



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. 454 del 06/05/2015

Oggetto: Bilancio di Esercizio anno 2014 USL Umbria 2

IL DIRETTORE GENERALE

VISTA la proposta di delibera in oggetto di cui al num. Provv. 2772 del Servizio Proponente, U.O. ECONOMICO FINANZIARIA

Hash documento formato .pdf (SHA256):

48e6dca4d153a907f2185b8353c7f776c9e57e0db90ed6f942b1a1451af84390

Hash documento formato .p7m (SHA256):

62f1fed61f9c97b086d21b8fb3154de13c8e9f18c22d86308502f7b825529c9a

Firmatari: Imolo Fiaschini, Roberto Americioni, Lucia Luzzi

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

Direttore Sanitario: Dr. Imolo Fiaschini – parere: FAVOREVOLE

Direttore Amministrativo: Dott. Roberto Americioni – 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. Sandro Fratini)

DOCUMENTO ISTRUTTORIO

ALLEGATO ALLA DELIBERA DEL DIRETTORE GENERALE

N. 454 DEL 06/05/2015

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".

L.R. Umbria 9 luglio 2007 n. 23 recante "Riforma del sistema amministrativo regionale e locale –unione europea e relazioni internazionali- innovazione e semplificazione." e s. m. i.

L.133 06/08/2008 recante "Estensione del sistema di tesoreria unica mista e nuove procedure di accreditamento delle risorse finanziaria destinate al settore sanitario ".

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.lgs. 14 marzo 2013 , n.33 " Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni"

D.L.66/2014, "Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale" onvertito 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 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'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.

Va anche tenuto conto che lo schema di Nota integrativa al Bilancio di esercizio (allegato n. 3), predisposto dal Ministero col sopra citato Decreto, è stato integrato di una moltitudine di "informazioni supplementari, anche se non specificatamente 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" (allegato n.3 punto 1) per le quali il sistema informativo non sempre è adeguato; ciò conseguentemente ha reso necessaria una attività di reperimento, elaborazione e caricamento dati lunga e gravosa.

Al fine di ottemperare alle "osservazioni ministeriali in ordine alla necessità di operare secondo una rappresentazione contabile uniforme nonché, per talune poste di accantonamento, seguendo una corretta metodologia di calcolo per favorire la comparazione dei dati tra le Regioni" la Regione Umbria, con nota prot. n. 53673 del 15/04/2015, inviata ai Direttori generali, ha fornito gli indirizzi per la predisposizione del bilancio di esercizio 2014 e per la compilazione del modello CE consuntivo 2014, fornendo le indicazioni operative che le Aziende sanitarie sono tenute ad applicare per la redazione del Bilancio d'esercizio 2014 e del modello di rilevazione economica Ce consuntivo.

Con nota prot. n. 53580 del 15/04/2015 Il Direttore Regionale Salute e Coesione Sociale ha dato comunicazione che la Giunta regionale con Deliberazione n.493 del 14/04/2015 ha disposto di integrare le disponibilità finanziarie di parte corrente, già assegnate per l'esercizio 2014, da iscrivere nel bilancio di esercizio 2014 tra i contributi di parte corrente e destinate alla realizzazione di investimenti ai sensi dell'art.29, comma 1, lett. B) del D.Lgs n. 118/2011.

E' opportuno tenere presente che sulla base di quanto disposto all'art. 60 della legge Regionale n. 18/2012 la Giunta Regionale ha adottato la delibera n. 1755 del 27.12.2012, ed in relazione alla contabilità economico-finanziaria e patrimoniale relativa agli anni precedenti ha disposto che " A partire dal 1 gennaio 2013 i nuovi Direttori generali devono garantire la tenuta della

contabilità economico-patrimoniale attraverso un sistema contabile integrato che garantisca la rilevazione unitaria dei fatti gestionali sotto il profilo economico-patrimoniale. Tuttavia al solo fine di consentire la gestione dei rapporti pregressi con i fornitori in maniera efficace ed efficiente nella fase transitoria , e comunque non oltre i 180 giorni previsti dal comma 7 art.60 della L.R. 18/2012, potrà essere prevista, sul piano operativo, che la tenuta unitaria della contabilità possa essere effettuata anche attraverso l'istituzione di "contabilità sezionali" afferenti ai preesistenti sistemi informativi. Inoltre al fine di garantire una rilevazione unitaria di fatti gestionali, nel periodo transitorio (180 giorni) si dovrà procedere all'unificazione dei sistemi contabili (identificazione di un unico Piano dei conti, unificazioni dei partitari e dei libri giornali, trasferimento dei saldi patrimoniali, identificazione della nuova struttura amministrativa, etc.) oltre all'adozione dei Bilanci Consuntivi dell'esercizio 2012 delle aziende ex L.R. 3/1998 e all'approvazione dei Bilanci di Previsione 2013 delle aziende Unità sanitarie locali Umbria n.1 Umbria n.2."

In considerazione dell'importanza e della complessità del processo di riordino dei Sistemi informativi delle AUSL in base alle disposizioni della L.R. 18/2012 e della DGR 1755/2012 la Direzione Aziendale ha avviato nell'anno 2013 un percorso di analisi che ha coinvolto i servizi interessati e la Webred S.p.A, allora soggetto gestore dei processi gestionali informatici , al fine di porre in essere le attività necessarie al raggiungimento dell'obiettivo di unificazione dei sistemi contabili.

Sulla scorta di quanto sopra la Webred, dopo aver elaborato un progetto di riunificazione delle Aziende Sanitarie comunicato alla Regione e portato a conoscenza delle AUSL, ha redatto, di concerto con la direzione Aziendale e i Servizi interessati, un documento, in particolare per le aree Contabilità, Personale, CUP nel quale veniva illustrato il piano di lavoro relativo alle attività previste al fine di rendere operativo il processo di unificazione delle ASL n. 3 e n.4 nella AUSL Umbria 2.

Con atto deliberativo n. 573 del 27/06/2013 è stato approvato il piano di lavoro previsto per ogni area , completato con il crono programma delle attività al fine di attivare in maniera graduale i diversi processi. Alla luce delle problematiche organizzativo/contabili e della complessità del processo di unificazione Aziendale, viene indicata la data del 1/01/2014 quale termine ultimo per l'unificazione dei sistemi contabili che hanno impatto con contabilità – controllo di gestione – personale – CUP – magazzino.

Sulla base di quanto deliberato, dall'1/1/2014 sono stati unificati i sezionali delle due ex Aziende e nel corso dell'esercizio 2014 si è proceduto ad effettuare tutte le operazioni di riporto sul sezionale unificato dei saldi

contabili e delle partite aperte al 31/12/2013, nonché dei cespiti aziendali risultanti nei due sezionali. Il lavoro si è rilevato particolarmente impegnativo, come sono state particolarmente impegnative anche le unificazioni dei gestionali di magazzino e delle competenze stipendiali. Tali operazioni hanno richiesto un ulteriore gravoso lavoro di riclassificazione e di omogeneizzazione delle poste di bilancio al fine di dare, nel sezionale unificato, una rappresentazione veritiera e corretta dei fatti contabili.

Si ribadisce, inoltre, che le operazioni e le scritture di bilancio, ed in particolare la predisposizione dei dettagli richiesti dai documenti che lo compongono, hanno comportato un lungo e complesso lavoro di analisi e di elaborazione dei dati risultanti sul sezionale unificato, lavoro condotto sempre nel rispetto del principio di chiarezza e di una corretta rappresentazione dei fatti gestionali e contabili.

Si rappresenta inoltre che nel periodo di redazione del Bilancio di esercizio 2014 sono intervenuti adempimenti normativi, quali lo Split payment e l'obbligo della fatturazione elettronica, che hanno coinvolto e impegnato in maniera considerevole i vari servizi aziendali causando un allungamento dei tempi per la definizione dei dati e delle informative da fornire per la redazione del bilancio di esercizio.

In considerazione di quanto sopra rappresentato, i documenti di bilancio, redatti in applicazione di tutte le modifiche, integrazioni e procedure previste dalle nuove normative nazionali e regionali, dalle direttive ministeriali e dalle recenti direttive regionali soprarichiamate, sono stati definiti e trasmessi al Collegio Sindacale in data 28 /04/2015 con nota protocollo n.53049.

Conseguentemente è stato inevitabile differire di qualche giorno il termine di adozione del bilancio d'esercizio 2014, anche per consentire al Collegio Sindacale una approfondita analisi dei relativi documenti ad esso trasmessi.

Infatti, il Collegio in data 28/04/2015 ha iniziato l'esame del bilancio come risulta dal verbale n. 5 del 28/04/2015 e, proprio per l'entità e la complessità dei relativi documenti, ha potuto concludere i propri lavori, come risulta da verbale n.6, in data 05/05/2015.

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 118/2014, ha provveduto a redigere lo Stato patrimoniale, il Conto Economico, il Rendiconto Finanziario e la Nota Integrativa relativi all'anno di esercizio 2014, 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 anno 2014 come risulta dal Verbale n 6 del 5/05/2015

Esito dell'istruttoria:

Tutto ciò premesso si propone il seguente dispositivo di deliberazione:

1. di approvare il Bilancio di Esercizio anno 2014 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 6 del 5/05/2015 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

Rag. Anna Rita Giuli
Lorena Giocondi
Roberta Ciri
Irene Pieramati

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

BILANCIO DI ESERCIZIO 2014 USL UMBRIA 2 REGIONE UMBRIA

**STATO PATRIMONIALE
ATTIVO**

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale _____</i>	Anno 2014	Anno 2013	VARIAZIONE T/T-1		
			Importo	%	
A) IMMOBILIZZAZIONI					
I Immobilizzazioni immateriali	3.356.049	3.360.030	-3.981	-0,1%	
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	3.356.049	3.360.030	-3.981	-0,1%	
II Immobilizzazioni materiali	152.754.565	150.127.296	2.627.269	1,8%	
1) Terreni	8.113.662	7.148.228	965.435	13,5%	
a) Terreni disponibili	4.390.674	4.342.163	48.511	1,1%	
b) Terreni indisponibili	3.722.988	2.806.065	916.924	32,7%	
2) Fabbricati	136.018.684	133.311.765	2.706.919	2,0%	
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	10.767.143	11.143.136	-375.993	-3,4%	
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	125.251.541	122.168.629	3.082.913	2,5%	
3) Impianti e macchinari	1.811.055	2.312.276	-501.222	-21,7%	
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	3.634.848	3.378.834	256.014	7,6%	
5) Mobili e arredi	598.778	784.963	-186.185	-23,7%	
6) Automezzi	428.296	300.923	127.373	42,3%	
7) Oggetti d'arte	3.550	3.550	-	0,0%	
8) Altre immobilizzazioni materiali	492.848	545.331	-52.483	-9,6%	
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	1.652.845	2.341.427	-688.582	-29,4%	
	Entro 12 mesi				
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)	0	121.005	94.208	26.797	28,4%
1) Crediti finanziari	0	0	0	-	-
a) Crediti finanziari v/ Stato	0	0	0	-	-
b) Crediti finanziari v/ Regione	0	0	0	-	-
c) Crediti finanziari v/ partecipate	0	0	0	-	-
d) Crediti finanziari v/ altri	0	0	0	-	-
2) Titoli		121.005	94.208	26.797	28,4%
a) Partecipazioni		121.005	94.208	26.797	28,4%
b) Altri titoli		0	0	-	-
Totale A)	156.231.620	153.581.535	2.650.085	1,7%	
B) ATTIVO CIRCOLANTE					
I Rimanenze	7.591.176	8.208.655	-617.479	-7,5%	
1) Rimanenze beni sanitari	7.339.040	7.999.988	-660.948	-8,3%	
2) Rimanenze beni non sanitari	252.137	208.667	43.469	20,8%	
3) Acconti per acquisti beni sanitari	0	0	-	-	
4) Acconti per acquisti beni non sanitari	0	0	-	-	
	Entro 12 mesi				
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	56.778.543	56.778.543	62.822.822	-6.044.279	-9,6%
1) Crediti v/Stato	802.078	802.078	824.659	-22.581	-2,7%
a) Crediti v/Stato - parte corrente	145.854	145.854	145.854	-	0,0%
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	0	0	0	-	-
2) Crediti v/Stato - altro	145.854	145.854	145.854	-	0,0%

b) Crediti v/Stato - investimenti	0	0	0	-	-
c) Crediti v/Stato - per ricerca	0	0	0	-	-
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0	-	-
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0	-	-
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0	0	-	-
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	0	0	0	-	-
d) Crediti v/prefetture	656.223	656.223	678.804	-22.581	-3,3%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	35.982.168	35.982.168	46.807.488	-10.825.320	-23,1%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	31.123.372	31.123.372	44.965.618	-13.842.246	-30,8%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	31.123.372	31.123.372	44.965.618	-13.842.246	-30,8%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	22.630.135	22.630.135	37.601.812	-14.971.677	-39,8%
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.	550.000	550.000	1.119.522	-569.522	-50,9%
d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	7.943.237	7.943.237	6.244.284	1.698.953	27,2%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	0	0	0	-	-
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	4.858.796	4.858.796	1.841.870	3.016.926	163,8%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	4.858.796	4.858.796	1.841.870	3.016.926	163,8%
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	0	0	0	-	-
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0	-	-
3) Crediti v/Comuni	1.702.678	1.702.678	1.417.834	284.844	20,1%
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	7.711.866	7.711.866	3.455.159	4.256.706	123,2%
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	7.491.297	7.491.297	3.254.135	4.237.162	130,2%
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	220.569	220.569	201.024	19.544	9,7%
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	204.681	204.681	305.148	-100.467	-32,9%
6) Crediti v/Erario	91.976	91.976	5.564	86.412	1553,1%
7) Crediti v/altri	10.283.097	10.283.097	10.006.971	276.126	2,8%
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		85.607.336	64.208.943	21.398.393	33,3%
1) Cassa		160.212	116.855	43.357	37,1%
2) Istituto Tesoriere		85.339.708	64.006.521	21.333.186	33,3%
3) Tesoreria Unica		0	0	-	-
4) Conto corrente postale		107.416	85.567	21.849	25,5%
Totale B)		149.977.055	135.240.420	14.736.635	10,9%
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI					
I Ratei attivi		0	0	-	-
II Risconti attivi		1.715.253	1.708.477	6.776	0,4%
Totale C)		1.715.253	1.708.477	6.776	0,4%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)		307.923.927	290.530.431	17.393.496	6,0%
D) CONTI D'ORDINE					
1) Canoni di leasing ancora da pagare		2.196.187	3.405.717	-1.209.530	-35,5%
2) Depositi cauzionali		76.080	0	76.080	-

3) Beni in comodato	22.673.032	22.384.542	288.490	1,3%
4) Altri conti d'ordine	2.457.099	1.760.600	696.499	39,6%
Totale D)	27.402.398	27.550.859	-148.461	-0,5%

**STATO PATRIMONIALE
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO**

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale _____</i>	Anno T	Anno T-1	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
A) PATRIMONIO NETTO				
I Fondo di dotazione	40.635.363	38.752.946	1.882.417	4,9%
II Finanziamenti per investimenti	89.632.078	73.855.503	15.776.575	21,4%
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0	-	-
2) Finanziamenti da Stato per investimenti	7.254.447	3.811.458	3.442.990	90,3%
a) <i>Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88</i>	7.254.447	3.811.458	3.442.990	90,3%
b) <i>Finanziamenti da Stato per ricerca</i>	0	0	-	-
c) <i>Finanziamenti da Stato - altro</i>	0	0	-	-
3) Finanziamenti da Regione per investimenti	65.076.905	68.263.551	-3.186.646	-4,7%
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	185.819	196.065	-10.245	-5,2%
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	17.114.907	1.584.430	15.530.477	980,2%
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	9.340.439	9.796.201	-455.762	-4,7%
IV Altre riserve	1.030.047	1.144.246	-114.199	-10,0%
V Contributi per ripiano perdite	0	0	-	-
VI Utili (perdite) portati a nuovo	-14.424.360	-20.314.890	5.890.530	-29,0%
VII Utile (perdita) dell'esercizio	112.823	503.719	-390.896	-77,6%
Totale A)	126.326.390	103.737.725	22.588.665	21,8%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1) Fondi per imposte, anche differite	0	0	-	-
2) Fondi per rischi	28.407.802	26.639.534	1.768.268	6,6%
3) Fondi da distribuire	0	0	-	-
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	5.888.822	2.317.480	3.571.342	154,1%
5) Altri fondi oneri	35.474.017	35.514.379	-40.362	-0,1%
Totale B)	69.770.642	64.471.393	5.299.249	8,2%
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
1) Premi operosità	3.903.590	3.683.590	220.000	6,0%
2) TFR personale dipendente	0	0	-	-
Totale C)	3.903.590	3.683.590	220.000	6,0%
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)				
	Entro 12 mesi			
1) Mutui passivi	0	0	-	-
2) Debiti v/Stato	1.745	1.745	295	20,4%
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	139.799	139.799	9.062.131	-98,5%
4) Debiti v/Comuni	110.739	110.739	45.246	69,1%
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	18.982.938	18.982.938	10.642.020	-35,9%
a) <i>Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità</i>	13.700.878	13.700.878	5.725.138	-29,5%
b) <i>Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>	0	0	-	-
c) <i>Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>	0	0	-	-

d) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	5.159.841	5.159.841	10.103.667	-4.943.826	-48,9%
e) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	0	0	0	-	-
f) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	122.219	122.219	95.274	26.945	28,3%
6) Debiti v/ società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	1.282.263	1.282.263	919.886	362.378	39,4%
7) Debiti v/ fornitori	50.839.047	50.839.047	42.901.783	7.937.264	18,5%
8) Debiti v/ Istituto Tesoriere	0	0	0	-	-
9) Debiti tributari	1.973.595	1.973.595	1.340.553	633.042	47,2%
10) Debiti v/ altri finanziatori	0	0	0	-	-
11) Debiti v/ istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	6.628.535	6.628.535	6.587.960	40.576	0,6%
12) Debiti v/ altri	24.179.759	24.179.759	23.191.018	988.740	4,3%
Totale D)	104.138.419	104.138.419	113.835.030	-9.696.611	-8,5%
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI					
1) Ratei passivi		16.668	28.882	-12.214	-42,3%
2) Risconti passivi		3.768.218	4.773.811	-1.005.593	-21,1%
Totale E)		3.784.886	4.802.693	-1.017.807	-21,2%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)					
		307.923.927	290.530.431	17.393.496	6,0%
F) CONTI D'ORDINE					
1) Canoni di leasing ancora da pagare		2.196.187	3.405.717	-1.209.530	-35,5%
2) Depositi cauzionali		76.080	0	76.080	-
3) Beni in comodato		22.673.032	22.384.542	288.490	1,3%
4) Altri conti d'ordine		2.457.099	1.760.600	696.499	39,6%
Totale F)		27.402.398	27.550.859	-148.461	-0,5%

