.205	-1,7%
7) Oneri diversi di gestione	3.020.953	11.674.741	-8.653.788	-74,1%
8) Ammortamenti	9.593.676	9.563.674	30.002	0,3%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	665.627	475.883	189.744	39,9%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	6.127.123	5.819.781	307.342	5,3%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.800.926	3.268.010	-467.084	-14,3%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	691.020	145.000	546.020	376,6%
10) Variazione delle rimanenze	-2.094.220	-	-2.094.220	-

a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-2.130.459	-	-2.130.459	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	36.239	-	36.239	-
11) Accantonamenti	12.475.973	14.248.250	-1.772.277	-12,4%
a) Accantonamenti per rischi	3.385.415	3.444.346	-58.931	-1,7%
b) Accantonamenti per premio operosità	220.000	220.000	-	0,0%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	6.705.046	-	6.705.046	-
d) Altri accantonamenti	2.165.512	10.583.904	-8.418.392	-79,5%
Totale B)	719.829.457	710.819.093	9.010.364	1,3%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	13.301.172	14.362.210	-1.061.038	-7,4%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	2.402	254	2.147	844,2%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	3.982	28.735	-24.753	-86,1%
Totale C)	-1.580	-28.481	26.901	-94,5%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	1.531.570	-	1.531.570	-
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	1.531.570	-	1.531.570	-
2) Oneri straordinari	1.516	-	1.516	-
a) Minusvalenze	23	-	23	-
b) Altri oneri straordinari	1.493	-	1.493	-
Totale E)	1.530.055	-	1.530.055	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	14.829.646	14.333.729	495.917	3,5%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	14.138.923	13.933.729	205.194	1,5%
a) IRAP relativa a personale dipendente	12.551.660	12.923.696	-372.036	-2,9%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.140.957	686.350	454.607	66,2%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	356.967	303.683	53.283	17,5%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	89.340	20.000	69.340	346,7%
2) IRES	372.980	400.000	-27.020	-6,8%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	75.709	-	75.709	-
Totale Y)	14.587.612	14.333.729	253.883	1,8%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	242.034	0	242.034	83851621,0%

5.1.2.1. Valore della produzione

Il valore della produzione è incrementato di euro 7.949.326 (1,1%) rispetto al Preventivo

5.1.2.1.1 Contributi in c/esercizio

Facendo riferimento ai contributi d'esercizio , è da sottolineare che i trasferimenti correnti sono aumentati di € 13.962.375. (+2,1%) così ripartiti:

- Aumento di 7.309.112 contributi in c/esercizio da Regione – FSR (+ 1,1%)
- Aumento 6.653.263 contributi in c/esercizio – extra fondo

5.1.2.1.2 Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti

La voce è valorizzata rispetto al preventivo per effetto delle disposizioni regionali e delle esigenze e scelte aziendali.

5.1.2.1.3 Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti

La voce è valorizzata rispetto al preventivo ed è direttamente legata all'utilizzo dei contributi vincolati.

5.1.2.1.4 Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria

I ricavi della voce in esame sono aumentati rispetto al Preventivo € 1.446.838 (+ 3,3%).

5.1.2.1.5 Concorsi recuperi e rimborsi

La voce ha registrato un decremento rispetto al preventivo di € 2.094.998 (-18,8%) dovuto, da un lato al differente trattamento dei rimborsi assicurativi che ne ha comportato la diminuzione e dall'altro alla assegnazione con DGR 57 del 27/01/2016 degli importi rivenienti dalle procedure di ripiano dello sfondamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera pari a euro 4.388.323,39

5.1.2.1.6 Altri ricavi e proventi

Il decremento di euro € 151.325 (-16,4%) è dovuto al decremento della voce "fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliare".

5.1.2.2 Costi della produzione

Il valore dei costi della produzione registra un complessivo incrementa di euro 9.010.364 pari al 1,3%.

5.1.2.2.1. Acquisto di beni

L'incremento dei costi relativi all'acquisto di beni pari a € 26.810.393 (+ 43,3%) è dovuto all'aumento della spesa farmaceutica ospedaliera, trattato e motivato al punto **5.1.1.3**

5.1.2.2.2 Acquisto di servizi sanitari

La voce in esame registra un incremento di € 3.006.868 (+ 0,8%), determinato dall'aumento dei costi relativi all'acquisto di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale(+ 9.532.379) e all'incremento della spesa per l'acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F(+ 6.824.976) recuperato dalla diminuzione dei costi per l'assistenza ospedaliera (-19.229.157).

5.1.2.2.3 Acquisti di servizi non sanitari

La voce in esame registra un decremento di € 3.326.094 (- 7,8%), determinato prevalentemente dalla diminuzione dei costi relativi ai servizi non sanitari (-7,2% spending review).

5.1.2.2.4 Manutenzioni e riparazioni

La voce in esame registra una diminuzione di € 2.720.540 (-17,6%), dovuto sostanzialmente alla riduzione dei costi relativi alla manutenzione e riparazione altri beni (nuovo contratto Umbriasalute) e il relativo spostamento di parte dei costi nel mastro degli "Altri servizi appaltati non sanitari da privato"

5.1.2.2.5. Godimento beni di terzi

La riduzione dei costi, pari a € 469.554 (-8,7%) è da attribuire ad una politica degli approvvigionamenti tesa all'acquisizione in proprietà di beni, piuttosto che all'utilizzo degli strumenti del leasing e noleggio.

5.1.2.2.6 Costi del personale

La riduzione dei costi, pari a € 2.346.448 (-1,2%)

5.1.2.2.7 Oneri diversi di gestione

La voce in esame registra un decremento di € 8.653.674 (-74,1%), determinato prevalentemente dalla diminuzione dei costi relativi ai rimborsi assicurativi con contestuale diminuzione delle entrate. (vedi punto 5.1.2.1.5)

5.2 CONFRONTO CE CONSUNTIVO 2015 /CONSUNTIVO 2014 E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

Si riporta di seguito il prospetto di raffronto tra i valori del Bilancio di Esercizio 2015 e il Bilancio di Esercizio 2014.

Tabella 122: Confronto Bilancio Consuntivo 2015 e Bilancio Consuntivo 2014

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale _____</i>	Anno 2015	Anno 2014	VARIAZIONE 2015/2014	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	670.042.240	673.541.845	- 3.499.605	-0,5%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	663.388.977	666.658.357	- 3.269.381	-0,5%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	6.653.263	6.786.186	- 132.923	-2,0%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	5.713.864	5.899.953	- 186.089	-3,2%
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	563.000	550.000	13.000	2,4%
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	376.399	336.233	40.166	11,9%
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	-	97.301	- 97.301	-100,0%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 14.329.285	- 16.653.881	2.324.596	-14,0%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	5.752.459	2.209.858	3.542.601	160,3%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	45.336.888	46.352.962	- 1.016.074	-2,2%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	16.067.024	16.067.429	- 405	0,0%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	4.797.921	5.173.228	- 375.307	-7,3%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	24.471.942	25.112.304	- 640.362	-2,5%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	9.030.936	3.815.902	5.215.034	136,7%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	7.884.975	8.257.071	- 372.096	-4,5%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	8.638.678	7.828.972	809.705	10,3%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	773.739	1.155.540	- 381.801	-33,0%
Totale A)	733.130.629	726.508.269	6.622.360	0,9%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	88.706.801	80.928.659	7.778.142	9,6%
a) Acquisti di beni sanitari	87.618.857	79.606.853	8.012.004	10,1%
b) Acquisti di beni non sanitari	1.087.945	1.321.806	- 233.861	-17,7%
2) Acquisti di servizi sanitari	361.413.951	359.473.734	1.940.217	0,5%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	43.928.506	43.752.807	175.698	0,4%

b)	Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	61.412.260	61.533.333	- 121.073	-0,2%
c)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	39.112.600	40.688.331	- 1.575.732	-3,9%
d)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	1.652.498	1.675.109	- 22.611	-1,3%
e)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	7.451.418	7.313.098	138.320	1,9%
f)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	8.574.369	8.220.028	354.341	4,3%
g)	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	124.015.371	125.491.280	- 1.475.909	-1,2%
h)	Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	9.925.517	9.207.169	718.348	7,8%
i)	Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	12.799.359	12.485.305	314.054	2,5%
j)	Acquisti prestazioni termali in convenzione	945.477	946.577	- 1.100	-0,1%
k)	Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	5.424.587	4.954.284	470.304	9,5%
l)	Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	36.845.212	35.069.906	1.775.307	5,1%
m)	Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intraoemia)	3.493.462	2.931.059	562.403	19,2%
n)	Rimborsi Assegni e contributi sanitari	1.827.288	2.105.016	- 277.728	-13,2%
o)	Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	3.565.745	2.972.636	593.109	20,0%
p)	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	440.282	127.796	312.485	244,5%
q)	Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3)	Acquisti di servizi non sanitari	39.533.959	41.720.929	- 2.186.970	-5,2%
a)	Servizi non sanitari	38.912.571	41.107.895	- 2.195.324	-5,3%
-	b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	225.728	209.416	16.312	7,8%
-	c) Formazione	395.660	403.618	- 7.959	-2,0%
4)	Manutenzione e riparazione	12.740.616	15.003.736	- 2.263.121	-15,1%
5)	Godimento di beni di terzi	4.915.280	5.231.745	- 316.466	-6,0%
6)	Costi del personale	188.831.448	188.727.339	104.109	0,1%
a)	Personale dirigente medico	71.963.545	71.246.449	717.096	1,0%
b)	Personale dirigente ruolo sanitario non medico	7.554.751	9.536.743	- 1.981.992	-20,8%
c)	Personale comparto ruolo sanitario	81.503.969	79.660.488	1.843.481	2,3%
d)	Personale dirigente altri ruoli	1.590.638	1.758.051	- 167.413	-9,5%
e)	Personale comparto altri ruoli	26.218.545	26.525.607	- 307.062	-1,2%
7)	Oneri diversi di gestione	3.020.953	2.982.934	38.019	1,3%
8)	Ammortamenti	9.593.676	9.564.021	29.655	0,3%
a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	665.627	508.687	156.940	30,9%
b)	Ammortamenti dei Fabbricati	6.127.123	5.958.576	168.547	2,8%
c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.800.926	3.096.757	- 295.832	-9,6%
9)	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	691.020	872.140	- 181.120	-20,8%
10)	Variazione delle rimanenze	- 2.094.220	617.479	- 2.711.698	-439,2%
a)	Variazione delle rimanenze sanitarie	- 2.130.459	660.948	- 2.791.407	-422,3%
b)	Variazione delle rimanenze non sanitarie	36.239	- 43.469	79.709	-183,4%
11)	Accantonamenti	12.475.973	13.757.586	- 1.281.613	-9,3%
a)	Accantonamenti per rischi	3.385.415	5.700.587	- 2.315.172	-40,6%
b)	Accantonamenti per premio operosità	220.000	220.000	-	0,0%
c)	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	6.705.046	5.780.834	924.212	16,0%
d)	Altri accantonamenti	2.165.512	2.056.164	109.348	5,3%
Totale B)		719.829.457	718.880.302	949.155	0,1%
DIF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		13.301.172	7.627.967	5.673.205	74,4%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
1)	Interessi attivi ed altri proventi finanziari	2.402	462	1.940	419,7%
2)	Interessi passivi ed altri oneri finanziari	3.982	18.934	- 14.952	-79,0%
Totale C)		- 1.580	- 18.472	16.891	-91,4%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					
1)	Rivalutazioni	-	-	-	-
2)	Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)		-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI					
1)	Proventi straordinari	1.531.570	6.671.979	- 5.140.409	-77,0%
a)	Plusvalenze	-	-	-	-
b)	Altri proventi straordinari	1.531.570	6.671.979	- 5.140.409	-77,0%