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale _____		Anno 2014	Anno 2013	VARIAZIONE 2014/2013	
				Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE					
1) Contributi in c/esercizio					
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale					
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo					
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - ricolati					
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA					
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA					
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro					
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)					
6) Contributi da altri soggetti pubblici					
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca					
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente					
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata					
3) da Regione e altri soggetti pubblici					
4) da privati					
d) Contributi in c/esercizio - da privati					
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti					
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti					
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria					
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche					
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia					
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro					
5) Concorsi, recuperi e rimborsi					
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)					
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio					
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni					
9) Altri ricavi e proventi					
Totale A)					
B) COSTI DELLA PRODUZIONE					
1) Acquisti di beni					
a) Acquisti di beni sanitari					
b) Acquisti di beni non sanitari					
2) Acquisti di servizi sanitari					
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base					
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica					
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale					
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa					
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa					
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica					
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera					
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale					
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F					
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione					
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario					
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria					
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)					
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari					
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie					
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria					
q) Costi per differenziale Tariffe TUC					
3) Acquisti di servizi non sanitari					
a) Servizi non sanitari					
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie					
c) Formazione					
4) Manutenzione e riparazione					
5) Godimento di beni di terzi					
6) Costi del personale					
a) Personale dirigente medico					
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico					
c) Personale comparto ruolo sanitario					
d) Personale dirigente altri ruoli					
e) Personale comparto altri ruoli					
7) Oneri diversi di gestione					
8) Ammortamenti					
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali					
b) Ammortamenti dei Fabbriati					
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali					
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti					
10) Variazione delle rimanenze					
a) Variazione delle rimanenze sanitarie					
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie					
11) Accantonamenti					
a) Accantonamenti per rischi					
b) Accantonamenti per premio operosità					
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati					
d) Altri accantonamenti					
Totale B)					
DIF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)					
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari					
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari					
Totale C)					
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					

1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	6.671.978,97	4.786.148,15	1.885.831	39,4%
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	6.671.978,97	4.786.148,15	1.885.831	39,4%
2) Oneri straordinari	255.698,52	1.254.729,47	-999.031	-79,6%
a) Minusvalenze	-	4.860,00	-4.860	-100,0%
b) Altri oneri straordinari	255.698,52	1.249.869,47	-994.171	-79,5%
Totale E)	6.416.280,45	3.531.418,68	2.884.862	81,7%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	14.025.775,44	14.581.409,04	-555.634	-3,8%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	13.501.641,17	13.577.690,03	-76.049	-0,6%
a) IRAP relativa a personale dipendente	12.503.313,91	12.626.795,67	-123.482	-1,0%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	692.806,60	694.549,07	-1.742	-0,3%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	259.012,34	244.028,29	14.984	6,1%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	46.508,32	12.317,00	34.191	277,6%
2) IRES	350.351,61	500.000,00	-149.648	-29,9%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	60.959,70	-	60.960	-
Totale Y)	13.912.952,48	14.077.690,03	-164.738	-1,2%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	112.822,96	503.719,01	-390.896	-77,6%

RENDICONTO FINANZIARIO 2014 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 2014
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+)	risultato di esercizio	112.823
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+)	ammortamenti fabbricati	5.963.641
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	3.092.016
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	163.795
Ammortamenti		9.219.452
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	-2.613.651
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-5.215.321
Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		-7.828.972
(+)	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	13.537.586
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	-8.238.337
- Fondo per rischi ed oneri futuri		5.299.249
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		7.022.551
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali</i>	-9.062.131
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso comune</i>	45.246
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche</i>	-10.642.020
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso arpa</i>	
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso fornitori</i>	7.937.264
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti tributari</i>	633.042
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza</i>	40.576
(+)/(-)	<i>aumento/diminuzione altri debiti</i>	1.351.413
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-9.696.611
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-1.017.807
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte</i>	22.581
(+)/(-)	<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 2014
(+)/(-)	<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>	13.842.246
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune</i>	-284.844
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao</i>	-4.256.706
(+)/(-)	<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>	-262.071
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	9.061.205
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento del magazzino</i>	617.479
(+)/(-)	<i>diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino</i>	
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	617.479
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-6.776
A - Totale operazioni di gestione reddituale		5.980.041
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	-159.814
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-159.814
(+)	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	-965.435
(-)	Acquisto fabbricati	-8.670.560
(-)	Acquisto impianti e macchinari	-240.094
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-1.746.871
(-)	Acquisto mobili e arredi	-150.479
(-)	Acquisto automezzi	-270.201
(-)	Acquisto altri beni materiali	360.713
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-11.682.926
(+)	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 2014
(+)	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	-26.797
(-)	Acquisto titoli	
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	-26.797
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi	
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	
B - Totale attività di investimento		-11.869.537
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-3.016.926
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	1.882.417
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	
(+)	aumento fondo di dotazione	-1.134.508
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	2.869.995
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	25.552.402
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	28.422.397
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	
(+)	assunzione nuovi mutui*	
(-)	mutui quota capitale rimborsata	0
C - Totale attività di finanziamento		27.287.889
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		21.398.393
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		21.398.393
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		0

NOTA INTEGRATIVA 2014 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
NO legge.

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
NO per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

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
NO finanziario dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento, ad eccezione del ticket ALP che è stato riclassificato trasferendolo dalla voce del Conto Economico "6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)" alla voce "4) b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie – intramoenia"

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 31.12.2014							
PERSONALE DIPENDENTE A TEMPO INDETERMINATO (Conto Annuale)							
	T1				T12	T12	T13
Tipologia di personale	Personale al 31/12/13	di cui Personale Part Time al 31/12/13	Personale al 31/12/14	di cui Personale Part Time al 31/12/14	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese Accessorie
RUOLO SANITARIO	2.709	70	2.741	69	31.905	89.593.041	27.925.656
Dirigenza	770	2	775	3	9.113	38.258.184	20.475.215
- Medico-veterinaria	681	1	684	2	8032	34.084.364	19.027.522
- Sanitaria	89	1	91	1	1081	4173.820	1447693
Comparto	1.939	68	1.966	66	22.792	51.334.857	7.450.441
- Categoria DS	138	2	134	2	1.602	3.976.870	696.335
- Categoria D	1797	66	1828	64	21.142	47.263.829	6.741.647
- Categoria C	3		3		36	72.989	8.624
- Categoria Bs	1		1		12	21.169	3.835
RUOLO PROFESSIONALE	6		6		72	247.515	81.183
Dirigenza	5		5		60	223.566	81.017
Livello dirigenziale							
Comparto	1		1		12	23.949	166
- Categoria D	1		1		12	23.949	166
RUOLO TECNICO	538	15	543	26	6.320	11.567.434	1.470.325
Dirigenza	1		1		12	44883	18705
Livello dirigenziale							
Comparto	537	15	542	26	6.308	11.522.551	1.451.620
- Categoria DS	12		12		143	350.698	47.885
- Categoria D	51		54		610	1.313.153	110.421
- Categoria C	61		57		702	1.450.367	263.874
- Categoria Bs	298	4	294	4	3500	6.177.908	888.074
- Categoria B	81	5	88	11	960	1.624.299	114.679
- Categoria A	34	6	37	11	393	606.126	26.686
RUOLO AMMINISTRATIVO	274	16	260	15	3.053	6.646.737	662.162
Dirigenza	10		10		107	418.118	311.933
Livello dirigenziale							
Comparto	264	16	250	15	2.946	6.228.619	350.229
- Categoria DS	45		42		508	1.279.676	180.786
- Categoria D	90	5	81	3	973	2.204.234	131.071
- Categoria C	82	4	80	4	948	1.869.055	22.768
- Categoria Bs	18		18	1	213	369.407	7.700
- Categoria B	28	7	28	7	292	488.440	7.781
- Categoria A	1		1		12	17.807	123
TOTALE	3.527	101	3.550	110	41.350	108.054.727	30.139.326

Dati sull'occupazione al 31.12.2014

PERSONALE DIPENDENTE A TEMPO DETERMINATO (Conto Annuale)

Tipologia di personale	T2		T14 (TOTALE)
	Personale al 31/12/13	Personale al 31/12/14	Retribuzioni del Personale a tempo determinato
RUOLO SANITARIO	109	112	4.837.206,00
Dirigenza	44	56	3.150.110,00
- Medico-veterinaria	44	55	3.086.452,00
- Sanitaria		1	63.658,00
Comparto	65	56	1.687.096,00
- Categoria DS			
- Categoria D	65	56	1.687.096
- Categoria C			
- Categoria Bs			
RUOLO PROFESSIONALE	0	0	0
Dirigenza			
Livello dirigenziale			
Comparto	0	0	0
- Categoria D			
RUOLO TECNICO	3	-	24.072
Dirigenza			
Livello dirigenziale			
Comparto	3	0	24.072
- Categoria DS			
- Categoria D	1		14.499
- Categoria C			
- Categoria Bs	1		6.841
- Categoria B	1		2.732
- Categoria A			
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	1	0
Dirigenza		1	
Livello dirigenziale			
Comparto	0	0	0
- Categoria DS			
- Categoria D			
- Categoria C			
- Categoria Bs			
- Categoria B			
- Categoria A			
TOTALE	112	113	4.861.278

Dati sull'occupazione al 31.12.2014

PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)

Tipologia di personale	T1A	T1C	T1A	T1C
	Personale in comando al 31/12/13 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/13 da altri enti	Personale in comando al 31/12/14 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/14 da altri enti
RUOLO SANITARIO	8	2	10	6
Dirigenza	5	1	4	2
- Medico-veterinaria	4	1	3	2
- Sanitaria	1		1	
Comparto	3	1	6	4
- Categoria DS			1	
- Categoria D	3	1	5	4
- Categoria C				
- Categoria Bs				
RUOLO PROFESSIONALE	0	0	0	0
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto	0	0	0	0
- Categoria D				
RUOLO TECNICO	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				
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

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)				
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2013	di cui Personale Part Time al 31/12/2013	Personale al 31/12/2014	di cui Personale Part Time al 31/12/2014
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2013	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2013	Personale al 31/12/2014	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2014
RUOLO SANITARIO	5	2	7	2
Dirigenza	5	2	7	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 2013	Uomini -anno anno 2014
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 2013	Uomini -anno anno 2014
RUOLO SANITARIO	-	-
Dirigenza	-	-
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE	-	-
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO	16	16
Dirigenza		
Comparto	16	16
RUOLO AMMINISTRATIVO	-	-
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - LSU (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	Uomini -anno anno 2013	Uomini -anno anno 2014
RUOLO SANITARIO	-	-
Dirigenza	-	-
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE	-	-
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO	-	-
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO	-	-
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS)		
Tipologia di personale	Uomini -anno anno 2013	Uomini -anno anno 2014
MEDICINA DI BASE		
MMG	326	315
PLS	46	46
Continuità assistenziale	157	174
Altro		

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	-			-	-										-
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					-										-
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo	-			-	-										-
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					-										-
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle op	-			-	-										-
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					-										-
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-			-	-										-
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	-			-	-										-
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>					-										-
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	565.054,82			-	565.054,82				348.179,23					329.942,93	583.291,12
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	3.886.554,47				3.886.554,47				69.513,85					43.698,56	3.999.766,88
AAA160	Migliorie su beni di terzi	6.735.501,05			3.940.525,38	2.794.975,67	216.933,05			373.460,12					178.744,37	2.772.758,37
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	1.048.861,22				1.048.861,22	3.254,00			10.955,79					98.612,87	1.155.175,88
AAA180	Pubblicità	-			-	-										-
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>					-										-
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	7.300.556	-	-	3.940.525	3.360.030	216.933	-	-	721.639	-	-	-	508.687	3.356.049	
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	4.935.416	-	-	-	4.935.416	3.254	-	-	80.470	-	-	-	142.311	5.154.943	

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
Awio 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	4.342.162,88			-	4.342.162,88				48.511,10					4.390.673,98
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					-									-
AAA300	Terreni indisponibili	2.806.064,64			-	2.806.064,64				916.923,80					3.722.988,44
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					-									-
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	16.832.825,02			5.689.688,95	11.143.136,07				129.600,43				505.593,84	10.767.142,66
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	5.680.228,66				5.680.228,66				2.222,08				501.255,80	6.183.706,54
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	166.013.831,48			43.845.202,95	122.168.628,53	916.933,05			7.618.961,82				5.452.982,40	125.251.541,00
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	41.899.157,31				41.899.157,31	13.754,00			122.835,83				4.975.864,12	47.011.611,26
AAA380	Impianti e macchinari	8.233.533,54			5.921.257,35	2.312.276,19				240.093,99				741.315,63	1.811.054,55
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	3.786.288,27				3.786.288,27				240.093,99				349.021,72	4.375.403,98
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	54.066.164,06			50.687.330,20	3.378.833,86				1.746.870,51				1.490.856,91	3.634.847,46
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	28.099.982,57				28.099.982,57				224.099,35				719.404,24	29.043.486,16
AAA440	Mobili e arredi	8.844.105,03			8.059.142,12	784.962,91				155.219,93				341.404,81	598.778,03
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	3.493.576,74				3.493.576,74				100.247,46				39.175,86	3.633.000,06
AAA470	Automezzi	2.805.176,37			2.504.253,43	300.922,94				270.200,50				142.827,74	428.295,70
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	222.577,45				222.577,45				33.775,09				53.936,38	310.288,92
AAA500	Oggetti d'arte	3.550,00			-	3.550,00									3.550,00
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	8.658.869,96			8.113.538,76	545.331,20				327.869,27				380.352,26	492.848,21
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	2.198.744,91				2.198.744,91				159.035,71				71.408,76	2.286.371,86
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	2.341.427,15			-	2.341.427,15	700.000,00			11.417,94					1.652.845,09
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	274.947.710,13	-	-	124.820.413,76	150.127.296,37	216.933,05	-	-	11.465.669,29	-	-	-	9.055.333,59	152.754.565,12
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	85.380.555,91	-	-	-	85.380.555,91	13.754,00	-	-	882.309,51	-	-	-	6.710.066,88	92.843.868,78

Tab. 5 – Dettaglio delle immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Altri beni	7.250.226,67	7.847.424,30	- 597.197,63
Informatica, audiovisivi e macchine da ufficio	322.001,87	646.466,72	- 324.464,85
Costi di manutenzione straordinaria altri beni			-
Altri beni di valore inferiore a € 516,46	932.664,31		932.664,31
Informatica, audiovisivi e macch. da ufficio di va	481.846,38		481.846,38
TOTALE	8.986.739,23	8.493.891,02	492.848,21

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 RISTRUTURAZIO	FRCPRI		11.417,94		11.417,94
UMI CARDUCCI	FRCPRI	4.074,96			4.074,96
PROGETT.NE OSPEDALI NARNI AMELIA	FRCPRI	1.637.352,19			1.637.352,19
					-
					-
TOTALE		1.641.427,15	11.417,94	-	1.652.845,09

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	

IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti? **NO**

IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?