2) Oneri straordinari	1.516	255.699	- 254.183	-99,4%
a) Minusvalenze	23	-	23	-
b) Altri oneri straordinari	1.493	255.699	-254.206	-99,4%
Totale E)	1.530.055	6.416.280	- 4.886.226	-76,2%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	14.829.646	14.025.775	803.871	5,7%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	14.138.923	13.501.641	637.282	4,7%
a) IRAP relativa a personale dipendente	12.551.660	12.503.314	48.346	0,4%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.140.957	692.807	448.150	64,7%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	356.967	259.012	97.954	37,8%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	89.340	46.508	42.832	92,1%
2) IRES	372.980	350.352	22.628	6,5%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	75.709	60.960	14.749	24,2%
Totale Y)	14.587.612	13.912.952	674.660	4,8%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	242.034	112.823	129.211	114,5%

5.2.1. Valore della produzione

Il valore della produzione registra un incremento rispetto all'esercizio precedente per complessivi euro 6.622.360 pari allo 0,9%

5.2.1.1 Contributi in c/esercizio

Facendo riferimento ai contributi in conto esercizio è da sottolineare che i trasferimenti correnti sono diminuiti di euro 3.499.605 (-0,5%) così ripartiti:

- Decremento di 3.269.381 contributi in c/esercizio da regione – FSR (+ 0,12%)
- Decremento di 132.923 contributi in c/esercizio – extra fondo
- Decremento di 97.301 contributi in c/esercizio da privati

5.2.1.2 Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti

La voce è diminuita rispetto all'esercizio 2014 per effetto del diverso volume di investimenti da effettuare con l'utilizzo di fondi propri .

5.2.1.3 Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti

La voce è incrementata rispetto al consuntivo 2014 di € 3.542.601 ed è direttamente legata all'utilizzo dei contributi vincolati.

5.2.1.4 Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria

I ricavi della voce registrano un decremento di 1.016.074 dovuto in gran parte alla diminuzione della voce "Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione"

5.2.1.5 Concorsi recuperi e rimborsi

La voce ha registrato un incremento di euro 5.215.034 dovuto principalmente alla assegnazione con DGR 57 del 27/01/2016 degli importi rivenienti dalle procedure di ripiano dello sfondamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera pari a euro 4.388.323,39 e registrata in tale voce in base alle indicazioni regionali.

5.2.1.6 Altri ricavi e proventi

La voce ha registrato un decremento di euro 381.801 dovuto principalmente alla voce “fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliare”.

5.2.2 Costi della produzione

5.2.2.1. Acquisto di beni

L'incremento dei costi relativi all'acquisto di beni pari a € 7.778.142 (+9,6%) è dovuto all'aumento della spesa farmaceutica ospedaliera, trattato e motivato al punto **5.1.1.3**

5.2.2.2 Acquisto di servizi sanitari

La voce in esame registra un'incremento di € 1.940.217 (+0,5%), determinato in maggior parte dall'incremento dei costi relativi all'acquisto delle prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria +5,1% e l'acquisto di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale (+7,8%).

5.2.2.3 Acquisti di servizi non sanitari

La voce in esame registra un decremento di € 2.186.970 (-5,2%), determinato dalla diminuzione dei costi relativi ai servizi non sanitari (-5,3% spending review) per una minor spesa nei costi delle utenze per l'energia elettrica (-12,6%), per il riscaldamento (-12,5%) e per l'assistenza informatica (-73,11).

5.2.2.4 Manutenzioni e riparazioni

La voce in esame registra un decremento di € 2.263.121 (-15,1%) dovuto sostanzialmente alla riduzione dei costi relativi alla manutenzione e riparazione altri beni (nuovo contratto Umbriasalute) e il relativo spostamento di parte dei costi nel mastro degli “Altri servizi non sanitari da privato”

5.2.2.5. Godimento beni di terzi

La riduzione dei costi, pari a € 316.466 (-6,0%) è da attribuire ad una politica degli approvvigionamenti tesa all'acquisizione in proprietà di beni, piuttosto che all'utilizzo degli strumenti del leasing e noleggio.

5.2.2.6 Costi del personale

L'incremento dei costi è pari a € 104.109 (+0,1%).

5.2.2.7 Oneri diversi di gestione

La voce in esame registra un incremento di € 38.019 (+ 1,3%)

5.2.2.7 Ammortamenti

La voce in esame non registra cambiamenti significativi rispetto al consuntivo 2014.

5.2.2.8 Accantonamenti

La voce in esame registra una riduzione pari a € 1.281.613 (-9,3%)

5.2.3 Osservazioni consistenza patrimonio mobiliare

In relazione alle esigenze contabili aziendali, già dagli anni antecedenti la costituzione dell'Azienda USL Umbria 2, si è provveduto ad effettuare il censimento straordinario dei beni mobili, che tuttavia, anche in relazione alla difficoltà connessa all'unificazione dei gestionali provenienti dalle ex Aziende n. 3 e n. 4 ed alla necessità immettere i dati in modo omogeneo nella procedura SAP, non è ancora perfezionato.

In tale prospettiva, al fine di disporre di un quadro generale dei beni di proprietà dell'Azienda uniformemente trattato, si è ritenuto necessario incaricare la Società Elettronica Biomedicale, nell'ambito del contratto in essere, completando così la ricognizione straordinaria del patrimonio mobiliare dell'area riguardante l'ex Azienda USL n. 4. Tale ricognizione, a causa dell'elevato numero delle strutture, nonché per l'imponente numero dei cespiti afferenti la nuova Azienda USL Umbria2, richiede ancora alcune verifiche di perfezionamento e, come obiettivo, sarà definita entro il mese di luglio 2016.

Si tiene a precisare tuttavia che, da una prima analisi effettuata in collaborazione con Umbria Salute (gestore della procedura SAP) sulla base dei dati patrimoniali ad oggi rilevati, emerge un valore residuo dei beni non ancora individuati nel censimento effettuato ed oggetto delle ultime verifiche, che risulta essere inferiore a € 5.000 e che tale importo, comunque, trova copertura nei fondi del Bilancio Aziendale.

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

Si allega alla presente il modello LA relativo all'esercizio 2015 (allegato n.1)

Rispetto alle percentuali standard, la ripartizione delle risorse tra i 3 livelli essenziali di assistenza nel 2015 mostra uno spostamento dal Livello Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e lavoro e dal Livello Assistenza Ospedaliera a favore del Livello Assistenza Territoriale; tale fenomeno così come evidenziato nel modello LA in realtà va ricondotto al fatto che nel Livello Assistenza Distrettuale vengono computate anche le attività di medicina di iniziativa e di medicina legale specialistica, che sarebbero da ricondurre al Livello Prevenzione collettiva e sanità pubblica, tra l'altro alcune attività specifiche della prevenzione vengono garantite in strutture distrettuali. e a prestazioni post-dimissione ospedaliere o pre-ricovero Si evidenzia altresì un incremento del Livello Assistenza Territoriale dovuto ai nuovi farmaci per il trattamento dell'epatite C inseriti in classe A-PHT e distribuiti direttamente dalle strutture della nostra ASL.

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

non presente

5.5 FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Non sono avvenuti fatti di rilievo dopo la chiusura dell'esercizio (31.12.2015).

5.6 PROPOSTA DI COPERTURA PERDITA /DESTINAZIONE DELL'UTILE

L'utile viene utilizzato a copertura delle perdite pregresse.

5.7 ATTESTAZIONE TEMPI DI PAGAMENTO

Si allega alla presente l'attestazione dei tempi di pagamento ex art.41 D.L. n. 66/2014 convertito con modificazione in Legge n. 89/2014 (allegato n.2)

21006	--Assistenza ai malati terminali	70	5	2	397	317	687	1	13	24	32	0	62	1.610
21100	Assistenza Idrotermale			946										946
29999	Totale	53.503	484	226.907	2.528	23.571	70.079	140	5.638	4.847	2.561	0	7.385	397.643
	Assistenza ospedaliera													
30100	Attività di pronto soccorso	432	58	20	58	648	7.161	16	1.538	304	341	0	734	11.310
30200	Ass. ospedaliera per acuti													0
30201	--in Day Hospital e Day Surgery	9.560	104	17.795	405	4.742	14.896	32	1.680	879	1.453	1	1.503	53.050
30202	--in degenza ordinaria	16.555	297	106.193	2.028	23.057	52.963	107	6.018	2.667	4018	0	5.572	219.475
30300	Interventi ospedalieri a domicilio													0
30400	Ass. ospedaliera per lungodegenti	57	3	2	6	62	622	1	219	29	21	0	71	1.093
30500	Ass. ospedaliera per riabilitazione	663	44	186	291	2.157	7.045	16	1.946	332	512	0	761	13.953
30600	Emocomponenti e servizi trasfusionali	749	6	38	156	38	876	0	0	31	17	0	0	1.911
30700	Trapianto organi e tessuti													0
39999	Totale	28.016	512	124.234	2.944	30.704	83.563	172	11.401	4.242	6.362	1	8.641	300.792
49999	TOTALE	85.488	1.124	352.450	6.229	56.794	171.736	507	18.494	10.646	9.594	1	17.866	730.929

Oggetto: Bilancio d'esercizio 2015 - Attestazione tempi di pagamento ex art. 41 D.L. n. 66/2014 convertito con modificazioni in Legge n. 89/2014.

Ai sensi di quanto previsto dall'articolo in oggetto indicato e con riferimento all'esercizio 2015 i sottoscritti attestano che:

l'ammontare complessivo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali è pari a euro 192.687.299 ;

- l'ammontare dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo 60 gg. dall'arrivo della fattura o nota equivalente di debito è pari a 37.010.748 euro (corrispondente a circa il 19%).
- il numero complessivo di fatture o note equivalenti di debito è pari a 49.481.

Inoltre, sulla base delle indicazioni fornite dall'art. 9 del DPCM del 22 settembre pubblicato in G.U.R.I. n. 265 del 14 novembre 2014 che definisce le modalità di calcolo da utilizzare per determinare il c.d. indicatore annuale di tempestività dei pagamenti di cui all'art.33 del decreto legislativo 14 marzo 2013, n.33, nonché tenuto conto delle indicazioni fornite dalla circolare MEF n. 22 del 22 Luglio 2015, sono stati estrapolati dalla procedura contabile i seguenti dati:

la somma, per ciascuna fattura o nota equivalente di debito di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di pagamento e la data di scadenza del debito moltiplicati per l'importo del debito complessivamente pari a 3.210.224.773.

Il rapporto di quest'ultimo valore sull'ammontare dei pagamenti è pari a -16,66 gg. E corrisponde all'indice da pubblicare nel sito web aziendale, con le modalità indicate al successivo art. 10 del DPCM sopra richiamato, per l'anno 2015. L'Azienda ha, quindi, effettuato i pagamenti mediamente in anticipo di 16,66 gg. rispetto al termine ordinario e i tempi medi di pagamento sono di 43,34 gg. dall'arrivo della fattura o nota di debito equivalente.

I pagamenti sono stati effettuati a condizione che :

Il credito vantato dal fornitore sia stato certo, liquido ed esigibile

Sia risultato positivo, se dovuto, il controllo previsto dall'art.48bis del DPR 602/1973

Siano stati forniti dal creditore tutti i dati necessari a soddisfare l'obbligo sulla tracciabilità dei flussi finanziari di cui agli art.3 e 6 della L.13/08/2010 n. 136.

Sia risultata regolare la posizione contributiva del creditore in esito alla verifica del Documento Unico di Regolarità Contributiva (DURC).

L'Azienda con atto n.1156 del 24/12/2013 ha adottato il manuale delle procedure Amministrativo contabili la cui applicazione, unitamente ai provvedimenti di riordino degli assetti organizzativi aziendali seguiti alla Legge

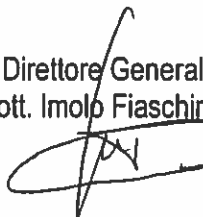
Regionale n.18/2012 e ad una costante azione di monitoraggio dei debiti , contribuiscono ad un progressivo miglioramento dei tempi di pagamento.