Si

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 unità 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

IMM14 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)? **NO**

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 31/12/2014 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 31/12/2014 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:	94.207,93	-	-	94.207,93	-	-	-	26.797,04	-	121.004,97
	Partecipazioni in imprese controllate	94.207,93			94.207,93				26.797,04		121.004,97
	Partecipazioni in imprese collegate	-			-						-
	Partecipazioni in altre imprese	-			-						-
AAA720	Altri titoli:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA730	Titoli di Stato	-			-						-
AAA740	Altre Obbligazioni	-			-						-
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa	-			-						-
AAA760	Titoli diversi	-			-						-
	TOTALE	94.207,93	-	-	94.207,93	-	-	-	26.797,04	-	121.004,97

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 Scarl (trasformata il 31/08/2014 in Umbria Salute scarl)										
Istituto Prosperius Tiberino Spa										
Leonardo s.r.l. (bilancio provvisorio)	Piazza Giacomo	Società Resp	38.250,00	100%	58.621,00	491.159,97	0	100%	38.250,35	costo
Umbria Salute S.c. a r.l.	via XX Settembre 150/a Perugia	Società cons. a Responsabilità Limitata	100.000,00	100	334.963,00	4.655.009,00	-	25%	82.754,62	costo
Partecipazioni in imprese collegate										
Partecipazioni in altre imprese:										
Consorzio Metis										
Consorzio SIR										
Consorzio Completamento Corso di Laurea in Medicina e Chirurgia										
Altre										

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:	94.207,93	-	-	94.207,93	-	-	-	26.797,04	-	121.004,97
Webred Servizi Scarl				-						-
Istituto Prosperius Tiberino Spa				-						-
Leonardo s.r.l.	38.250,35			38.250,35						38.250,35
Umbria Salute S.c. a r.l.	55.957,58			55.957,58				26.797,04		82.754,62
Partecipazioni in imprese collegate										
Partecipazioni in altre imprese:										
Consorzio Metis										
Consorzio SIR										
Consorzio Completamento Corso di Laurea in Medicina e Chirurgia										
Altre										

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:	4.017.764,67	-	48.820,28	-	459.614,11	3.606.970,84	183.343,45	556.389,54
	<i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>	3.975.599,13				452.111,75	3.523.487,38	183.343,45	548.895,79
	<i>Medicinali senza AIC</i>	27.091,68				7.502,36	19.589,32		7.493,75
	<i>Emoderivati di produzione regionale</i>	15.073,86		48.820,28			63.894,14		
ABA030	Sangue ed emocomponenti	18.242,00				18.242,00	-		
ABA040	Dispositivi medici:	3.548.288,01	-	-	-	340.854,57	3.207.433,44	-	1.831.010,64
	<i>Dispositivi medici</i>	2.863.568,87				204.442,61	2.659.126,26		1.631.213,19
	<i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>	33.827,37				219,31	33.608,06		33.608,06
	<i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>	650.891,77				136.192,65	514.699,12		166.189,39
ABA050	Prodotti dietetici	86.717,87		2.103,60			88.821,47		2.567,51
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	281.634,40		111.403,67			393.038,07		148.460,84
ABA070	Prodotti chimici	22.497,48		4.346,50			26.843,98		8.489,15
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	20.001,65				14.933,55	5.068,10		4.720,32
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	4.841,68		6.021,97			10.863,65		2.637,77
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-					-		
	RIMANENZE BENI SANITARI	7.999.987,76	-	172.696,02	-	833.644,23	7.339.039,55	183.343,45	2.554.275,77
ABA120	Prodotti alimentari	642,16				212,61	429,55		
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza	23.299,12		29.486,90			52.786,02		
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	-					-		
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	138.556,70		37.709,84			176.266,54		
ABA160	Materiale per la manutenzione	3.230,25				3.230,25	-		
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	42.938,94				20.284,50	22.654,44		
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-					-		
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	208.667,17	-	67.196,74	-	23.727,36	252.136,55	-	-

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	678.804,28		22.581,00	656.223,28	
	TOTALE CREDITI V/STATO	824.658,51	-	22.581,00	802.077,51	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	44.965.617,89	1.698.953,33	15.541.199,17	31.123.372,05	-
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	37.601.811,87	-	14.971.677,17	22.630.134,70	-
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	34.534.377,85		12.466.827,90	22.067.549,95	
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	608.801,14		608.801,14	-	
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	2.458.632,88		1.896.048,13	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	1.119.522,00		569.522,00	550.000,00	
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	6.244.284,02	1.698.953,33		7.943.237,35	
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-			-	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	1.841.869,74	3.016.925,85	-	4.858.795,59	-
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	1.841.869,74	3.016.925,85		4.858.795,59	
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	46.807.487,63	4.715.879,18	15.541.199,17	35.982.167,64	-

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

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	CREDITI V/COMUNI	1.417.833,70	284844,38		1.702.678,08	306.687,66

	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	3.254.135,11	4.396.250,64	159.088,67	7.491.297,08	209.614,56
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	2.266.007,96	4.396.250,64		6.662.258,60	
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	666.906,56		159.088,67	507.817,89	209.614,56
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	-			-	
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	201.024,36	19.544,42		220.568,78	
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	3.455.159,47	4.415.795,06	159.088,67	7.711.865,86	209.614,56

	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	305.148,48	-	100.467,11	204.681,37	-
ABA620	Crediti v/enti regionali	305.148,48		100.467,11	204.681,37	
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali	-			-	
ABA640	Crediti v/altre partecipate	-			-	

ABA650	CREDITI V/ERARIO	5.563,88	86.411,66		91.975,54	
--------	------------------	----------	-----------	--	-----------	--

	CREDITI V/ALTRI	12.301.452,55	1.148.266,45	-	13.449.719,00	424.855,83
ABA670	Crediti v/clienti privati	6.827.051,38	493.739,51		7.320.790,89	424.855,83
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	532.246,91	24.880,65		557.127,56	
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	279.843,99	78.270,41		358.114,40	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-			-	
ABA710	Altri crediti diversi	4.662.310,27	551.375,88		5.213.686,15	

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	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000</i>				-
ABA220	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN</i>				-
ABA230	<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale</i>				-
ABA240	<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale</i>				-
ABA250	<i>Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard</i>				-
ABA260	<i>Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente</i>				-
	Crediti v/Stato - altro:	-	-	-	-
ABA270	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - altro</i>				-
ABA280	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI				-
	CREDITI V/STATO - RICERCA:	-	-	-	-
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute				-
ABA310	<i>Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute</i>				-
ABA320	<i>Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali</i>				-
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				-
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE				-
	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	<i>Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP</i>				-
ABA380	<i>Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF</i>				-
ABA390	<i>Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR</i>				-
ABA400	<i>Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale</i>				-
ABA410	<i>Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale</i>				-
ABA420	<i>Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR</i>				-
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				-
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				-
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	<i>Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite</i>				-
ABA510	<i>Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005</i>				-
ABA520	<i>Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti</i>				-
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-	-	-	-

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:	2.294.481,93	872.140,00	-	3.166.621,93
ABA670	CreditI v/clienti privati	2.294.481,93	872.140,00		3.166.621,93
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 2014 è stato determinato secondo la media dei crediti verso privati non riscossi negli anni 2011-2012-2013 pari ad euro 872.140,00.

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2014 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2010 e precedenti	2011	2012	2013	2014
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	20.195,81	100.921,15	-	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:	20.195,81	100.921,15	-	24.737,27	-
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	20.195,81	100.921,15		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	455.686,34	129.828,61	31.619,23	27.831,60	11.257,50
	TOTALE CREDITI V/STATO	475.882,15	230.749,76	31.619,23	52.568,87	11.257,50

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	184,00	322.434,24	542.927,17	3.776.707,88	26.481.118,76
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	-	-	542.755,17	3.696.707,88	18.390.671,65
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			542.755,17	3.696.707,88	17.828.086,90
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					550.000,00
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	184,00	322.434,24	172,00	80.000,00	7.540.447,11
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO:	364.625,84	-	837.243,00	-	3.656.926,75
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	364.625,84		837.243,00		3.656.926,75
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	364.809,84	322.434,24	1.380.170,17	3.776.707,88	30.138.045,51

Tab. 20 – Crediti (per anno di formazione) – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2014 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2010 e precedenti	2011	2012	2013	2014
ABA530	CREDITI V/COMUNI	573.047,50	811.059,10	5.711,10	25.843,83	287.016,55
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE:	12.556,26	15.044,37	359.137,88	46.221,66	7.058.336,91
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					6.662.258,60
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	3.471,74		317.236,92	511,93	
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	9.084,52	15.044,37	41.900,96	45.709,73	396.078,31
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	134.287,62	7.553,27	42.791,36	9.498,36	26.438,17
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	146.843,88	22.597,64	401.929,24	55.720,02	7.084.775,08
	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					91.975,54
	CREDITI V/ALTRI:	5.040.427,31	1.708.167,92	972.159,27	2.895.211,53	2.833.752,97
ABA670	Crediti v/clienti privati	2.297.772,39	454.128,93	424.849,64	2.328.917,74	1.815.122,19
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	557.127,56				
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	266.001,60		6.051,99	7.790,40	78.270,41
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca					
ABA710	Altri crediti diversi	1.919.525,76	1.254.038,99	541.257,64	558.503,39	940.360,37

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2014 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	656.223,28		
	TOTALE CREDITI V/STATO	802.077,51	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	31.123.372,05	-	-
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	22.630.134,70	-	-
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		
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	550.000,00		
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	7.943.237,35		
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA	-		
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO:	4.858.795,59	-	-
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	4.858.795,59		
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	35.982.167,64	-	-

Tab. 22 – Crediti (scadenza) – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2014 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI	1.702.678,08		
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	7.491.297,08	-	-
ABA560	Credit i v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	6.662.258,60		
ABA570	Credit i v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	321.220,59		
ABA580	Credit i v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	507.817,89		
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	-		
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	220.568,78		
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	7.711.865,86	-	-
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI:	204.681,37	-	-
ABA620	Credit i v/enti regionali	204.681,37		
ABA630	Credit i v/sperimentazioni gestionali	-		
ABA640	Credit i v/altre partecipate	-		
ABA650	CREDITI V/ERARIO	91.975,54		
	CREDITI V/ALTRI:	10.283.097,07	-	-
ABA670	Credit i v/clienti privati	4.154.168,96		
ABA680	Credit i v/gestioni liquidatorie	557.127,56		
ABA690	Credit i v/altri soggetti pubblici	358.114,40		
ABA700	Credit i v/altri soggetti pubblici per ricerca	-		
ABA710	Altri credit i diversi	5.213.686,15		

Tab. 23 – Crediti (scadenza) – Il parte

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
ASL UMBRIA 1	6.662.258,60	13.572,95	217.181,45
USL UMBRIA 2			
AO PERUGIA		1.285,86	28.347,16
AO TERNI		306.361,78	262.289,28
TOTALE CREDITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	6.662.258,60	321.220,59	507.817,89

Tab. 24 – Dettaglio crediti intraregionali per singola azienda

CODICE MOD. SP	DETTAGLI CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenze iniziali	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)
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 e 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:		-	-	-	3.016.925,85	-
	Cofinanziamento regionale previsto dall'Accordo di programma per il settore degli investimenti sanitari ex art. 20 L.N. 67/88 s	1765 del 2014			-	3.655.936,85	
	Altro	640/2001 1973/09 1968/09 1345/13 1150/2011 1968/2011	1.841.869,74		1.841.869,74	639.011,00	
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione				-		
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite:		-	-	-	-	-
					-		
					-		
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005		-		-		
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				-		

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

Dettaglio voce "ALTRO" euro 1.202.858,74:

- quota c/cap 2000-2001 euro 364.625,84

- DGR 1973 del 23/12/09 "Programma straordinario di investimenti per l'acquisizione di tecnologie e per la realizzazione ed ammodernamento di strutture sanitarie. Mutuo L.R. n.7/04 euro 250.000,00

- 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

CREDO1 – Svalutazione crediti iscritti nell’attivo circolante.

CREDO1 – Nel corso dell’esercizio non sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti
NO nell’attivo circolante.

Altre informazioni relative ai crediti.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
CREDO2 – Gravami. Sui crediti dell’azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO	
CREDO3 – Cartolarizzazioni. L’azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?	NO	
CREDO4 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	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	116.854,84	43.357,21		160.212,05
ABA770	Istituto Tesoriere	64.006.521,41	21.333.186,43		85.339.707,84
ABA780	Tesoreria Unica	-			-
ABA790	Conto corrente postale	85.566,73	21.849,07		107.415,80

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 e economali per euro 20.190,67 Casse CUP per euro 140.021,38

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	1.715.252,91	-
BA1690	Premi di assicurazione - R.C. Professionale	1.366.964,20	
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	272.105,87	
BA2030	Canoni di noleggio per centri elettrocontabili ed assimilati - area non sanitaria		
BA2050	Canoni di leasing operativo - area sanitaria	66.703,45	
	Altro		

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	38.752.945,83		10.434.262,90	8.551.845,44			40.635.363,29
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	73.855.503,00	-	20.087.053,37	3.671.468,35	- 639.010,10	-	89.632.077,92
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	-						-
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	3.811.457,67	-	3.473.140,00	30.150,44	-	-	7.254.447,23
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 leg	3.811.457,67		3.473.140,00	30.150,44			7.254.447,23
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-						-
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	-						-
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	68.263.550,63		182.796,85	2.730.432,70	- 639.010,10		65.076.904,68
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	196.064,54			10.245,44			185.819,10
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto	1.584.430,16		16.431.116,52	900.639,77			17.114.906,91
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVE	9.796.200,92		716.994,38	1.172.756,76			9.340.438,54
PAA110	ALTRE RISERVE:	1.144.246,20	-	-	114.198,71	-	-	1.030.047,49
PAA120	Riserve da rivalutazioni	-						-
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	24.071,00			5.929,00			18.142,00
PAA140	Contributi da reinvestire	-						-
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	-						-
PAA160	Riserve diverse	1.120.175,20			108.269,71			1.011.905,49
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	-	-	-	-	-	-	-
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-						-
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi	-						-
PAA200	Altro	-						-
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	- 20.314.889,79		5.386.810,77			503.719,01	- 14.424.360,01
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	503.719,01				- 503.719,01	112.822,96	112.822,96
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	103.737.725,17	-	36.625.121,42	13.510.269,26	- 1.142.729,11	616.541,97	126.326.390,19

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 1/1/2012												
	... assegnati a partire dall'1/1/2012:												
	1)												
	2)												
	Altro												
PAA030	Da Stato:					3.811.457,67	-	3.473.140,00	30.150,44	-	7.254.447,23	3.811.457,67	3.811.457,67
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2012					3.811.457,67			30.150,44		3.781.307,23	3.811.457,67	3.811.457,67
	... assegnati a partire dall'1/1/2012:												
	1)							3.473.140,00			3.473.140,00		
	2)												
	Altro												
PAA070	Da Regione:					68.263.550,63	-	182.796,85	- 2.730.432,70	- 639.010,10	65.076.904,68	63.928.192,94	63.928.192,34
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2012					68.209.403,63			- 2.730.432,70	- 639.010,10	64.839.960,83		
	... assegnati a partire dall'1/1/2012:												
	1)	Vincolato	2012	DGR 1968/2012	ATTREZZATUR	54.147,00					54.147,00	0	0
	2)	VINCOLATO	2014	DGR 1765/2014	VARIE	-	182.796,85				182.796,85	0	0
	Altro												
PAA080	Da altri soggetti pubblici:					196.064,54	-	-	10.245,44	-	185.819,10	185.819,10	185.919,10
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2012					196.064,54			10.245,44		185.819,10	185.819,10	185.919,10
	... assegnati a partire dall'1/1/2012:												
	1)												
	2)												
	Altro												
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:					1.584.430,16	-	16.431.116,52	900.639,77	-	17.114.906,91	6.960.989,16	8.165.546,68
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2012												
	... assegnati a partire dall'1/1/2012:												
	1)		2014	1158 DEL 15.9.2014				2.800.000,00			2.800.000,00	2.800.000,00	0
	2)		2014	493DEL 14.4.2014				3.750.000,00			3.750.000,00	2.576.559,00	0
	Altro					1.584.430,16		9.881.116,52	900.639,77		10.564.906,91	1.584.430,16	8.165.546,68

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

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale 2014
	Valore al 31/12/2011 e precedenti	Valore al 31/12/2012	Valore al 31/12/2013	
Valore iniziale		-	24.071,00	18.142,00
Incrementi				
Utilizzi			5.929,00	
Valore finale	-	-	18.142,00	18.142,00

Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale 2014
	Valore al 31/12/2011 e precedenti	Valore al 31/12/2012	Valore al 31/12/2013	
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:
€. 243.033,18 da privati

PN02 – Fondo di dotazione

PN 02 – SI Il fondo di dotazione ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente
FONDO DI DOTAZIONE € - 40.635.363,29
Il saldo di apertura al 01/01/2014 di € - 38.752.945,83 ha subito una variazione pari ad € .1.882.417,46 dovuta a:

- Utilizzo per sterilizzazione pari ad - € . 2.870.548,64
- Conferimento beni immobili comune Amelia pari ad € 4.752.966,10

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	40.635.363,29
		Riserva per valutazione iniziale delle immobilizzazioni	63.875.854,43
		Riserva per investimenti già impegnati nelle gestioni pregresse	1.397.084,64
		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:	26.639.534,07	5.755.576,90	-	3.987.308,66	28.407.802,31
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	10.334.501,84	3.349.063,80	7.877.681,36	1.911.351,13	19.649.895,87
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	4.159.816,22	1.121.593,10		2.946,91	5.278.462,41
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie	-				-
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	284.106,24	1.284.920,00		39.642,00	1.529.384,24
PBA060	Altri fondi rischi:	11.861.109,77	-	7.877.681,36	2.033.368,62	1.950.059,79
	F.do svalutazione immobilizzazioni finanziarie					-
	Equo indennizzo	303.832,93	-		7.047,75	296.785,18
	Ferie maturate e non godute	345.569,51				345.569,51
	Interessi moratori					-
	Franchigie ass.ve					-
	Manutenzioni e ristrutturazioni future					-
	Altri	11.211.707,33	-	7.877.681,36	2.026.320,87	1.307.705,10
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	-	-	-	-	-
PBA080	FSR indistinto da distribuire	-				-
PBA090	FSR vincolato da distribuire	-				-
PBA100	Fondo per ripiano disavanzì 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:	2.317.480,16	5.794.834,49	-	2.223.492,24	5.888.822,41
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per q	2.104.261,86	5.456.821,00		2.045.977,86	5.515.105,00
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (e	44.875,37	66.812,60		34.770,73	76.917,24
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	-				-
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	168.342,93	271.200,89		142.743,65	296.800,17
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	35.514.379,14	7.654.938,08	-	7.695.299,80	35.474.017,42
PBA210	Fondi integrativi pensione	-	150.290,15			150.290,15
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	-				-
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	1.264.223,65	-		805.228,74	458.994,91
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	31.653,00				31.653,00
PBA260	Altri fondi per oneri e spese:	34.218.502,49	7.504.647,93	-	6.890.071,06	34.833.079,36
	Fondo incentivazioni per il personale convenzionato	4.945.436,94	5.252.841,00		1.755.708,72	8.442.569,22
	Fondo oneri differiti per attività a libero professionale	1.117.738,22	296.274,62			1.414.012,84
	Fondo oneri personale in quiescenza	1.807.384,62	600.000,00	-	120.540,20	2.286.844,42
	Quote inutilizzate di concorsi rimborsi e recuperi da Regioni	1.778.914,03	226.760,31		463.785,43	1.541.888,91
	Altri	24.569.028,68	1.128.772,00		4.550.036,71	21.147.763,97
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	64.471.393,37	19.205.349,47	-	13.906.100,70	69.770.642,14