La responsabile del Servizio
Economico Finanziario
Dott.ssa Luzia Luzzi

Il Direttore Amministrativo
Dott. Enrico Martelli



Il Direttore Generale
Dott. Imolo Fiaschini



Ente/Collegio: AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE UMBRIA N. 2

Regione: Umbria

Sede: via Bramante n. 37- Terni

Verbale n. 8 del COLLEGIO SINDACALE del 19/05/2016

In data 19/05/2016 alle ore 9:00 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Presidente in rappresentanza della Regione

GOFFREDO MARIA COPPARONI

Presente

Componente in rappresentanza della Conferenza dei Sindaci

CRISTINA RENDINA

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

ANNA MARIA COMO

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

CARMELA FICARA

Assente giustificato

Componente in rappresentanza della Regione

ROBERTO FRASCA

Presente

Partecipa alla riunione la Dott.ssa Lucia Luzzi, responsabile del Servizio Economico Finanziario, il Dott. Imolo Fiaschini Direttore Generale, il Dott. Enrico Martelli Direttore Amministrativo e la Dott.ssa Valentina Sdei, responsabile del P.O. e Affari Legali e Contenzioso.

Gli argomenti all'ordine del giorno risultano essere i seguenti:

- esame del Bilancio dell'esercizio 2015;
- varie ed eventuali.

ESAME DELIBERAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

ESAME DETERMINAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

RISCONTRI ALLE RICHIESTE DI CHIARIMENTO FORMULATE NEI PRECEDENTI VERBALI

Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

La seduta viene tolta alle ore 15:30 previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

BILANCIO D'ESERCIZIO

Relazione del Collegio Sindacale al bilancio chiuso al 31/12/2015

In data 17/05/2016 si è riunito presso la sede della AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE UMBRIA N. 2

il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio dell'esercizio per l'anno 2015.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Goffredo Maria Copparoni, Roberto Frasca, Cristina Rendina, Anna Maria Como.

Assente giustificata Carmela Ficara.

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2015 di cui alla delibera di adozione del Direttore Generale n.

del _____, è stato trasmesso al Collegio Sindacale per le debite valutazioni in data 17/05/2016

con nota prot. n. 104206 del 17/05/2016 e, ai sensi dell'art. 26 del D. Lgs. n. 118/2011, è composto da:

- stato patrimoniale
- conto economico
- rendiconto finanziario
- nota integrativa
- relazione del Direttore generale

Il bilancio evidenzia un utile di € 242.034,04 con un incremento rispetto all'esercizio precedente di € 129.211,04, pari al 87,31 %.

Si riportano di seguito i dati riassuntivi del bilancio al 2015, espressi in Euro, confrontati con quelli dell'esercizio precedente:

Stato Patrimoniale	Bilancio di esercizio (2014)	Bilancio d'esercizio 2015	Differenza
Immobilizzazioni	€ 156.231.619,66	€ 152.010.945,30	€ -4.220.674,36
Attivo circolante	€ 149.977.054,86	€ 171.473.457,84	€ 21.496.402,98
Ratei e risconti	€ 1.715.252,91	€ 1.742.216,86	€ 26.963,95
Totale attivo	€ 307.923.927,43	€ 325.226.620,00	€ 17.302.692,57
Patrimonio netto	€ 126.326.390,19	€ 157.931.030,48	€ 31.604.640,29
Fondi	€ 69.770.642,14	€ 71.208.710,24	€ 1.438.068,10
T.F.R.	€ 3.903.590,39	€ 4.123.590,39	€ 220.000,00
Debiti	€ 104.138.418,90	€ 89.411.130,22	€ -14.727.288,68
Ratei e risconti	€ 3.784.885,80	€ 2.552.158,68	€ -1.232.727,12
Totale passivo	€ 307.923.927,42	€ 325.226.620,01	€ 17.302.692,59
Conti d'ordine	€ 27.402.397,68	€ 53.907.935,33	€ 26.505.537,65

Conto economico	Bilancio di esercizio (2014)	Bilancio di esercizio 2015	Differenza
Valore della produzione	€ 726.508.268,88	€ 733.130.628,91	€ 6.622.360,03
Costo della produzione	€ 718.880.302,35	€ 719.829.457,10	€ 949.154,75
Differenza	€ 7.627.966,53	€ 13.301.171,81	€ 5.673.205,28
Proventi ed oneri finanziari +/-	€ -18.471,54	€ -1.580,13	€ 16.891,41
Rettifiche di valore di attività finanziarie +/-	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi ed oneri straordinari +/-	€ 6.416.280,45	€ 1.530.054,52	€ -4.886.225,93
Risultato prima delle imposte +/-	€ 14.025.775,44	€ 14.829.646,20	€ 803.870,76
Imposte dell'esercizio	€ 13.912.952,48	€ 14.587.612,16	€ 674.659,68
Utile (Perdita) dell'esercizio +/-	€ 112.822,96	€ 242.034,04	€ 129.211,08

Si evidenziano gli scostamenti tra bilancio di previsione 2015 e relativo bilancio d'esercizio:

Conto economico	Bilancio di previsione (2015)	Bilancio di esercizio 2015	Differenza
Valore della produzione	€ 725.181.302,97	€ 733.130.628,91	€ 7.949.325,94
Costo della produzione	€ 710.819.092,95	€ 719.829.457,10	€ 9.010.364,15
Differenza	€ 14.362.210,02	€ 13.301.171,81	€ -1.061.038,21
Proventi ed oneri finanziari +/-	€ -28.480,72	€ -1.580,13	€ 26.900,59
Rettifiche di valore di attività finanziarie +/-	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi ed oneri straordinari +/-	€ 0,00	€ 1.530.054,52	€ 1.530.054,52
Risultato prima delle imposte +/-	€ 14.333.729,30	€ 14.829.646,20	€ 495.916,90
Imposte dell'esercizio	€ 14.333.729,30	€ 14.587.612,16	€ 253.882,86
Utile (Perdita) dell'esercizio +/-	€ 0,00	€ 242.034,04	€ 242.034,04

Patrimonio netto	€ 157.931.030,48
Fondo di dotazione	€ 37.727.780,40
Finanziamenti per investimenti	€ 118.205.579,62
Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	€ 8.528.102,66
Contributi per ripiani perdite	€ 6.736.426,68
Riserve di rivalutazione	€ 0,00
Altre riserve	€ 802.644,13
Utili (perdite) portati a nuovo	€ -14.311.537,05
Utile (perdita) d'esercizio	€ 242.034,04

L'utile di € 242.034,04

<input checked="" type="checkbox"/> 1)	Si discosta in misura significativa dall'utile programmata e autorizzata dalla Regione nel bilancio di previsione anno 2015
<input type="checkbox"/> 2)	in misura sostanziale il Patrimonio netto dell'Azienda;

3)

determinate le modalità di copertura della stessa.

In base ai dati esposti il Collegio osserva:

Il Collegio ha operato in tutela dell'interesse pubblico perseguito dall'Azienda e nella diligente attività di sorveglianza della contabilità per singoli settori e per rami di funzioni svolta secondo il criterio cd. "logico-sistematico", oltre che con controlli ispettivi non limitati ad atti isolati.

L'esame del bilancio è stato svolto secondo i principi di comportamento del Collegio sindacale raccomandati dal CNDCEC e, in conformità a tali principi, è stato fatto riferimento alle norme di legge nazionali e regionali, alle circolari emanate dal Ministero dell'Economia e delle Finanze, ed, in particolare, alla circolare n. 80 del 20.12.9, alla circolare n. 27 del 25.6.01, alla circolare vademecum n. 47 del 21.12.01, che disciplinano, tra l'altro, il bilancio d'esercizio delle Aziende del comparto sanitario, interpretate ed integrate dai principi contabili applicabili, nonché ai principi contabili specifici del settore sanitario di cui al titolo II del decreto legislativo 30 giugno 2011, n. 118, recante "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42" (nel seguito D. Lgs. n. 118/2011).

In riferimento alla struttura e al contenuto del bilancio d'esercizio, esso è predisposto secondo le disposizioni del D. Lgs. n. 118/2011 esponendo in modo comparato i dati dell'esercizio precedente.

Nella redazione al bilancio d'esercizio non ci sono deroghe alle norme di legge, ai sensi dell'art. 2423 e seguenti del codice civile.

Sono stati rispettati i principi di redazione previsti dall'art. 2423 bis del codice civile, fatto salvo quanto previsto dal titolo II del D. Lgs. n. 118/2011, ed in particolare:

- La valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- Sono stati indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
- Gli oneri ed i proventi sono stati determinati nel rispetto del principio di competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- Si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura dello stesso;
- Gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente;
- I criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto all'esercizio precedente;
- Sono state rispettate le disposizioni relative a singole voci dello stato patrimoniale previste dall'art. 2424 bis del codice civile;
- I ricavi e i costi sono stati iscritti nel Conto Economico rispettando il disposto dell'art. 2425 bis del codice civile;
- Non sono state effettuate compensazioni di partite;
- La Nota Integrativa, a cui si rimanda per ogni informativa di dettaglio, è stata redatta rispettando il contenuto previsto dal D. Lgs. n. 118/2011.
- La relazione sulla gestione, a cui si rimanda per ogni informativa di dettaglio, è stata redatta rispettando il contenuto previsto dal D. Lgs. n. 118/2011.

Ciò premesso, il Collegio passa all'analisi delle voci più significative del bilancio e all'esame della nota integrativa:

IMMOBILIZZAZIONI

Immateriali

Sono iscritte al costo d'acquisto o di produzione, inclusi gli oneri accessori di diretta imputazione e l'IVA in quanto non detraibile ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate secondo le aliquote previste dal titolo II del D. Lgs. n. 118/2011.

In relazione alle spese capitalizzate il Collegio rileva:

L'iscrizione dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo

con il consenso del

Collegio sindacale.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi gli oneri accessori di diretta imputazione e l'IVA in quanto non detraibile ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati negli esercizi.

Nel valore di iscrizione in bilancio d'esercizio si è portato a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate secondo le aliquote previste dal titolo II del D. Lgs. n. 118/2011.

Nell'anno 2015, doveva essere completata la ricognizione inventariale del patrimonio mobiliare post-fusione delle vecchie ASL 3 e 4; nel prendere atto come le date del closing operativo, prima del 31.10 e poi del 30.11, siano state disattese, si è comunque trovato riscontro nella relazione del DG e nel bilancio di un'attenzione al problema e più precisamente:

- 1) un accantonamento prudenziale per eventuali insussistenze, pari ad euro 5.000,00;
- 2) la programmazione del closing per il 31/07 P.V.

Per le immobilizzazioni acquisite con contributi per investimenti, il Collegio ha verificato l'imputazione a conto economico tra il valore della produzione, delle quote di contributi per un importo pari agli ammortamenti relativi agli investimenti oggetto di agevolazione (cosiddetto metodo della "sterilizzazione").

Finanziarie

Crediti finanziari

Altri titoli

Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.

ATTIVO CIRCOLANTE

Rimanenze

Sono iscritte al minor valore tra il costo d'acquisto e di produzione e valore descrivibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.

Crediti

I crediti sono esposti al presumibile valore di realizzazione.

Dall'analisi dei crediti effettuata, gli stessi risultano evidenziati nella Nota Integrativa per anno di formazione, in particolare è stata rilevata l'esistenza di crediti ante 2011. A tale riguardo si rappresenta che l'Azienda ha acceso un fondo per la copertura pari a 3.857.641,93, ed ha attivato un monitoraggio sulla consistenza e sull'andamento delle cause pendenti e dello stato dell'arte al 31/12/2015.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Disponibilità liquide

Risultano dalle certificazioni di tesoreria, di cassa e di conto corrente postale.

SI - E' stato effettuato nel corso dell'anno con frequenza almeno quindicinale il riversamento presso il cassiere delle giacenze sui c/c postali.