Tab.36 – Fondo rischi e oneri

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2014	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Esercizio 2011e precedenti	Esercizio 2012	Esercizio 2013		Esercizio 2014
Quota Contributo AIDS	2.014	236.559,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	
Quota Contributo ETRA COMUNITARI	2.014	830.606,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	
obiettivi di PSN	2.014	10.469.575,92	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari			6.269.575,92		
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	6.269.575,92	
Esclusivita di rapporto totale	2.014	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					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	
totale		11.726.396,92				6.269.575,92	5.456.821,00	

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2014	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2011e precedenti	Esercizio 2012	Esercizio 2013		Esercizio 2014
Progetto sui Problemi Alcol Correlati	2011	4.000,00	B.1) Acquisti di beni	900,00	2.008,24			
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	900,00	2.008,24	0,00	0,00	
PROGETTI REGIONALI NEL CAMPO DELL'ALCOLOGIA	2011	5.894,23	B.1) Acquisti di beni	0,00		3.498,02	0,00	
			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	3.498,02	0,00	
Progetto Famiglia Emergente	2010	25.000,00	B.1) Acquisti di beni				42,64	
			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	0,00	42,64	
Progetto Net Outcome	2013	6.638,22	B.1) Acquisti di beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			3.319,09	2.885,85	
			Missioni e Rimborsi					
			Totale	0,00	0,00	3.319,09	2.885,85	
Incidence and Outcome Study	2010 2013	67.770,00	B.1) Acquisti di beni				2.793,80	
			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	0,00	23.370,00	15.914,20	2.793,80	
Rampc Zampolini	2009	22.517,18	B.1) Acquisti di beni			16.872,63	396,50	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				800,00	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	16.872,63	1.196,50	
Piano Regionale Prevenzione 2010-2012	2012 2013 2014	58.000 50.000 50.000	B.1) Acquisti di beni				1.683,11	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				951,60	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		48.040,00	1.440,00	6.666,40	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	48.040,00	1.440,00	9.301,11	
Progetto Grandi opere infrastrutturali	2011	50.000,00	B.1) Acquisti di beni		49.005,00			
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	49.005,00	0,00	0,00	

Progetto Regionale Celiachia	2011	24.000,00	B.1) Acquisti di beni		2.191,38			3.880,78
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		14.400,00	3.009,84	518,00	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	16.591,38	3.009,84	518,00	
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	0,00	25.959,76	
progetto regionale Contributo Brucellosi	2012 2013	63.000,00	B.1) Acquisti di beni			24.102,46	5.866,98	33.030,56
			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	24.102,46	5.866,98	
PIANO REGIONALE STRAORDINARIO BRUCELLOSIS 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 Guadagnare 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	0,00	6.550,00	0,00	0,00	
Progetto Regionale malattie Professionali(Malprof)	2009 2010	65.000,00	B.1) Acquisti di beni		11.808,00			5.280,68
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	8.470,58				
			B.6) Costi del personale	9.800,86	11.519,64	8.635,44	9.484,80	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	18.271,44	23.327,64	8.635,44	9.484,80	
MAL-PROF. DGR 1099/2009	2010	37.500,00	B.1) Acquisti di beni					4.515,89
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	9.800,86	9.300,58	6.681,39	7.201,28	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	9.800,86	9.300,58	6.681,39	7.201,28	

Progetto trasporto e sicurezza Stradale	2006	18.000,00	B.1) Acquisti di beni	180,00	8.816,81	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	6.480,00	8.816,81	749,68	0,00				
Contributi Servizi Veterinari	2012 2013	75.457,47	B.1) Acquisti di beni					75.457,47
			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	0,00				
CONTRIBUTO SERV.SANITA' PUBBLICA VETERINARIA	2012	108.347,00	B.1) Acquisti di beni	0,00	0,00	56.009,28		27.137,72
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				25.200,00	
			Altri costi (dettagliare)					
Totale	0,00	0,00	56.009,28	25.200,00				
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	0,00	816,75	163,35	9.058,30				
CONTRIBUTO RANDAGISMO	2011	5.558,69	B.1) Acquisti di beni		0,00	0,00	0,00	5.558,69
			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 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	0,00	867,57	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	4.449,06	16.470,00			
			Altri costi (dettagliare)					
Totale	4.449,06	16.470,00	0,00	0,00				
Progetto Eventi Avversi 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	0,00	60,90	0,00				

Progetto stili di vita ed educazione Alla Salute	2011	30.400,00	B.1) Acquisti di beni				489,40	19.010,95
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	3.899,65	7.000,00			
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	3.899,65	7.000,00	0,00	489,40	
Progetto servizi Veterinari e Sicurezza alimentare	2008	177.000,00	B.1) Acquisti di beni			6.708,78	71.221,12	11.045,97
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale	33.424,00	53.400,00	1.200,13		
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	33.424,00	53.400,00	7.908,91	71.221,12	
ATTIVITA' VETERINARIA E SICUREZZA ALIMENTARE	2011	82.552,08	B.1) Acquisti di beni	20.328,19	0,00	33.823,11	1.765,06	12.235,74
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				14.399,98	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	20.328,19	0,00	33.823,11	16.165,04	
Qualità e Salute nella terza età	2008	14.000,00	B.1) Acquisti di beni		7.592,75	1.239,37	0,00	5.167,88
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	7.592,75	1.239,37	0,00	
Piano di Intervento verifica Sismica	2011	325.542,60	B.1) Acquisti di beni					325.542,60
			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	
VERIFICA SISMICA	2012	150.596,20	B.1) Acquisti di beni					150.596,20
			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	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	0,00	13.440,17	883,28	0,00	
Progetto per realizzazione di un centro di riferimento trattamento gioco d'azzardo	2014	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	
Progetto "SOCIAL NET SKILLS"	2013	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 "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	0,00	1.681,40	
Progetto S.A.R.	2013 2014	80.000 14.650,83	B.1) Acquisti di beni			74.917,24		19.733,59
			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	74.917,24	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	0,00			3.513,46
			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	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	59.833,39	0,00	3.492,00	41.904,00	
CONTRIBUTI PREV.SICUREZZA SUL LAVORO	2010 2014	260.353,73 50.000	B.1) Acquisti di beni	131.597,83	41.347,35	0,00		40.608,55
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			37.400,00	59.400,00	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	131.597,83	41.347,35	37.400,00	59.400,00	
1°RATA PROGETTO DEFIBRILLATORI	2012	15.265,34	B.1) Acquisti di beni		0,00	10.878,56	2.548,58	1.838,20
			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	10.878,56	2.548,58	
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	0,00	966,90	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	0,00	1.422,23
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					

CONTRIBUTO OSSERVATORIO MONITORAGGIO COMP. ANTISOCIALI	2011	5.000,00	B.1) Acquisti di beni	1.815,00	0,00	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 IMPLM.SISTEMI SORVEGLIANZA STILI DI VITA E PROM.SALUTE	2010	200.000,00	B.1) Acquisti di beni	33.464,34		21.138,59	45.236,85	58.073,52
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale			8.900,00	32.936,56	
			Altri costi (RIMBORSI)			250,14		
			Totale	33.464,34	0,00	30.288,73	78.173,41	
PREVENZIONE SORVEGLIANZA E CONTROLLO ZANZARE TIGRE	2011	10.000,00	B.1) Acquisti di beni	876,00	0,00	8.641,05	482,95	0,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	876,00	0,00	8.641,05	482,95	
REALIZZAZIONE ATTIVITA' ATTUAZIONE PIANO REGIONALE PREVENZIONE MALATTIE INFETTIVE	2011	63.862,79	B.1) Acquisti di beni				3.170,54	43.892,25
			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	0,00	19.970,54	
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	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	5.000,00	
PROG.VALUTAZ. PERCEZIONE RISCHIO STRESS	2013	60.000,00	B.1) Acquisti di beni					33.249,97
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				26.750,03	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	26.750,03	
CONTROLLO INTEGRATO IGIENICO SANITARIO DEGLI ALLEVAMENTI	2013	69.600,00	B.1) Acquisti di beni				17.981,68	27.428,66
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale				24.189,66	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	42.171,34	
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	0,00	9.999,58	

SINDROME DA DEFICIT DELL'ATTENZIONE ADHD	2014	25.000,00	B.1) Acquisti di beni					25.000,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altriacosti (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	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					
			Altriacosti (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					
			Altriacosti (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	
Sorveglianza epidemiologica e virol. Influenza 2014-2015	2014	8.400,00	B.1) Acquisti di beni					8.400,00
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale					
			Altriacosti (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	
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					
			Altriacosti (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	
Programma formativo valutatori sist. Trasfusuinale	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					
			Altriacosti (dettagliare)					
			Totale	0,00	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					
			Altriacosti (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	
Progetto sistema infortuni naz. Incidenti civili abitazione (SINIACA)	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					
			Altriacosti (dettagliare)					
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	
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					
			Altriacosti (Corsi di laurea)				177.251,44	
			Totale	0,00	0,00	0,00	183.891,90	
totale		3.155.262,65	Totale	387.137,93	327.076,67	351.763,00	659.358,31	1.429.926,77

Tab. 37 – Dettaglio quote inutilizzate contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R. vincolato

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2014
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2011 e precedenti	Esercizio 2012	Esercizio 2013	Esercizio 2014	
Progetto Percorso Nascita Rimanenza 11.046,68 Euro	2010	35.000,00	B.1) Acquisti di beni	1.620,00				11.046,68
			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	0,00	
Tools and strategies in rehabilitation	2008	13.860,00	B.1) Acquisti di beni	1.452,00		1.254,58	2.225,65	5.376,37
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari			501,40	3.050,00	
			B.6) Costi del personale					
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	1.452,00	0,00	1.755,98	5.275,65	
Consultorio Assistenza Domiciliare Rimanenza 18.641,16 Euro	2011	30.000,00	B.1) Acquisti di beni					2.163,92
			B.2) Acquisti di servizi sanitari				7.115,04	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		11.358,84	9.362,20		
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	11.358,84	9.362,20	7.115,04	
Progetto Reli Rimanenza 8.979,47 Euro	2012 2013 2014	26.400 20.100 2.500	B.1) Acquisti di beni			1.341,64		3.220,17
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		13.754,53	21.937,62	8.746,04	
			Altri costi (dettagliare)					
			Totale	0,00	13.754,53	23.279,26	8.746,04	
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	0,00	67.868,43	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	0,00	600,00	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	0,00	1.976,44	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	0,00	7.750,00	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	21.700,00	B.1) Acquisti di beni					21.700,00
			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	0,00			
Progetto FUMO	2014	12.500,00	B.1) Acquisti di beni					12.500,00
			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	0,00			
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	0,00			
IRCCS Istituto neurologico Carlo Besta	2013 2014	23.100 9.900	B.1) Acquisti di beni					33.000,00
			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	0,00			
Progetto centrodiurno Fav Giovanni adulti disabili (L'isola che c'è)	2014	14.000,00	B.1) Acquisti di beni					14.000,00
			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	14.000,00			
307.917,78								
			25.405,32	101.331,80	36.373,88	35.136,73	109.670,05	

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. 1 – Dettaglio quote inutilizzate per ricerca

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2014	
	Esercizio	Importo contributo	UTILIZZI / COSTI		Esercizio 2011 e precedenti	Esercizio 2012	Esercizio 2013		Esercizio 2014
Prog. obesità Grave	2010	24.000,00	B.1) Acquisti di beni				22.726,08	1.130,94	
			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	22.726,08	1.130,94		
Contributo oncologia	2008	95.000,00	B.1) Acquisti di beni	26.378,80			3.593,78	3.259,35	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale	40.000,00	3.789,78				
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale	66.378,80	3.789,78	3.593,78	3.259,35		
contributo per attività formativa cardiologica	2010	5.000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00		
contributo per potenziamento riabilitazione	2010	20.000,00	B.1) Acquisti di beni						
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale				7.080,50		
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale	0,00	0,00	0,00	7.080,50		
Contributo Implementazione radioterapia oncologica	2014	24.000,00	B.1) Acquisti di beni						
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale	0,00	0,00	0,00	0,00		
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale	0,00	0,00	0,00	0,00		
Contributo Implementazione radioterapia oncologica	2011 2013 2014	15.000 20.000 15.000	B.1) Acquisti di beni						
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale	7.500,00	7.500,00	15.003,00	13.334,00		
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale	7.500,00	7.500,00	15.003,00	13.334,00		
Donazione per Implementazione ed ottimizzazione Fisica Sanitaria	2011	8.000,00	B.1) Acquisti di beni						
			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	0,00	7.000,00	0,00	0,00		
Contributo per progetto censimento Amianto	2010	10.072,85	B.1) Acquisti di beni	2.950,80				403,86	
			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	0,00	403,86		

CONTRIBUTO PROGETTO SORV.SAN.EX ESPOSTI AMIANTO	2010	434.511,42	B.1) Acquisti di beni	157.176,00	15.634,89	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	157.176,00	15.634,89	12.877,08	34.101,64				
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	0,00	6.933,94	1.885,39	3.421,45				
Sperimentazioni PER STUDI CLINICI	2013 2014	192.775,88 132.833,67	B.1) Acquisti di beni			9.870,77	19.297,83	267.124,65
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari		36,30			
			B.6) Costi del personale				29.280,00	
			Altri costi (dettagliare)					
Totale	0,00	36,30	9.870,77	48.577,83				
Sperimentazioni cliniche per SAF	2011 2013 2014	96.826,37 52.415,54 52.932,89	B.1) Acquisti di beni					81.430,65
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari					
			B.6) Costi del personale		58.282,79	38.543,58	23.917,78	
			Altri costi (dettagliare)					
Totale	0,00	58.282,79	38.543,58	23.917,78				
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	0,00	634,65	0,00				
Contributo PROGETTO LEONARDO TOI (Trasferimento dell'Innovazione) Emotional Intelligence and Social Sensitivity in Health Care – CARES	2013 2014	13.889,40 13.901,40	B.1) Acquisti di beni					10.371,33
			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)					
Totale	0,00	0,00	9.903,17	7.516,30				
Progetto S.T.o.Re. -Story Telling on Record	2014	14.400,00	B.1) Acquisti di beni					14.400,00
			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				
borsa di studio tecnico di laboratorio	2014	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				
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				
Totale		1.301.006,34	Totale	241.693,20	99.177,70	115.037,50	142.743,65	702.354,29

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 2014.</p> <p>- accantonamento per rischi derivanti da LCA coassicurazione Faro</p>	Verbale n.6 del 05/05/2015
Fondo rischi contenzioso personale dipendente	<p>L'importo accantonato è stato valutato:</p> <p>- secondo le richieste di tutela legale dai dipendenti come stimato dal Dirigente del Servizio Amministrazione Risorse Umane</p> <p>- sulla base del valore dei contenziosi presente negli atti di citazione su cui è stata deliberata nel 2013 la costituzione in giudizio come comunicato dal responsabile del servizio AA.GG.LL.e logistica</p> <p>- a copertura di eventuale richiesta da parte del personale sanitario per indennità di esclusività.</p>	Verbale n.6 del 05/05/2015
Altri fondi rischi		Verbale n.6 del 05/05/2015
ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:		
Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS – MCA - sumai	<p>L'importo accantonato fa riferimento all'indennità di Vacanza contrattuale per il 2014.</p>	Verbale n.6 del 05/05/2015

Fondo incentivazioni per il personale convenzionato L'importo accantonato è stato calcolato secondo l'accordo Aziendale 2014- – per raggiungimento degli obiettivi . Verbale n.6 del 05/05/2015

Fondo oneri differiti per attività libero professionale I fondi incentivanti sono calcolati al 5% e i fondi perequativi ALPI al 2,5% sugli emolumenti liquidati ai dirigenti medici e non medici che effettuano attività libero-professionale Verbale n.6 del 05/05/2015

Fondo oneri personale in quiescenza L'importo accantonato per recupero quote pensione a carico dell'Ente per benefici contrattuali. Verbale n.6 del 05/05/2015

Altri fondi per oneri e spese L'importo accantonato comprende:
- accantonamento 118
- la copertura di oneri pregressi non ancora definiti
- interessi di mora Verbale n.6 del 05/05/2015

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	3.683.590,39	220.000,00		3.903.590,39
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente	-			-
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	3.683.590,39	220.000,00	-	3.903.590,39

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

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)?

Caso presente in azienda?

NO

Se sì, illustrare

14. Debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizza- zioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	MUTUI PASSIVI				-		
	DEBITI V/STATO	1.449,50	295,14	-	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	1.449,50	295,14	-	1.744,64		
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	9.201.930,04	-	9.062.131,19	139.798,85	-	-
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	-			-		
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva	-			-		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva	7.459.418,19		7.459.418,19	-		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-			-		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	1.742.511,85		1.602.713,00	139.798,85		
PDA130	DEBITI V/COMUN	65.492,92	45.245,64		110.738,56		
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	29.529.683,52	-	10.668.964,64	18.860.718,88	-	-
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 committenza	17.146.554,20		4.972.776,45	12.173.777,75		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in committenza	2.279.462,41		752.361,95	1.527.100,46		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	10.103.666,91		4.943.826,24	5.159.840,67		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie e pubbliche fuori Regione	95.274,13	26.944,97		122.219,10		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti	-			-		
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	29.624.957,65	26.944,97	10.668.964,64	18.982.937,98	-	-
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E BENI NON FINANZIARI	919.885,52	362.377,83	-	1.282.263,35	-	-
PDA250	Debiti v/enti regionali	-			-		
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali	-			-		
PDA270	Debiti v/altre partecipate	919.885,52	362.377,83		1.282.263,35		
PDA280	DEBITI V/FORNITORI	42.901.782,98	7.937.263,88	-	50.839.046,86	-	-
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	1.166.699,86	1.065.763,37		2.232.463,23		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	41.735.083,12	6.871.500,51		48.606.583,63		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-					

PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	1.340.553,19	644.071,68	11.030,13	1.973.594,74	-	-
	<i>Erario c/imposte</i>	294.000,00			294.000		
	<i>Erario c/ritenute</i>	265.895,10	312.570,54		578.466		
	<i>Debiti per IRAP da versare</i>	756.281,22	331.501,14		1.087.782		
	<i>C/IVA a debito</i>	9.854,69		1.293,26	8.561		
	<i>Altri debiti tributari</i>	14.522,18		9.736,87	4.785		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	6.587.959,50	243.295,35	202.719,42	6.628.535,43	-	-
	<i>Debiti verso INPDAP</i>	5.860.180,88		202.101,12	5.658.080		
	<i>Debiti verso INPS</i>	33.476,01		618,30	32.858		
	<i>Debiti verso INAIL</i>	2.969,44			2.969		
	<i>Debiti verso ONAOSI</i>	37.599,10	27.755,55		65.355		
	<i>Altri debiti v/istituti previdenziali</i>	653.734,07	215.539,80		869.274		
PDA340	DEBITI V/ALTRI	23.191.018,44	1.540.417,84	551.677,78	24.179.758,50	-	-
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-	-	-
PDA360	Debiti v/dipendenti	16.243.280,30	270.699,78	-	16.513.980	-	-
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	-	13.512,83	-	13.513	-	-
PDA380	Altri debiti diversi:	6.947.738,14	1.256.205,23	551.677,78	7.652.265,59	-	-
	<i>Debiti v/Amministrazioni pubbliche</i>	12.315,40		4.416,07	7.899		
	<i>Altri debiti verso enti pubblici</i>				-		
	<i>Debiti vs Istituto Zooprofilattico Sperimentale dell'Umbria e delle Marche</i>	6.721,85		2.382,06	4.340		
	<i>Debiti verso personale esterno convenzionato</i>	5.983.389,68		544.879,65	5.438.510		
	<i>Debiti verso tirocinanti e borsisti, obbiettari di coscienza, altro personale esterno</i>				-		
	<i>Debiti verso organi direttivi ed istituzionali</i>	114.759,24	87.113,98		201.873		
	<i>Altri debiti</i>	830.551,97	1.169.091,25		1.999.643		

Tab. 42 – Debiti (movimenti dell'esercizio)

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno2010 e precedenti	Anno2011	Anno2012	Anno 2013	Anno 2014
PDA000	MUTUI PASSIVI					
	DEBITI V/STATO	-	-	-	-	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
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-	-	-	-	139.798,85
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti					
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale					
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma					
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-	-			139.798,85
PDA130	DEBITI V/COMUNI	488,84			17.946,72	92.303,00
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	32.595,83	34.953,47	2.072.999,07	488.579,42	16.231.591,09
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				193.200,63	11.980.577,12
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	32.595,83	34.953,47	1.379.928,32	59.995,24	19.627,60
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni		-	693.070,75	235.383,55	4.231.386,37
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie e pubbliche fuori Regione					
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	31.620,98	-	9,30	2.157,72	88.431,10
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	64.216,81	34.953,47	2.073.008,37	490.737,14	16.320.022,19
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	-	-	-	65.570,76	1.216.692,59
PDA250	Debiti v/enti regionali					
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali					
PDA270	Debiti v/altre partecipate				65.570,76	1.216.692,59

PDA280	DEBITI V/FORNITORI	2.494.110,39	776.916,18	577.229,84	982.563,96	46.008.226,49
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			485.973,89	660.619,64	1.085.869,70
PDA300	Debiti verso altri fornitori	2.494.110,39	776.916,18	91.255,95	321.944,32	44.922.356,79
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE					
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	15.925,26	8.317,14	198.291,58	71.466,02	1.679.594,74
	<i>Erario c/imposte</i>	15.925,26	8.317,14	198.291,58	71.466,02	
	<i>Erario c/ritenute</i>					578.465,64
	<i>Debiti per IRAP da versare</i>					1.087.782,36
	<i>C/IVA a debito</i>					12.694,65
	<i>Altri debiti tributari</i>					652,09
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	3.344.219,06	20.512,59	1.156.583,23	1.052.889,73	1.054.330,82
	<i>Debiti verso INPDAP</i>	3.344.219,06	20.512,59	1.156.583,23	1.052.889,73	83.875,15
	<i>Debiti verso INPS</i>					32.857,71
	<i>Debiti verso INAIL</i>					2.969,44
	<i>Debiti verso ONAOSI</i>					65.354,65
	<i>Altri debiti v/istituti previdenziali</i>					869.273,87
PDA340	DEBITI V/ALTRI	59.308,90	41.190,17	6.769.448,85	7.832.494,69	9.477.315,88
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti	38.916,47		6.633.404,32	3.766.645,39	6.075.013,90
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					13.512,83
PDA380	Altri debiti diversi:	20.392,43	41.190,17	136.044,53	4.065.849,30	3.388.789,15
	<i>Debiti v/Amministrazioni pubbliche</i>					
	<i>Altri debiti verso enti pubblici</i>				7.899,33	
	<i>Debiti vs Istituto Zooprofilattico Sperimentale dell'Umbria e delle Marche</i>					4.339,79
	<i>Debiti verso personale esterno convenzionato</i>				3.313.876,02	2.124.634,02
	<i>Debiti verso tirocinanti e borsisti, obiettori di coscienza, altro personale esterno</i>					
	<i>Debiti verso organi direttivi ed istituzionali</i>				111.149,11	90.724,10
	<i>Altri debiti</i>	20.392,43	41.190,17	136.044,53	632.924,84	1.169.091,24

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	1.744,64	-	-
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	-		
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva interna nazionale	-		
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	-		
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	-		
PDA060	Altri debiti v/Stato	1.744,64		

	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	139.798,85	-	-
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	-		
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva	-		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva	-		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	139.798,85		

PDA130	DEBITI V/COMUNI	110.738,56		
--------	-----------------	------------	--	--

	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	18.860.718,88	-	-
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		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	1.527.100,46		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	5.159.840,67		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie e pubbliche fuori Regione	122.219,10		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-		
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	18.982.937,98	-	-

	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	1.282.263,35	-	-
PDA250	Debiti v/enti regionali	-		
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali	-		
PDA270	Debiti v/altre partecipate	1.282.263,35		

PDA280	DEBITI V/FORNITORI	50.839.046,86	-	-
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	2.232.463,23		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	48.606.583,63		

PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE			
---------------	------------------------------------	--	--	--

PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	1.973.594,74	-	-
	<i>Erario c/imposte</i>	294.000		
	<i>Erario c/ritenute</i>	578.466		
	<i>Debiti per IRAP da versare</i>	1.087.782		
	<i>C/IVA a debito</i>	-		
	<i>Altri debiti tributari</i>	13.347		

PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	6.628.535,43	-	-
	<i>Debiti verso INPDAP</i>	5.658.079,76		
	<i>Debiti verso INPS</i>	32.857,71		
	<i>Debiti verso INAIL</i>	2.969,44		
	<i>Debiti verso ONAOSI</i>	65.354,65		
	<i>Altri debiti v/Istituti previdenziali</i>	869.273,87		

PDA340	DEBITI V/ALTRI	24.179.758,50	-	-
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	-		
PDA360	Debiti v/dipendenti	16.513.980,08		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	13.512,83		
PDA380	Altri debiti diversi:	7.652.265,59	-	-
	<i>Debiti v/Amministrazioni pubbliche</i>	7.899,33		
	<i>Altri debiti verso enti pubblici</i>	-		
	<i>Debiti vs Istituto Zooprofilattico Sperimentale dell'Umbria e delle Marche</i>	4.339,79		
	<i>Debiti verso personale esterno convenzionato</i>	5.431.754,35		
	<i>Debiti verso tirocinanti e borsisti, obiettori di coscienza, altro personale esterno</i>	-		
	<i>Debiti verso organi direttivi ed istituzionali</i>	201.873,22		
	<i>Altri debiti</i>	2.006.398,90		

Tab. 44 – Debiti (scadenza)

DETTAGLI MUTUI	Destinazione	Soggetto erogatore	Riferimenti delibera d'autorizzazione regionale	Importo iniziale	Scadenza	Débito 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	5.514.904,83	1.056.190,57	1.326.424,89
USL UMBRIA 2	-	-	-
AO PERUGIA	436.254,67	105.934,65	204.072,21
AO TERNI	6.338.142,70	407.710,31	3.667.483,06
TOTALE DEBITI V/ AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	12.289.302,20	1.569.835,53	5.197.980,16

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

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)?

NO

15. Ratei e risconti passivi

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	<i>DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTI CE</i>	16.668,30	-
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	16.668,30	
BA2050	Canoni di leasing operativo		
	Altro		

Tab. 47– Ratei passivi

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	<i>DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVI CE</i>	3.768.217,50	-
AA0070	Non autosufficienza	3.743.309,50	
AA0660	Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie erogate	0	
AA1080	Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	24.908,00	
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	3.405.717,07		1.209.530,30	2.196.186,77
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI	-	76.080,00		76.080,00
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO	22.384.542,00	288.489,79		22.673.031,79
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE:	1.760.599,73	696.499,39	-	2.457.099,12
	Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)				-
	Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)				-
	Beni in contenzioso				-
	Altri impegni assunti	1.760.599,73	696.499,39		2.457.099,12

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.34 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	652.057.968,56			
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 <u>extra LEA</u>	550.000,00			

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:				666.658.357,48	9.143.567,92	
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto	493	14/04/2015	FSR parte corrente	652.057.968,56		
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:				14.600.388,92	9.143.567,92	
	Obiettivi di Piano	493	14/04/2015		10.469.575,92	6.269.575,92	
	Sanità penitenziaria	493	14/04/2015	FSR parte corrente	1.823.706,00	1.823.706,00	
	Altre vincolate	493	14/04/2015		2.307.107,00	1.050.286,00	
AA0050	EXTRA FONDO:				6.816.186	-	
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	1266	15/10/2014	piano regionale integrato per la non autosufficienza	5.899.953,05		
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>				-		
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>	1768	22/12/2014	Livelli essenziali di assistenza	550.000,00		
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:				366.233	-	
	Contributi c/esercizio da Amministrazioni statali extra fondo vincolati				66.813		
	Contributi c/esercizio da Amministrazioni statali per quota del Fondo Nazionale per la Non Autosufficienza				295.000		
	Contributi c/esercizio da altri enti pubblici - extra fondo vincolati				4.420		
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92				-		
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				673.474.543	9.143.568	

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	666.658.357,00	16.431.116,52	2,46%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	6.449.953,00		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	97.301,00		0,00%
	Totale	673.205.611	16.431.117	2,44%

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

Importo	Descrizione
6.581.116,52	INVESTIMENTI 2014
3.792.487,84	Acquisto immobile San Carlo
346.507,83	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili
280.335,64	Migliorie su beni di terzi
143.805,09	Interventi Immobili ospedalieri
52.919,70	Interventi Fabbricati indisponibili
240.093,99	Impianti e macchinari
1.249.566,74	Attrezzature sanitarie
100.250,02	Mobili e arredi
133.578,40	Automezzi
121.951,33	Altri beni
119.619,94	Informatica, audiovisivi e macchine da ufficio
3.300.000,00	INVESTIMENTI PROGRAMMATI 2015
752.783,17	Manutenzioni varie
96.400,00	Restauro facciata ospedale di amelia - integrazione e fondi
255.200,00	Acquisto Punto erogazione servizi sanitari in Arrone
572.000,00	Manutenzione straordinaria Punto erogazione servizi di Montefalco
274.341,44	Ristrutturazione locali P.O. di spoletto da destinare a SIT ed Inframoenia -2 stralcio
300.000,00	Acquisto arredi per servizi territoriali
1.049.275,39	Acquisto attrezzature
2.800.000,00	INVESTIMENTI PROGRAMMATI EX DGR 1158 DEL 15.9.2014
1.369.140,00	Completamento adeguamento normativo antincendio Presidio ospedaliero San Matteo degli infermi di Spoleto
1.430.860,00	Realizzazione opere di riqualificazione funzionale ed adeguamento normativo antincendio struttura assistenziale geriatrica "Le Grazie"
3.750.000,00	INVESTIMENTI PROGRAMMATI EX DGR 493 DEL 14.4.2015
3.050.000,00	Attrezzature sanitarie
100.000,00	Automezzi per servizi territoriali , rinnovo parco per assistenza domiciliare zone montane
600.000,00	Informatica
16.431.116,52	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?	NO	<p>I contributi in conto esercizio sono aumentati di € 2.238.034 così ripartiti;</p> <p>Contributi in conto esercizioFSN € 823.988.000</p> <p>Contributi in conto esercizio EXTRA FONDO € 1.346.745</p> <p>Contributi in conto esercizio DA PRIVATI € 67.301,40</p>

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			EXTRAGLO- BAL BUDGET	TOTALE		
		INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOBAL BUDGET	INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOBAL BUDGET	INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOBAL BUDGET	INTRAGLO- BAL BUDGET	EXTRAGLOBAL BUDGET	INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOBAL BUDGET	TOTALE		INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOBAL BUDGET	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	15.931.549	103.547	-	-	-	-	-	-	15.931.549,00	103.546,53	16.035.095,53	-	31.966.644,53	103.546,53	32.070.191,06
AA0350	Prestazioni di ricovero	11.848.570,27								11.848.570,27	-	11.848.570,27		23.697.140,54	-	23.697.140,54
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	3.500.000,00								3.500.000,00	-	3.500.000,00		7.000.000,00	-	7.000.000,00
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale									-	-	-		-	-	-
AA0380	Prestazioni di File F	582.978,73								582.978,73	-	582.978,73		1.165.957,46	-	1.165.957,46
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale		103.546,53							-	103.546,53	103.546,53		103.546,53	103.546,53	207.093,06
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata									-	-	-		-	-	-
AA0410	Prestazioni termali									-	-	-		-	-	-
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso									-	-	-		-	-	-
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie									-	-	-		-	-	-
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)											22.299.497,87				-
AA0460	Prestazioni di ricovero											16.947.446,33				
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale											3.377.985,46				
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale															
AA0490	Prestazioni di File F											721.980,79				
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale											230.978,07				
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata											648.528,60				
AA0520	Prestazioni termali											26.078,62				
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso											346.500,00				
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	103.547	-	-	-	-	-	-	15.931.549	103.547	38.334.593	-	31.966.645	103.547	32.070.191
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)		227.830,52				11.522,95		124.948,34			364.301,81				500.773,10
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)															
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	-	227.831	-	-	-	11.523	-	124.948			364.302	-			500.773
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	15.931.549	331.377	-	-	-	11.523	-	124.948			16.399.397	-			32.570.964
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)											22.299.498				-
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)											38.698.895				32.570.964

Tab. 53– Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	148.139,37	87.705,45	60.433,92	68,91%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	4.567.301,60	4.099.013,98	468.287,62	11,42%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	40.638,35	47.235,63	- 6.597,28	-13,97%
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	13.656,50	26.721,51	- 13.065,01	-48,89%
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	40.950,00	- 33.870,84	-82,71%
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	342.268,84	97.242,28	245.026,56	251,98%
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	54.144,21	53.230,13	914,08	0,02
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	5.173.228,03	4.452.098,98	721.129	0
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	67.145,56	30.681,43	36.464,13	118,85%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	2.683.251,91	2.521.200,64	162.051,27	6,43%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	8.066,70	25.795,44	- 17.728,74	-68,73%
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	134.597,95	216.585,60	- 81.987,65	-37,85%
AA0720	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	37.997,31	107.692,05	- 69.694,74	-64,72%
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	2.931.059	2.901.955	29.104	1,00%
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione			-	#DIV/0!
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	259.012,34	244.028,29	14.984,05	6,14%
	Costi diretti aziendali	737.441,49	338.030,24	399.411,25	118,16%
	Costi generali aziendali		322.720,03	- 322.720,03	-100,00%
	Fondo di perequazione	296.274,62	23.666,05	272.608,57	1151,90%
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	1.292.728	928.445	364.284	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 e d emoderivati:	-	-	-	38.271,06	38.271
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale				38.271,06	38.271,06
Medicinali senza AIC					-
Emoderivati di produzione regionale					-
Sangue ed emocomponenti					-
Dispositivi medici:	-	-	-	1.704,50	1.705
Dispositivi medici				1.472,89	1.472,89
Dispositivi medici impiantabili attivi					-
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)				231,61	231,61
Prodotti dietetici				180,31	180,31
Materiali per la profilassi (vaccini)				531,93	531,93
Prodotti chimici					-
Materiali e prodotti per uso veterinario					-
Altri beni e prodotti sanitari					-
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	-	-	-	40.687,80	40.688

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	La variazione più significativa è dovuta all'incremento di fitti attivi e altri attività immobiliari pari ad euro 284.165

19. Acquisti di beni

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed eroderivati:	23.663.287,44	11.035.246,00	34.698.533,44
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed eroderivati di produzione regionale	23.508.721,00	11.035.246,00	34.543.967,00
Medicinali senza AIC	142.319,22		142.319,22
Eroderivati di produzione regionale	12.247,22		12.247,22
Prodotti dietetici	839.956,17		839.956,17
TOTALE	24.503.243,61	11.035.246,00	35.538.489,61

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.sanit.da Aziende san.pubbliche della Regione			212.766	70.673,00	283.439,00
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	-	-	212.766	70.673	283.439

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 Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD), medicinali con AIC e prodotti dietetici

AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	L'incremento dei costi relativi all'acquisto di beni pari ad € 4.235.660 (+5,52%) è dovuto all'aumento della spesa farmaceutica ospedaliera, trattato nella 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	EXTRAGLOB AL BUDGET	INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLO BAL BUDGET	INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOBAL BUDGET	INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOBAL BUDGET	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	4.904.682	776.408	-	-	19.555.949	577.916	96.743.148	4.792.271	121.203.778,99	6.146.594,70	127.350.373,69
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-	73.361,86							-	73.361,86	73.361,86
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-	-							-	-	-
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	1.600.000,00	310.817,10			4.139.715,44	105.754,64	19.361.607,50	2.241.399,40	25.101.322,94	2.657.971,14	27.759.294,08
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	3.261.140,24	105.034,24			12.870.977,44		70.614.063,54	1.649.293,00	86.746.181,22	1.754.327,24	88.500.508,46
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	129.670,00							-	129.670,00	129.670,00
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	43.541,76	-			2.545.256,12		6.767.476,95	523.423,87	9.356.274,83	523.423,87	9.879.698,70
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione	-	5.485,18							-	5.485,18	5.485,18
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario	-	-							-	-	-
BA1150-BA13	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-	152.039,63				472.160,93		378.154,85	-	1.002.355,41	1.002.355,41
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)											43.310.661,06
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base											195.126,52
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica											623.516,15
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale											6.170.662,11
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	776.408	-	-	19.555.949	577.916	96.743.148	4.792.271	121.203.779	6.146.595	170.661.035
	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	776.408	-	-	19.555.949	577.916	96.743.148	4.792.271			127.350.374
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)											43.310.661
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)											170.661.035

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	43.752.807,17	44.476.865,46	- 724.058,29	-1,63%
BA0420	- da convenzione	43.484.318,79	44.193.165,46	- 708.846,67	-1,60%
BA0430	Costi per assistenza MMG	31.518.777,81	31.875.350,75	- 356.572,94	-1,12%
BA0440	Costi per assistenza PLS	5.546.436,62	5.744.937,62	- 198.501,00	-3,46%
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	5.983.852,93	5.842.658,66	141.194,27	2,42%
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	435.251,43	730.218,43	- 294.967,00	-40,39%
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	73.361,86	33.700,00	39.661,86	117,69%
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	195.126,52	250.000,00	- 54.873,48	-21,95%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	104.394.135,40	107.595.724,64	- 3.201.589,24	-2,98%
BA0500	- da convenzione	60.909.816,61	63.402.559,18	- 2.492.742,57	-3,93%
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-	-	-	#DIV/0!
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	623.516,15	800.000,00	- 176.483,85	-22,06%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	40.688.331,37	36.480.956,72	4.207.374,65	11,53%
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	27.759.294,08	23.154.919,86	4.604.374,22	19,89%
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	611,76	- 611,76	-100,00%
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	6.170.662,11	6.667.499,00	- 496.836,89	-7,45%
BA0570	- da privato (intraregionale)	4.297.153,50	4.275.226,89	21.926,61	0,51%
BA0580	- da privato	2.208.058,32	2.382.699,21	- 174.640,89	-7,33%
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	-	21.437,91	- 21.437,91	-100,00%
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	2.208.058,32	2.361.261,30	- 153.202,98	-6,49%
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	253.163,36	-	253.163,36	#DIV/0!
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	1.675.108,52	1.125.568,32	549.540,20	48,82%
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	#DIV/0!
BA0680	- da privato (intraregionale)	435.088,00	672.256,25	- 237.168,25	-35,28%
BA0690	- da privato (extraregionale)	1.232.315,90	453.312,07	779.003,83	171,85%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	7.313.098,45	7.353.005,32	- 39.906,87	-0,54%
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	7.313.098,45	7.353.005,32	- 39.906,87	-0,54%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	8.220.027,75	8.065.335,55	154.692,20	1,92%
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	8.220.027,75	8.065.335,55	154.692,20	1,92%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	125.491.279,60	144.684.907,84	- 19.193.628,24	-13,27%
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	88.500.508,46	104.545.520,30	- 16.045.011,84	-15,35%
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	32.681.338,43	36.100.000,00	- 3.418.661,57	-9,47%
BA0840	- da privato	2.788.936,87	2.558.937,79	229.999,08	8,99%
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	2.788.936,87	2.558.937,79	229.999,08	8,99%
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-	-	#DIV/0!
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	1.520.495,84	1.480.449,75	40.046,09	2,70%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	9.207.168,93	8.764.769,45	442.399,48	5,05%
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	129.670,00	128.510,00	1.160,00	0,90%
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	36.259,36	- 36.259,36	-100,00%
BA0940	- da privato (intraregionale)	8.206.299,85	7.742.906,14	463.393,71	5,98%
BA0950	- da privato (extraregionale)	871.199,08	857.093,95	14.105,13	1,65%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F	12.485.304,94	11.135.402,40	1.349.902,54	12,12%
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	9.879.698,70	9.035.402,40	844.296,30	9,34%
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	2.605.606,24	2.100.000,00	505.606,24	24,08%
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	946.577,07	1.204.532,72	- 257.955,65	-21,42%
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	5.485,18	7.729,06	- 2.243,88	-29,03%
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	694.512,89	1.000.000,00	- 305.487,11	-30,55%
BA1070	- da privato	246.579,00	162.988,50	83.590,50	51,29%
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	33.815,16	- 33.815,16	-100,00%

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	4.954.283,56	4.871.371,01	82.912,55	1,70%
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	350.000,00	- 10.101,28	-2,89%
BA1130	- da privato	4.614.384,84	4.521.371,01	93.013,83	2,06%
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	35.069.905,80	33.250.048,00	1.819.857,80	5,47%
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)	33.847.046,46	32.094.432,00	1.752.614,46	5,46%
BA1190	- da privato (extraregionale)	1.222.859,34	1.155.616,00	67.243,34	5,82%
	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	2.931.059,43	2.901.955,16	29.104,27	1,00%
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	2.105.016,29	3.114.396,86	- 1.009.380,57	-32,41%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	232.586,98	211.941,68	20.645,30	9,74%
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	30.800,72	63.433,37	- 32.632,65	-51,44%
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	4.845,00	- 4.845,00	-100,00%
BA1320	Contributo Legge 210/92	793.430,14	1.010.640,71	- 217.210,57	-21,49%
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	719.789,18	807.586,10	- 87.796,92	-10,87%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	328.409,27	1.015.950,00	- 687.540,73	-67,67%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE	2.972.636,49	2.483.059,98	489.576,51	19,72%
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	266.853,97	254.055,84	12.798,13	5,04%
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	-	4.880,00	- 4.880,00	-100,00%
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	2.410.184,00	2.169.266,01	240.917,99	11,11%
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	614.011,04	321.936,81	292.074,23	90,72%
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	29.280,00	6.940,00	22.340,00	321,90%
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	-	-	-	#DIV/0!
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	-	-	-	#DIV/0!
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	847.236,75	834.929,02	12.307,73	1,47%
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	919.656,21	1.005.460,18	- 85.803,97	-8,53%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	295.598,52	54.858,13	240.740,39	438,84%
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	295.598,52	54.858,13	240.740,39	438,84%
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	127.796,10	32.513,80	95.282,30	293,05%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	126.529,17	30.761,65	95.767,52	311,32%
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)	1.266,93	1.752,15	- 485,22	-27,69%
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	48.160.697,67	46.653.344,81	1.507.352,86	3%

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

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Struttura da classificazione NSIS	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget / Tetto annuale	Importo liquidato/certificato	Importo Rilevato in Co.Ge.	Importo delle note di credito richieste	Importo delle note di credito ricevute	Importo pagato			
CASA DI CURA LIOTTI Spa Perugia *			100704	0167894054	3	Degenza -Chirurgia	2014	626.566,74	618.509,50	626.566,74	626.566,74	-	-	626.566,74
CASA DI CURA PORTA SOLE Srl Perugia			100702	0045531054	0	Degenza-Chirurgia	2014	692.009,15	661.807,72	664.248,91	664.248,91	25.512,39	25.512,39	664.248,91
CASA DI CURA CLINICA LAMI Spa Perugia			100703	0151784054	0	Degenza-Chirurgia	2014	448.000,07	447.058,26	446.523,78	446.523,78	681,29	681,29	446.523,78
CASA DI CURA VILLA FLORITA Srl Perugia			100701	0049416054	2	Degenza-Chirurgia	2014	122.967,05	116.034,02	117.073,97	117.073,97	5.893,08	5.893,08	117.073,97
CASA DI CURA VILLA AURORA Spa Foligno			100705	0020149054	7	Degenza-Chirurgia	2014	947.215,91	928.136,70	930.766,49	930.766,49	16.176,37	16.176,37	930.766,49
CASA DI CURA VILLA AURORA Spa Foligno - Extraregione			100705	0020149054	7	Degenza-Chirurgia	2014	1.546.438,94	1.515.824,80	1.519.969,74	1.519.969,74	25.943,10	25.943,10	1.519.969,74
PROTOS Srl**			39930	0078035054	2	Diagnostica per Immagini	2014	77.180,41	88.951,29	77.180,41	77.180,41	-	-	77.180,41
PROTOS Srl - Abbattimento Liste di Attesa			39930	0078035054	2	Diagnostica per Immagini - Abbattimento Liste di attesa	2014	2.225,37	2.452,27	2.225,37	2.225,37	-	-	2.225,37
CHIROFISIOGEN Center Srl***			39923	0072943054	6	Diagnostica per Immagini	2014	278.719,75	326.136,34	278.719,75	278.719,75	-	-	278.719,75
CHIROFISIOGEN Center Srl - Abbattimento Liste di Attesa			39923	0072943054	6	Diagnostica per Immagini - Abbattimento Liste di attesa	2014	7.942,75	8.991,14	7.942,75	7.942,75	-	-	7.942,75
CIDAT Srl Terni			030184 - 033334	0057468055	9	Diagnostica per Immagini	2014	€ 985.926,43	€ 1.035.835,32	€ 985.926,43	€ 985.926,43	-	-	€ 985.926,43
CIDAT Srl Terni****			030184 - 033334	0057468055	9	Specialistica ambulatoriale	2014	€ 10.325,00	€ 11.720,00	€ 10.325,00	€ 10.325,00	-	-	€ 10.325,00
CIDAT Srl Terni			030184 - 033334	0057468055	9	Diagnostica per Immagini	2014	€ 227.978,83	€ 310.000,00	€ 227.978,83	€ 227.978,83	-	-	€ 227.978,83
CIDAT Srl Terni			030184	0057468055	9	Fisioterapia	2014	€ 51.263,76	€ 63.986,00	€ 51.263,76	€ 51.263,76	-	-	€ 51.263,76
CIDAT Srl - Abbattimento Liste di attesa			030184 - 033334	0057468055	9	Diagnostica per Immagini - Abbattimento Liste di Attesa	2014	€ 24.649,21	€ 28.556,59	€ 24.649,21	€ 24.649,21	-	-	€ 24.649,21
Servizi Sanitari Srl Terni			033333	0063664055	9	Diagnostica per Immagini	2014	€ 618.426,87	€ 668.934,28	€ 618.426,87	€ 618.426,87	-	-	€ 618.426,87
Servizi Sanitari Srl Terni			033333	0063664055	9	Diagnostica per Immagini	2014	€ 25.184,53	€ 190.000,00	€ 25.184,53	€ 25.184,53	-	-	€ 25.184,53
Servizi Sanitari Srl Terni			033333	0063664055	9	Fisioterapia	2014	€ 17.490,03	€ 64.380,00	€ 17.490,03	€ 17.490,03	-	-	€ 17.490,03
BIOSANA Srl Terni			033335	0061690055	3	Fisioterapia	2014	€ 42.305,84	€ 88.800,00	€ 42.305,84	€ 42.305,84	-	-	€ 42.305,84
Centro Attività Motorie Tre Srl Terni			033336	0138274055	1	Fisioterapia	2014	€ 17.716,58	€ 56.610,00	€ 17.716,58	€ 17.716,58	-	-	€ 17.716,58
Soc. ERREMEDICA Snc Terni			033337	0065518055	2	Fisioterapia	2014	€ 9.988,66	€ 49.950,00	€ 9.988,66	€ 9.988,66	-	-	€ 9.988,66
ABC Life Studio medico associato Terni			033338	0077503055	4	Fisioterapia	2014	€ 16.729,30	€ 28.416,00	€ 16.729,30	€ 16.729,30	-	-	€ 16.729,30
Centro di Fisioterapia di Lausi E. & C. s.a.s. - Terni			033339	0127135055	3	Fisioterapia	2014	€ 10.587,80	€ 37.185,00	€ 10.587,80	€ 10.587,80	-	-	€ 10.587,80
C.I.P. S.S. società cooperativa sociale 'Nami Scalo			033344	0024326055	1	Fisioterapia	2014	€ 0,00	€ 51.800,00	€ 0,00	€ 0,00	-	-	€ 0,00
ZENIT Srl Amelia			033345	0081908056	5	Fisioterapia	2014	€ 4.957,05	€ 66.600,00	€ 4.957,05	€ 4.957,05	-	-	€ 4.957,05
FISIOCENTER snc Orvieto			033346	0061397055	7	Fisioterapia	2014	€ 29.478,02	€ 34.632,00	€ 29.478,02	€ 29.478,02	-	-	€ 29.478,02
Centro MassoFOT Malandrucolo Mario e Andrea S.S. - Monteleone d'Orvieto			033347	0554040100	6	Fisioterapia	2014	€ 1.377,05	€ 26.640,00	€ 1.377,05	€ 1.377,05	-	-	€ 1.377,05

NB - Gli importi delle colonne H,J,K,L,M,N sono al netto dei ticket, mentre gli importi della colonna I (global budget) sono al lordo dei ticket.
 NB - L'importo liquidato, per le sole Case di Cura, è comprensivo della tariffa regressiva.
 *La LIOTTI non ha fatturato tutta l'attività ma solo quella rientrante nel GB+TR, per cui non ci sono note di credito.
 ** Per PROTOS è stata emessa una nota di credito di € 46,11 in quanto il fatturato al lordo dei ticket ha superato il Global Budget.
 *** Per CHIROFISIOGEN è stata emessa una nota di credito di € 13,68 in quanto il fatturato al lordo dei ticket ha superato il Global Budget.
 **** Per CIDAT visite è stata emessa una nota di credito di € 41,60 in quanto il fatturato al lordo dei ticket ha superato il Global Budget.

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

AS01 - Altre informazioni relative agli acquisti di beni

Informazione

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

Caso presente in azienda? Se sì, illustrare

Sì La voce in esame registra un decremento di € 14.673.514 (-3,92%), determinato in maggior parte dalla riduzione dei costi relativi all'acquisto di servizi sanitari per l'assistenza ospedaliera -13,27%.

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 PROTOS è stata emessa una nota di credito di € 46,11 in quanto il fatturato al lordo dei ticket ha superato il Global Budget
Per CHIROFISIOGEN è stata emessa una nota di credito di € 13,68 in quanto il fatturato al lordo dei ticket ha superato il Global Budget
Per CIDAT visite è stata emessa una nota di credito di € 41,60 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 costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie relativamente a ...	
Consulenza per il Progetto Medicina difensiva – sperimentazione di un modello per la valutazione della sua diffusione e relative impatto economico	Medicina Gambarini Carla	8.000,00
Consulenza per il Progetto Controllo integrato igienico-sanitario degli allevamenti	Ispezione degli alimenti Manganelli Sveva	12.094,83
Consulenza per il Progetto Sportello di consulenza ed ascolto sul mobbing e sullo stress lavoro correlato	Bussotti Giuliano	6.666,40
Consulenza per il Progetto Net outcome 2012	Psichiatria Attademo Luigi	1.088,00
Consulenza per il Progetto Autcome - realizzazione di un sistema multicentrico per il monitoraggio dei trattamenti e valutazione dell'autcome in	Psichiatria De Girorgio Giuseppina	1.797,85

relazione alle prestazioni ricevute		
Consulenza per il Progetto Monitoraggio della distribuzione diretta dei medicinali	Farmacia Fuscagni Fabrizio	19.836,28
Consulenza per il Progetto Demenza Laboratorio di stimolazione cognitiva	Psicologia Cingolani Raffaella	12.480,50
Consulenza per il progetto Implementazione radioterapia oncologica e monitoraggio lista di attesa	Oncologia Massetti Michela	13.334,00
Consulenza per il progetto Preparazione PRP, colla fibrina e cellule staminali	Tofi Maria Gabriella	4.998,00
Attività medica all'interno del carcere	Medicina Sanità Penitenziaria Ottaviani Gianni	45.116,94
Consulenza per il Progetto MDS/Fumo	Oculistica Giardinieri Rita	6.597,16
Consulenza per il Progetto monitoraggio della distribuzione diretta di medicinali in farmacia ospedaliera	Farmacia Greco Nicola	1.841,49
Consulenza progetto terapia antitrombotica	Farmacia Guarisco Bruno	2.250,00
Consulenza per il Progetto Controllo integrato igienico-sanitario degli allevamenti	Ispezione degli alimenti Valenti Anna	12.094,83
Consulenza per il Progetto Improving Dementia care using early counseling and support for caregivers	Psicologia Leonardi Tamara	6.400,50