Ratei e risconti attivi

Riguardano proventi di competenza dell'esercizio, esigibili in esercizi successivi e costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, di competenza di esercizi successivi.

Fondi per rischi e oneri

La Regione ha verificato lo stato di adeguatezza.

Il collegio attesta l'avvenuto rispetto delle condizioni per procedere all'iscrizione dei fondi rischi ed oneri ed al relativo utilizzo.

Trattamento di fine rapporto

Fondo premi di operosità medici SUMAI:

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i medici interessati in conformità alle norme e disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI.

TFR personale dipendente:

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti per i quali è previsto in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti.

Debiti

I debiti sono esposti al loro valore nominale.

Appaiono esplicitati in Nota Integrativa. Rispetto al decorso esercizio risulta una diminuzione dei debiti verso fornitori di euro 7.156.455,00, pari al 14,10%, legata ad una maggiore tempestività nei pagamenti.

Ratei e risconti passivi

Riguardano costi di competenza dell'esercizio, esigibili in esercizi successivi e proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio, di competenza di esercizi successivi.

Conti d'ordine SI

In calce allo stato patrimoniale risultano gli impegni, le garanzie prestate, le merci presso terzi nonché gli altri conti d'ordine.

Canoni leasing ancora da pagare	€ 986.656,47
Depositi cauzionali	€ 76.080,00
Beni in comodato	€ 50.084.463,58
Altri conti d'ordine	€ 2.760.735,28
TOTALE	€ 53.907.935,33

VALORE DELLA PRODUZIONE

Si evince un incremento rispetto all'anno 2014 di complessivi euro 6.622.360,00 pari allo 0,9% come da Conto Economico.

COSTI DELLA PRODUZIONE

Costo del personale

Personale ruolo sanitario	€ 161.022.264,80
Dirigenza	€ 79.518.295,78
Comparto	€ 81.503.969,02
Personale ruolo professionale	€ 476.681,09
Dirigenza	€ 445.937,66
Comparto	€ 30.743,43
Personale ruolo tecnico	€ 17.337.970,34
Dirigenza	€ 92.375,30
Comparto	€ 17.245.595,04
Personale ruolo amministrativo	€ 9.994.531,38
Dirigenza	€ 1.052.324,95
Comparto	€ 8.942.206,43
Totale generale	€ 188.831.447,61

- Evidenziare eventuali problematiche come ad esempio l'incidenza degli accantonamenti per ferie non godute e l'individuazione dei correttivi per la riduzione del fenomeno:

- Variazione quantitativa del personale in servizio, indicando le eventuali modifiche della pianta organica a seguito anche di procedure concorsuali interne stabilite da contratto:

-Alla data odierna non sono stati acquisiti in SICO i dati relativi al personale del 2015, in quanto la rilevazione è stata prorogata al 31/05/2016. Tuttavia i dati presenti in Bilancio sono in linea con le rilevazioni trimestrali.

Appare allineato, e quindi attestabile, il rispetto del vincolo della spesa in materia di personale, pari all'1,4% di contenimento su base 2004, così come attestato nella Determinazione Dirigenziale n.2161 del 18/03/2016, trasmessa con nota 52138 del 18/03/2016.

- Rappresentare a seguito di carenza di personale il costo che si è dovuto sostenere per ricorrere a consulenze o esternalizzazione del servizio:

- Ingiustificata monetizzazione di ferie non godute per inerzia dell'Amministrazione:

- Ritardato versamento di contributi assistenziali e previdenziali:

- Corresponsione di ore di straordinario in eccedenza ai limiti di legge o di contratto:

- Avvenuto inserimento degli oneri contrattuali relativi al rinnovo del contratto della dirigenza e del comparto:

- Altre problematiche:

Mobilità passiva

Importo	€ 167.603.173,18
---------	------------------

Farmaceutica

Il costo per la farmaceutica, pari ad € 60.265.042,92 che risulta essere in linea con il dato regionale nonché nazionale, mostra un decremento rispetto all'esercizio precedente. Sono state istituite misure di contenimento della spesa, quali istituzione ticket regionale

Apprezzabile risulta il risultato ottenuto nel contenimento della spesa convenzionata, anche grazie alla distribuzione diretta dei farmaci; tale risultato, nel saldo della spesa farmaceutica totale, è evidenziato nel suo toto dai costi del settore "File F e classe H" incrementati dalle "Novità HCV" ed oncologica dove ad oggi risultano le istanze del Collegio (sia in verifica periodica, sia sui verbali al bilancio degli esercizi precedenti) ormai molteplici, con le quali l'organo di Controllo ha raccomandato nuove metodologie almeno in un controllo ex-ante. Ad aggravare il sistema, partecipa anche il blocco dei pagamenti File F in corso, di utenti di altre aziende (mobilità passiva)

E' stata realizzata in maniera sistematica e non casuale una attività di controllo tesa ad accertare il rispetto della normativa in materia di prescrizione e distribuzione dei farmaci.

Convenzioni esterne

Importo	€ 70.900.084,80
---------	-----------------

Altri costi per acquisti di beni e servizi

Importo	€ 190.120.324,00
---------	------------------

Continua l'incremento rispetto all'anno precedente, già segnalato in sede di Consuntivo 2014, pari ad euro 7.933.022,00 per acquisto di beni sanitari e prodotti farmaceutici.

Ammortamento immobilizzazioni

Importo (A+B)	€ 9.593.676,14
Immateriali (A)	€ 665.627,38
Materiali (B)	€ 8.928.048,76

Eventuali annotazioni

Proventi e oneri finanziari

Proventi	€ 2.401,70
Oneri	€ 3.981,83
TOTALE	€ -1.580,13

Eventuali annotazioni

Rettifiche di valore di attività finanziarie

Rivalutazioni	€ 0,00
Svalutazioni	€ 0,00
TOTALE	€ 0,00

Eventuali annotazioni

Proventi e oneri straordinari

Proventi	€ 1.531.570,15
Oneri	€ 1.515,63
TOTALE	€ 1.530.054,52

Eventuali annotazioni

Imposte sul reddito

Le imposte sul reddito iscritte in bilancio sono contabilizzate per competenza e sono relative a:

L'I.R.A.P. di competenza dell'esercizio 2015 è pari ad € 14.138.923,36

L'I.R.E.S. di competenza dell'esercizio 2015 è pari ad € 372.979,80

Il debito di imposta è esposto, al netto degli acconti versati e delle ritenute subite, nella voce debiti tributari.