Consulenza per il Progetto Improving Dementia care using early counseling and support for caregivers	Psicologia Iannizzi Pamela	3.002,00
Consulenza per il Progetto Improving Dementia care using early counseling and support for caregivers	Psicologia Bianchini Filippo	6.827,00
Attività medica all'interno del carcere	Medicina Sanità Penitenziaria Argenti Domenico	25.654,00
Attività medica all'interno del carcere	Medicina Sanità Penitenziaria Broussard Giorgio	3.340,00
Attività medica all'interno del carcere	Medicina Sanità Penitenziaria D'Ambrosio Corrado	4.570,00
Attività medica all'interno del carcere	Medicina Sanità Penitenziaria Di Giacomo Chiara	22.628,99
Attività medica all'interno del carcere	Medicina Sanità Penitenziaria Gargiulo Luigi Antonio	11.604,84
Attività medica all'interno del carcere	Medicina Sanità Penitenziaria Giubila Gaetano	28.416,50
Attività medica all'interno del carcere	Medicina Sanità Penitenziaria Gorelli Fabrizio	23.691,00
Attività medica all'interno del carcere	Medicina Sanità Penitenziaria Guastini Luigi	24.286,56
Attività medica all'interno del carcere	Medicina Sanità Penitenziaria	42.014,00

	Marcelli Giuseppe	
Attività medica all'interno del carcere	Medicina Sanità Penitenziaria Marchegiani Paolo	29.021,00
Attività medica all'interno del carcere	Medicina Sanità Penitenziaria Marchino Carlo	10.834,00
Attività medica all'interno del carcere	Medicina Sanità Penitenziaria Marini Claudia	11.960,00
Attività medica all'interno del carcere	Medicina Sanità Penitenziaria Marinozzi Letizia	22.206,50
Attività medica all'interno del carcere	Medicina Sanità Penitenziaria Nicolucci Daniele	12.467,00
Attività medica all'interno del carcere	Medicina Sanità Penitenziaria Pace Tiziana	11.248,00
Attività medica all'interno del carcere	Medicina Sanità Penitenziaria Petillo Pellegrino	27.596,00
Attività medica all'interno del carcere	Medicina Sanità Penitenziaria Terranova Ferdinando	35.015,50
Attività medica all'interno del carcere	Medicina Sanità Penitenziaria Vitali Alfredo	12.013,00
Attività Infermieristica all'interno del carcere	Medicina Sanità Penitenziaria Fossombroni Anita	31.764,36
Attività Infermieristica all'interno del carcere	Medicina Sanità Penitenziaria Yearim Daniella	24.658,31

Attività Infermieristica all'interno del carcere	Medicina Sanità Penitenziaria Zoccolino Maria Luisa	30.949,21
Consulenza per il Progetto Servizio epidemiologico malattie professionali	Tacconi Cinzia	7.201,28

COGNOME	NOME	DATA DI ASSUNZIONE	PRESIDIO OSPEDALIERO	SEDE	REPARTO
---------	------	--------------------	----------------------	------	---------

P.O. Gestionale Area Narnese Amerina

ANASETTI	GRAZIA	01/01/2013	P.O. AMELIA	NARNI-	NARNI	SALA OPERATORIA (SALA PARTO X SOSTITUZIONI)
AUSTERI	TANIA	01/01/2013	P.O. AMELIA	NARNI-	NARNI	ORTOPEDIA
BUSSOTTI	STEFANIA	01/01/2013	P.O. AMELIA	NARNI-	AMELIA	MEDICINA
CONCA	MONICA	01/01/2013	P.O. AMELIA	NARNI-	AMELIA	SALA OPERATORIA
FRATTICCIOLI	VALENTINA	01/01/2013	P.O. AMELIA	NARNI-	AMELIA	MEDICINA
GALEAZZI	MANOLA	01/01/2013	P.O. AMELIA	NARNI-	AMELIA	CHIRURGIA
MACCHIA	MARIA LUCIA	10/12/2012	P.O. AMELIA	NARNI-	NARNI	GINECOLOGIA
MARIOTTI	PAOLO	01/01/2013	P.O. AMELIA	NARNI-	NARNI	SALA OPERATORIA
MAXIMIANO DE OLIVEIRA	SONIA MARIA	01/01/2013	P.O. AMELIA	NARNI-	AMELIA	MEDICINA
PANFILI	PAOLA	01/01/2013	P.O. AMELIA	NARNI-	AMELIA	MEDICINA
PIACENTI	ANNA LISA	01/01/2013	P.O. AMELIA	NARNI-	AMELIA	PEDIATRIA

RAGUGINI	PATRIZIA	20/12/2012	P.O. AMELIA	NARNI-	AMELIA	RIABILITAZIONE CARDIOLOGICA
RICCIARELLI	MARIA CRISTINA	25/12/2012	P.O. AMELIA	NARNI-	AMELIA	CHIRURGIA
SINIBALDI	ROBERTA	01/01/2013	P.O. AMELIA	NARNI-	NARNI	ORTOPEDIA
VENERI	SABRINA	01/01/2013	P.O. AMELIA	NARNI-	AMELIA	MEDICINA
VIRGILI	PAMELA	01/01/2013	P.O. AMELIA	NARNI-	NARNI	GINECOLOGIA

P.O. Gestionale Area Ternana

BERNARDINI	FRANCESCA	01/01/2013	POLIAMBULATORI DI VIA BRAMANTE	TERNI	POLIAMBULATORI DI VIA BRAMANTE
BERNARDINI	LUISA	01/01/2013	HOSPICE TERNI	DI TERNI	HOSPICE
BERNARDUCCI	MASSIMO	01/01/2013	HOSPICE TERNI	DI TERNI	HOSPICE
GRASSI	FEDERICA	01/01/2013	HOSPICE TERNI	DI TERNI	HOSPICE
MORICONI	PAOLA	01/07/2014	HOSPICE TERNI	DI TERNI	HOSPICE
MORETTI	PAOLA	01/01/2013	HOSPICE TERNI	DI TERNI	HOSPICE
PROIETTI	SILVIA	01/01/2013	HOSPICE TERNI	DI TERNI	HOSPICE

P.O. Gestionale Area Orvietana

MAIUCCI	ALESSANDRA	02/07/2012	P.O. DI ORVIETO	ORVIETO	MEDICINA
---------	------------	------------	-----------------	---------	----------

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	41.107.894,66	53.295.384,93	- 12.187.490,27	-22,87 %
BA1580	Lavanderia	5.089.257,32	5.009.381,51	79.875,81	1,59 %
BA1590	Pulizia	6.190.373,50	5.982.440,16	207.933,34	3,48 %
BA1600	Mensa	4.186.252,79	4.042.731,83	143.520,96	3,55 %
BA1610	Riscaldamento	4.642.077,23	1.267.300,28	3.374.776,95	266,30 %
BA1620	Servizi di assistenza informatica	896.109,55	2.555.386,35	- 1.659.276,80	-64,93 %
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	905.012,30	980.553,55	- 75.541,25	-7,70 %
BA1640	Smaltimento rifiuti	564.058,82	694.713,99	- 130.655,17	-18,81 %
BA1650	Utenze telefoniche	827.959,19	1.360.377,78	- 532.418,59	-39,14 %
BA1660	Utenze elettricità	4.381.859,56	1.288.291,14	3.093.568,42	240,13 %
BA1670	Altre utenze	647.920,82	974.604,09	- 326.683,27	-33,52 %
BA1680	Premi di assicurazione	2.083.784,38	5.665.188,93	- 3.581.404,55	-63,22 %
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	#DIV/0!
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	46.054,80	49.999,99	- 3.945,19	-7,89 %
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	10.647.174,40	23.424.415,33	- 12.777.240,93	-54,55 %
	Spese di rappresentanza	-	-	-	#DIV/0!
	Spese di pubblicità	33.013,27	41.887,18	- 8.873,91	-21,19 %
	Spese postali	380.127,57	328.644,64	51.482,93	15,67 %
	Quote per spese condominiali	-	1.863,54	- 1.863,54	-100,00 %
	Spese legali	128.670,72	92.962,54	35.708,18	38,41 %
	Abbonamenti, riviste e libri	84.925,66	102.826,30	- 17.900,64	-17,41 %
	Altre spese generali e amministrative	83.990,90	48.184,47	35.806,43	74,31 %
	Rimborsi spese viaggi e soggiorno (anche del personale dipendente)	135.652,05	45.300,67	90.351,38	199,45 %
	Vigilanza	303.850,06	302.066,58	1.783,48	0,59 %
	Servizi di Tesoreria	-	-	-	#DIV/0!
	Altri servizi non sanitari appaltati -da privato	9.496.944,17	22.460.679,41	- 12.963.735,24	-57,72 %
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	209.416,09	141.292,68	136.246,82	96,43 %
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	209.416,09	141.292,68	68.123,41	48,21 %
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	209.416,09	141.292,68	68.123,41	48,21 %
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	403.618,41	371.253,93	32.364,48	8,72 %
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	43.108,54	7.924,32	35.184,22	444,00 %
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	360.509,87	363.329,61	- 2.819,74	-0,78 %
	TOTALE	41.720.929,16	53.807.931,54	- 12.018.878,97	-22,34 %

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 € 12.087.002 (-22,46%), determinato prevalentemente dalla diminuzione dei costi relativi ai servizi non sanitari (-6,76%) per diversa allocazione, rispetto al consuntivo 2013, dei costi relativi al contratto di Global Service (multi servizi) con imputazione delle stesse nei mastri relativi alla manutenzione ed alle utenze.

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

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

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

AS05 - I criteri ridotti 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 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	6.014.466,77	1.625.315,73	4.389.151,04	270,05%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	141.104,96	269.485,86	-128.380,90	-47,64%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	4.608.081,76	1.732.072,64	2.876.009,12	166,04%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	335,98	14.304,33	-13.968,35	-97,65%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	485.397,38	247.486,38	237.911,00	96,13%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	3.754.340,52	2.076.175,31	1.678.174,21	80,83%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	#DIV/0
	TOTALE	15.008.736,37	5.964.840,25	9.038.896,12	151,54%

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 aumento di € 9.038.896 (+151,54%), determinato dalla diversa allocazione dei costi relativi al contratto di Global Service.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2014	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	5.089.257,32	5.089.257,32		100,00%
BA1590	Pulizia	6.190.373,50		6.190.373,50	0,00%
BA1600	Mensa	4.186.252,79		4.186.252,79	0,00%
BA1610	Riscaldamento	4.642.077,23	4.642.077,23		100,00%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	896.109,55		896109,55	0,00%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	905.012,30		905012,3	0,00%
BA1640	Smaltimento rifiuti	564.058,82		564058,82	0,00%
BA1650	Utenze telefoniche	827.959,19		827959,19	0,00%
BA1660	Utenze elettricità	4.381.859,56		4381859,56	0,00%
BA1670	Altre utenze	647.920,82	647.920,82		100,00%
BA1680	Premi di assicurazione	2.083.784,38		2083784,38	0,00%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-		-	#DIV/0!
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	46.054,80		46.054,80	0,00%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	10.647.174,40	10.647.174,40	-	100,00%
	Spese di rappresentanza				#DIV/0!
	Spese di pubblicità	33.013,27	33.013,27		100,00%
	Spese postali	380.127,57	380.127,57		100,00%
	Quote per spese condominiali	-	-		#DIV/0!
	Spese legali	128.670,72	128.670,72		100,00%
	Abbonamenti, riviste e libri	84.925,66	84.925,66		100,00%
	Altre spese generali e amministrative	83.990,90	83.990,90		100,00%
	Rimborsi spese viaggi e soggiorno (anche del personale dipendente)	135.652,05	135.652,05		100,00%
	Vigilanza	303.850,06	303.850,06		100,00%
	Servizi di Tesoreria				#DIV/0!
	Altri servizi non sanitari appaltati -da privato	9.496.944,17	9.496.944,17		100,00%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	43.108,54			0,00%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	360.509,87			0,00%
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	15.003.736,37	-	-	0,00%
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	6.014.466,77			0,00%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	141.104,96			0,00%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	4.608.081,76			0,00%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	335,98			0,00%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	485.397,38			0,00%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	3.754.349,52			0,00%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-			#DIV/0!
	TOTALE	56.515.249,44	21.026.429,77	20.081.464,89	37,20%

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:			10.624.800,40		1.209.530,30	11,00
Impianto Radioterapia Spoleto	379 del 17/06/2005	18/10/2007	8.164.346,40	17/10/2016	922.268,76	3,00
Radioterapia Iort Foligno	369 del 26/06/2006	03/10/2008	2.361.960,00	02/10/2017	266.814,00	5,00
Ambulanza Boci Motors (Valherina)	192 del 20/09/2011		98.494,00	22/11/2016	20.447,54	3,00
Leasing finanziari finanziati dalla Regione:			-		-	-

Tab. 65 – Dettaglio leasing

21. Costi del personale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	160.443.680,26	159.997.835,05	445.845,21	0,28 %
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	80.783.192,39	79.894.071,42	889.120,97	1,11 %
BA2110	Costo del personale dirigente medico	71.246.449,23	72.441.130,69	- 1.194.681,46	-1,65 %
<i>BA2120</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	67.390.368,67	69.668.626,39	- 2.278.257,72	-3,27 %
	Voci di costo a carattere stipendiale	37.402.261,35	50.936.226,77	- 13.533.965,42	-26,57 %
	Retribuzione di posizione	12.427.336,00		12.427.336,00	#DIV/0!
	Indennità di risultato	551.096,50	476.615,54	74.480,96	15,63 %
	Altro trattamento accessorio	2.192.766,09	2.303.582,72	- 110.816,63	-4,81 %
	Oneri sociali su retribuzione	14.536.908,73	15.672.201,36	- 1.135.292,63	-7,24 %
	Altri oneri per il personale	280.000,00	280.000,00	-	0,00 %
<i>BA2130</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>	3.856.080,56	2.772.504,30	1.083.576,26	39,08 %
	Voci di costo a carattere stipendiale	2.227.837,31	1.990.470,76	237.366,55	11,93 %
	Retribuzione di posizione	486.131,00		486.131,00	#DIV/0!
	Indennità di risultato	27.495,33	5.000,00	22.495,33	449,91 %
	Altro trattamento accessorio	192.887,83	129.406,12	63.481,71	49,06 %
	Oneri sociali su retribuzione	921.729,09	647.627,42	274.101,67	42,32 %
	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	9.536.743,16	7.452.940,73	2.083.802,43	27,96 %
<i>BA2160</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	9.446.818,49	7.452.940,73	1.993.877,76	26,75 %
	Voci di costo a carattere stipendiale	5.916.650,64	5.641.241,10	275.409,54	4,88 %
	Retribuzione di posizione	793.153,00		793.153,00	#DIV/0!
	Indennità di risultato	91.317,94	83.275,61	8.042,33	9,66 %
	Altro trattamento accessorio	107.229,01	112.323,90	- 5.094,89	-4,54 %
	Oneri sociali su retribuzione	2.538.467,90	1.576.100,12	962.367,78	61,06 %
	Altri oneri per il personale		40.000,00	- 40.000,00	-100,00 %
<i>BA2170</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>	89.924,67	-	89.924,67	#DIV/0!
	Voci di costo a carattere stipendiale	48.274,52		48.274,52	#DIV/0!
	Retribuzione di posizione	14.158,00		14.158,00	#DIV/0!
	Indennità di risultato	954,00		954,00	#DIV/0!
	Altro trattamento accessorio			-	#DIV/0!
	Oneri sociali su retribuzione	26.538,15		26.538,15	#DIV/0!
	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	79.660.487,87	80.103.763,63	- 443.275,76	-0,55 %
<i>BA2200</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	77.404.169,55	77.887.633,20	- 483.463,65	-0,62 %
	Voci di costo a carattere stipendiale	53.770.924,31	54.702.366,26	- 931.441,95	-1,70 %
	Straordinario e indennità personale	4.649.368,81	4.656.614,59	- 7.245,78	-0,16 %
	Retribuzione per produttività personale	2.242.703,20	1.631.713,40	610.989,80	37,44 %
	Altro trattamento accessorio	52.793,77	103.291,52	- 50.497,75	-48,89 %
	Oneri sociali su retribuzione	16.508.379,46	16.643.647,43	- 135.267,97	-0,81 %
	Altri oneri per il personale	180.000,00	150.000,00	30.000,00	20,00 %
<i>BA2210</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>	2.256.318,32	2.215.526,13	40.792,19	1,84 %
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.496.503,24	1.504.664,07	- 8.160,83	-0,54 %
	Straordinario e indennità personale	183.939,86	188.638,78	- 4.698,92	-2,49 %
	Retribuzione per produttività personale	60.570,94	1.111,86	59.459,08	5347,71 %
	Altro trattamento accessorio		1.092,00	- 1.092,00	-100,00 %
	Oneri sociali su retribuzione	515.304,28	520.019,42	- 4.715,14	-0,91 %
	Altri oneri per il personale			-	#DIV/0!
<i>BA2220</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>		604,30	- 604,30	-100,00 %