I.R.A.P.	€ 1.559.674,00
I.R.E.S.	€ 0,00

Principio di competenza

Il Collegio, sulla base di un controllo a campione delle fatture e dei documenti di spesa, ha effettuato la verifica della corretta applicazione del principio di competenza con particolare attenzione a quei documenti pervenuti in Azienda in momenti successivi al 31 dicembre, ma riferiti a costi del periodo in oggetto.

Attività amministrativo contabile

Il Collegio attesta che nel corso dell'anno sono state regolarmente eseguite le verifiche periodiche disposte dall'art. 2403 del codice civile, durante le quali si è potuto verificare il controllo sulla corretta

tenuta della contabilità, del libro giornale, del libro inventari e dei registri previsti dalla normativa fiscale. Nel corso delle verifiche si è proceduto ad accertare il rispetto degli accordi contrattuali con l'Istituto tesoriere, al controllo dei valori di cassa economale, al controllo delle riscossioni tramite i servizi CUP, al controllo sulle altre gestioni di fondi ed degli altri valori posseduti dall'Azienda, come anche si è potuto verificare il

corretto e tempestivo adempimento dei versamenti delle ritenute e delle altre

somme dovute all'Erario, dei contributi dovuti ad Enti previdenziali e la corretta/avvenuta

presentazione di tutte le dichiarazioni fiscali.

Il Collegio ha riscontrato che nel corso dell'anno si è provveduto, alle scadenze stabilite, alla trasmissione dei modelli

(C.E./S.P./C.P./L.A.)

Sulla base dei controlli svolti è

sempre emersa una sostanziale corrispondenza tra le risultanze fisiche e la situazione contabile, né sono state riscontrate violazioni degli adempimenti civilistici, fiscali, previdenziali e delle norme regionali e nazionali in genere. Il Collegio, sia nel corso dell'anno, in riferimento all'attività amministrativa contabile dell'Azienda, sia sul bilancio, inteso come espressione finale in termini di risultanze contabili dell'attività espletata, ha effettuato i controlli necessari per addivenire ad un giudizio finale.

Nel corso delle verifiche periodiche effettuate dal Collegio sono state formulate osservazioni i cui contenuti più significativi vengono qui di seguito riportati:

Categoria	Tipologia
Questioni contrattuali	Illegittimo ricorso all'istituto della proroga contrattuale
Oss:	

Contenzioso legale

Contenzioso concernente al personale	€ 560.578,64
Contenzioso nei confronti delle strutture private accreditate	€ 0,00
Accreditate	€ 0,00
Altro contenzioso	€ 1.371.012,87

i cui riflessi sulla situazione patrimoniale e finanziaria e sul risultato economico possono essere ragionevolmente stimati alla data odierna e in merito si rileva:

Il Collegio

- Informa di aver ricevuto eventuali denunce (*indicandole*) e di aver svolto in merito le opportune indagini, rilevando quanto segue:
nulla da segnalare
- Informa che nel corso dell'anno l'Azienda non è stata oggetto di verifica amministrativo-contabile a cura di un dirigente dei Servizi Ispettivi di Finanza Pubblica.
- Visti i risultati delle verifiche eseguite e tenuto conto delle considerazioni e raccomandazioni esposte, attesta la corrispondenza del bilancio d'esercizio alle risultanze contabili e la conformità dei criteri di valutazione del Patrimonio a quelli previsti dal codice civile e dalle altre disposizioni di legge, fatto salvo quanto diversamente disposto dal D. Lgs. n. 118/2011.

Il Collegio ritiene di esprimere un parere favorevole al documento contabile esaminato.

Osservazioni

- L'esame del presente bilancio di esercizio 2015 iniziato il 17/05/2016 viene ultimato in data odierna.
- Per l'anno 2015 al Collegio non risultano istanze per l'attestazione in materia di costi d'impianto, ampliamento, ricerca e di sviluppo.

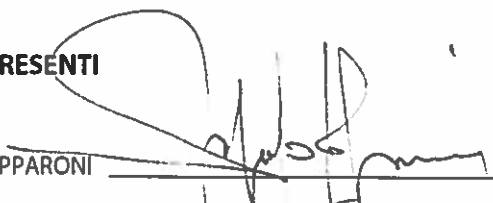
- Riguardo l'indicatore di tempestività in materia dei termini di pagamento, si attesta come l'indicatore stesso sia notevolmente diminuito, passando da -5,61 dello scorso anno a -16,66 di fine anno 2015.
- Il Delta di liquidità tra inizio e fine esercizio al netto dei conti bancari passivi, risulta di -9.523.421 euro, in virtù della tempestività nei pagamenti ed equivale al flusso di cassa complessivo che risulta dal Rendiconto finanziario al 31/12/2015.
- In tema di patrimonio mobiliare si richiama a quanto dichiarato al punto Immobilizzazioni materiali, si ribadisce che la rilevazione patrimoniale non è completa, in quanto non è conclusa la procedura di ricognizione dei beni mobili e conseguentemente la loro inventariazione.
- Si ritiene opportuno evidenziare nell'ambito delle norme di contenimento della spesa per l'anno 2015, che l'ammontare complessivo dei compensi degli organi dell'azienda, così come individuati dall'art. 6, comma 3, del D.L. 78/2010, ha rispettato i vincoli della Regione Umbria, che ha tra l'altro, proceduto alla riorganizzazione delle Aziende sanitarie di competenza (ex ASL 3 e ex ASL 4).

ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

Nessun file allegato al documento.

FIRME DEI PRESENTI

GOFFREDO MARIA COPPARONI



CRISTINA RENDINA



ANNA MARIA COMO



ROBERTO FRASCA