Tab. 66 – Costi del personale ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	475.323,90	558.522,61	- 83.198,71	-14,90%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	444.123,43	527.894,98	- 83.771,55	-15,87%
BA2250	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	444.123,43	518.643,93	- 74.520,50	-14,37%
	Voci di costo a carattere stipendiale	217.031,57	377.057,56	- 160.025,99	-42,44%
	Retribuzione di posizione	98.027,00		98.027,00	#DIV/0!
	Indennità di risultato	25.679,00	17.558,43	8.120,57	46,25%
	Altro trattamento accessorio	13.259,61	7.566,91	5.692,70	75,23%
	Oneri sociali su retribuzione	90.126,25	106.461,03	- 16.334,78	-15,34%
	Altri oneri per il personale		10.000,00	- 10.000,00	-100,00%
BA2260	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>	-	9.251,05	- 9.251,05	-100,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale		6.871,16	- 6.871,16	-100,00%
	Retribuzione di posizione			-	#DIV/0!
	Indennità di risultato			-	#DIV/0!
	Altro trattamento accessorio			-	#DIV/0!
	Oneri sociali su retribuzione		2.379,89	- 2.379,89	-100,00%
	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	31.200,47	30.627,63	572,84	1,87%
BA2290	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	31.200,47	30.627,63	572,84	1,87%
	Voci di costo a carattere stipendiale	23.762,39	23.632,31	130,08	0,55%
	Straordinario e indennità personale			-	#DIV/0!
	Retribuzione per produttività personale			-	#DIV/0!
	Altro trattamento accessorio		79,20	- 79,20	-100,00%
	Oneri sociali su retribuzione	7.438,08	6.916,12	521,96	7,55%
	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 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	17.533.556,41	17.422.611,75	110.944,66	0,64%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	91.448,09	89.076,88	2.371,21	2,66%
<i>BA2340</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	91.448,09	89.076,88	2.371,21	2,66%
	Voci di costo a carattere stipendiale	43.466,14	63.746,93	- 20.280,79	-31,81%
	Retribuzione di posizione	23.685,00		23.685,00	#DIV/0!
	Indennità di risultato	4.848,00	3.203,88	1.644,12	51,32%
	Altro trattamento accessorio			-	#DIV/0!
	Oneri sociali su retribuzione	19.448,95	17.126,07	2.322,88	13,56%
	Altri oneri per il personale		5.000,00	- 5.000,00	-100,00%
<i>BA2350</i>	<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!
<i>BA2360</i>	<i>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i>			-	#DIV/0!
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	17.442.108,32	17.333.534,87	108.573,45	0,63%
<i>BA2380</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	17.409.008,04	17.256.707,33	152.300,71	0,88%
	Voci di costo a carattere stipendiale	11.864.919,10	11.777.563,21	87.355,89	0,74%
	Straordinario e indennità personale	1.136.261,07	1.106.432,01	29.829,06	2,70%
	Retribuzione per produttività personale	459.182,13	332.569,92	126.612,21	38,07%
	Altro trattamento accessorio	28,49	9.070,19	- 9.041,70	-99,69%
	Oneri sociali su retribuzione	3.908.617,25	3.991.072,00	- 82.454,75	-2,07%
	Altri oneri per il personale	40.000,00	40.000,00	-	0,00%
<i>BA2390</i>	<i>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i>	33.100,28	76.827,54	- 43.727,26	-56,92%
	Voci di costo a carattere stipendiale	22.835,18	48.969,27	- 26.134,09	-53,37%
	Straordinario e indennità personale	1.102,12	1.703,56	- 601,44	-35,30%
	Retribuzione per produttività personale	1.084,00	10.018,20	- 8.934,20	-89,18%
	Altro trattamento accessorio			-	#DIV/0!
	Oneri sociali su retribuzione	8.078,98	16.136,51	- 8.057,53	-49,93%
	Altri oneri per il personale			-	#DIV/0!
<i>BA2400</i>	<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 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	10.274.778,01	10.576.140,80	- 602.912,79	-5,70%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.222.479,50	1.157.995,43	- 237.065,93	-20,47%
BA2430	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	889.640,02	942.423,64	- 354.333,62	-37,60%
	Voci di costo a carattere stipendiale	274.070,92	714.753,07	- 440.682,15	-61,66%
	Retribuzione di posizione	325.235,00		23.685,00	#DIV/0!
	Indennità di risultato	43.359,00	10.000,00	33.359,00	333,59%
	Altro trattamento accessorio		21,88	- 21,88	-100,00%
	Oneri sociali su retribuzione	176.975,10	182.648,69	- 5.673,59	-3,11%
	Altri oneri per il personale	70.000,00	35.000,00	35.000,00	100,00%
BA2440	<i>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	332.839,48	215.571,79	117.267,69	54,40%
	Voci di costo a carattere stipendiale	143.713,42	130.446,17	13.267,25	10,17%
	Retribuzione di posizione	96.407,00		96.407,00	#DIV/0!
	Indennità di risultato	21.077,00	48.034,76	- 26.957,76	-56,12%
	Altro trattamento accessorio			-	#DIV/0!
	Oneri sociali su retribuzione	71.642,06	37.090,86	34.551,20	93,15%
	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	9.052.298,51	9.418.145,37	- 365.846,86	-3,88%
BA2470	<i>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	9.052.298,51	9.414.395,37	- 362.096,86	-3,85%
	Voci di costo a carattere stipendiale	6.703.992,67	6.955.896,00	- 251.903,33	-3,62%
	Straordinario e indennità personale	12.238,85	9.386,01	2.852,84	30,39%
	Retribuzione per produttività personale	285.180,90	265.375,49	19.805,41	7,46%
	Altro trattamento accessorio	15,83	2.594,69	- 2.578,86	-99,39%
	Oneri sociali su retribuzione	2.020.870,26	2.101.143,18	- 80.272,92	-3,82%
	Altri oneri per il personale	30.000,00	80.000,00	- 50.000,00	-62,50%
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>		3.750,00	- 3.750,00	-100,00%

Tab.69 – Costi del personale ruolo amministrativo

CP01 –Costi del personale

CP01 – La riduzione dei costi, pari a € 172.228 (-0,09%)

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/2014	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2014	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2014	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2014	PERSONAL E PRESENTE AL 31/12/ 2014	IMPORTO FONDO AL 31/12/ 2014	VARIAZIONE FONDO ANNO 2014 VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO 2014 VS FONDO INZIALE ANNO 2014
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)- (5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI	15.704.693,47	15.704.693,47				739,00	15.697.318,72	- 7.374,75	- 7.374,75
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	12.913.466,53	12.913.466,53				739,00	12.913.466,53	-	-
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	2.334.129,58	2.334.129,58				739,00	2.334.129,58	-	-
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	457.097,36	457.097,36				739,00	449.722,61	- 7.374,75	- 7.374,75
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA	1.688.791,47	1.688.791,47				109,00	1.629.805,10	- 58.986,37	- 58.986,37
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	1.400.686,50	1.400.686,50				109,00	1.350.664,70	- 50.021,80	- 50.021,80
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	122.422,38	122.422,38				109,00	119.803,55	- 2.618,83	- 2.618,83
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	165.682,59	165.682,59				109,00	159.336,85	- 6.345,74	- 6.345,74
PERSONALE NON DIRIGENTE	20.343.414,63	20.343.414,63				2.815,00	19.842.966,64	- 500.447,99	- 500.447,99
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	12.188.662,71	12.188.662,71				2.815,00	11.888.821,61	- 299.841,10	- 299.841,10
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	6.133.802,24	6.133.802,24				2.815,00	5.982.910,71	- 150.891,53	- 150.891,53
-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	2.020.949,68	2.020.949,68				2.815,00	1.971.234,32	- 49.715,36	- 49.715,36
TOTALE	37.736.899,57	37.736.899,57	-	-	-	3.663,00	37.170.090,46	- 566.809,11	- 566.809,11

Tab. 70 – Fondi integrativi

22. Oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	959.201,66	838.763,43	120.438,23	14,36%
BA2520	Perdite su crediti	-	-	-	#DIV/0!
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale:	706.093,62	591.246,54	76.204,45	12,89%
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali del Direttore Generale	225.469,43	186.826,80	38.642,63	20,68%
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali del Direttore Amministrativo	164.320,82	135.781,24	28.539,58	21,02%
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali del Direttore Sanitario	163.751,81	133.718,50	30.033,31	22,46%
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali ai membri del Collegio dei Revisori	152.551,56	134.920,00	17.631,56	13,07%
	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:	1.317.638,81	1.035.095,38	282.543,43	27,30%
	Indennità e oneri sociali per commissioni varie	1.033.792,16	1.028.003,81	5.788,35	0,56%
	Contravvenzioni	1.166,65	34,46	1.132,19	3285,52%
	Spese per liti, arbitrati e risarcimenti	282.680,00	7057,11	275.622,89	3905,61%
	Svalutazione scorte sanitarie			-	#DIV/0!
	Svalutazione scorte non sanitarie			-	#DIV/0!
	Altre svalutazioni			-	#DIV/0!
	TOTALE	2.982.934,09	2.465.105,35	479.186,11	0,19

Tab. 71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

Informazione

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

Caso presente in azienda?

SI

Se sì, illustrare

La voce in esame registra un incremento di € 517.829 (+21,01%).

23. Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi :	5.700.587,20	7.921.209,88	- 2.220.622,68	-28,03%
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	1.799.063,80	2.100.000,00	- 300.936,20	-14,33%
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	255.000,00	580.000,00	- 325.000,00	-56,03%
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-	#DIV/0!
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	1.284.920,00	284.106,24	1.000.813,76	352,27%
BA2750	Altri accantonamenti per rischi:	2.361.603,40	4.957.103,64	- 2.595.500,24	-52,36%
	<i>Accantonamenti per rischi RC professionale</i>			-	#DIV/0!
	<i>Accantonamenti per rischi su liti e arbitraggi</i>	1.500.000,00	2.784.000,00	- 1.284.000,00	-46,12%
	<i>Accantonamenti al fondo equo indennizzo</i>			-	#DIV/0!
	<i>Altri accantonamenti per rischi</i>	861.603,40	2.173.103,64	- 1.311.500,24	-60,35%
BA2760	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	220.000,00	250.000,00	- 30.000,00	-12,00%
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	5.780.834,49	2.128.667,38	3.652.167,11	171,57%
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	5.456.821,00	2.045.977,86	3.410.843,14	166,71%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	52.812,60	6.223,77	46.588,83	748,56%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	#DIV/0!
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	271.200,89	76.465,75	194.735,14	254,67%
	Altri accantonamenti:	2.056.164,08	3.280.449,97	- 1.224.285,89	-37,32%
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	50.000,00	30.000,00	20.000,00	66,67%
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	420.037,00	326.963,65	93.073,35	28,47%
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:	1.586.127,08	2.923.486,32	- 1.337.359,24	-45,75%
	<i>Accantonamento oneri presunti per rimborsi e recuperi vari</i>		278.431,94	- 278.431,94	-100,00%
	<i>Accantonamento oneri presunti per adeguamento corrispettivi convenzioni</i>	-		-	#DIV/0!
	<i>Accantonamento oneri presunti per potenziali squadrature infragruppo</i>			-	#DIV/0!
	<i>Accantonamento oneri presunti legati a fatture da ricevere</i>			-	#DIV/0!
	<i>Accantonamento al fondo oneri differiti per attività libero professionale</i>	296.274,62	361.696,29	- 65.421,67	-18,09%
	<i>Altri accantonamenti</i>	1.289.852,46	2.283.358,09	- 993.505,63	-43,51%
	TOTALE	13.757.585,77	13.580.327,23	177.258,54	1,31%

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?

Sì

Se sì, illustrare

Accantonamenti al fondo oneri differiti per attività libero professionale pari ad euro 296.274,62

Accantonamento per quote inutilizzate di concorsi rimborsi e recuperi da Ragione pari ad euro 226.760,31

Accantonamento per revisione prezzi dei contratti in essere 114.802,00

Accantonamento per la copertura di oneri pregressi non ancora definiti. 663.000,00

Accantonamento convenzione 118 135.000,00

Accantonamenti oneri presunti fondi integrativi pensioni 150.290,15

24. Proventi e oneri finanziari

	DETTAGLIO ONERI FINANZIARI	Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
CA0010	Interessi attivi	462	1.620	-1.157	-71,46%
CA0020	Interessi attivi su c/tesoreria unica	110	247	-137	-55,49%
CA0030	Interessi attivi su c/c postali e bancari	182	322	-140	-43,43%
CA0040	Altri interessi attivi	170	1.051	-881	-83,80%
CA0050	Altri proventi	-	36.539	-36.539	-100,00%
CA0060	Proventi da partecipazioni	-	36.539	-36.539	-100,00%
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	Utile su cambi	-	-	-	#DIV/0!
	TOTALE PROVENTI	462	38.158	-37.696	-98,79%
CA0110	Interessi passivi	18.934	1.793	17.141	956,22%
CA0120	Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	-	-	#DIV/0!
CA0130	Interessi passivi su mutui	-	-	-	#DIV/0!
CA0140	Altri interessi passivi	18.934	1.793	17.141	956,22%
CA0150	Altri oneri	-	-	-	#DIV/0!
CA0160	Altri oneri finanziari	-	-	-	#DIV/0!
CA0170	Perdite su cambi	-	-	-	#DIV/0!
	TOTALE ONERI	18.934	1.793	17.141	956,22%
CZ9999	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-18.472	36.366	-54.837	-150,79%

OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	La voce "Proventi da Partecipazioni" non è stata rilevata in quanto ad oggi non sono pervenute formali comunicazioni.
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti proventi e oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?	SI	

descrizione	importo
<i>Interessi attivi</i>	+ 462
<i>Interessi passivi fornitori contabilizzati a costo</i>	- 18.394

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

Caso presente in azienda? Se sì, illustrare

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

NO

PS02 –Sopravvenienze attive

	DETTAGLIO SOPRAVVENIENZE ATTIVE	Valore CE al 31/12/2014
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	1.059.420
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	5.564
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	1.053.856
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extra regionale	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	301.547
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi:	545.402
	<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>	247.586
	<i>Medicina penitenziaria 2013 - Sopravvenienza Attiva per Intesa 16.10.2014</i>	227.164
	<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>	70.652

PS03 –Insussistenze attive

	DETTAGLIO INSUSSISTENZE ATTIVE (DEL PASSIVO)	Valore CE al 31/12/2014
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	5.612.524
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	39.322
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	5.573.202
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extra regionale	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	1.295.179
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 31/12/2014
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
	<i>Medicina penitenziaria - Quota contabilizzata dalla GSA a compensazione Sopravvenienze attive iscritte dalle Aziende Sanitarie</i>	
	<i>Altro</i>	10.478

PS05 –Insussistenze passive

	DETTAGLIO INSUSSISTENZE PASSIVE (DELL'ATTIVO)	Valore CE al 31/12/2014
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	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	124.096
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extra regionale	-
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	33.031
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	91.064
	<i>Insussistenze per crediti prescritti</i>	
	<i>Altro</i>	91.064

Altre informazioni

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PS06. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO	

**SI ALLEGANO I MODELLI MINISTERIALI CE ED SP DELL'ANNO 2014 E DELL' ANNO 2013
DELL'ASL UMBRIA 2.**

CODICE	VOCE MODELLO CE	2014	2013
	A) Valore della produzione		
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	673.541.845	671.303.811
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	666.658.357	665.834.370
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	652.057.969	653.310.748
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	14.600.389	12.523.622
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	6.786.186	5.439.441
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	6.449.953	5.421.865
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	5.899.953	4.871.865
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	550.000	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)	336.233	17.576
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	336.233	17.576
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-	-
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-	-
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	-	30.000
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	-	30.000
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	-16.653.881	-1.875.816
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-16.431.117	-1.554.777
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-222.764	-321.038
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.209.858	146.549
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	2.045.978	-
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	21.137	51.294
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	142.744	95.254
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	46.352.962	50.930.754
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	38.517.420	43.888.828
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	16.067.429	18.270.016
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	11.848.570	14.687.791
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	3.532.334	3.000.000
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	582.979	472.451
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	103.547	53.853

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	-	55.921
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	150.493	61.376
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	22.299.498	25.557.437
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	16.947.446	20.804.406
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	3.377.985	3.168.875
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	721.981	447.938
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	230.978	117.920
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	648.529	650.189
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	26.079	27.296
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	346.500	332.420
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	-	8.392
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	-	8.392
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	2.662.314	2.589.826
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	5.173.228,03	4.452.098,98
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	148.139	87.705
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	4.567.302	4.099.014
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	40.638	47.236
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	26.722
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	40.950
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	342.269	97.242
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	54.144	53.230
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	3.815.902	5.060.045
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	-	-
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	431.725	1.141.417
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	431.725	1.141.417

AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	232.939	720.945
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	29.776	-
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	62.054	274.968
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	141.109	445.977
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	629.976	650.318
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	-	73.702
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	629.976	576.617
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	2.521.262	2.547.365
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-	-
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	-
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-	-
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-	-
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	2.521.262	2.547.365
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	8.257.071	8.199.206
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	8.191.111	8.134.783
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	65.959	64.423
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	-
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	7.828.972	7.348.620
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	-	107.980
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	2.613.651	3.000.857
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	900.640	122.208
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	127.027	53.346
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	4.187.655	4.064.228
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	1.155.540	953.068
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	-	-
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	934.981	650.816
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	220.559	302.251
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	726.508.269	742.066.236

	B) Costi della produzione		
BA0010	B.1) Acquisti di beni	80.928.659	76.692.998
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	79.606.853	75.280.275
BA0030	B.1.A.1) <i>Prodotti farmaceutici ed emoderivati</i>	47.094.638	44.254.724
BA0040	B.1.A.1.1) <i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>	46.541.240	43.557.730
BA0050	B.1.A.1.2) <i>Medicinali senza AIC</i>	553.398	635.854
BA0060	B.1.A.1.3) <i>Emoderivati di produzione regionale</i>	-	61.139
BA0070	B.1.A.2) <i>Sangue ed emocomponenti</i>	73.663	195.815
BA0080	B.1.A.2.1) <i>da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale</i>	-	123.367
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>	73.663	72.448
BA0210	B.1.A.3) <i>Dispositivi medici</i>	28.866.142	27.584.884
BA0220	B.1.A.3.1) <i>Dispositivi medici</i>	22.008.705	21.012.216
BA0230	B.1.A.3.2) <i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>	1.219.445	1.059.038
BA0240	B.1.A.3.3) <i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>	5.637.992	5.513.630
BA0250	B.1.A.4) <i>Prodotti dietetici</i>	1.079.394	952.125
BA0260	B.1.A.5) <i>Materiali per la profilassi (vaccini)</i>	2.084.794	2.070.360
BA0270	B.1.A.6) <i>Prodotti chimici</i>	107.502	89.899
BA0280	B.1.A.7) <i>Materiali e prodotti per uso veterinario</i>	39.469	33.233
BA0290	B.1.A.8) <i>Altri beni e prodotti sanitari</i>	48.485	29.591
BA0300	B.1.A.9) <i>Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	212.766	69.643
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1.321.806	1.412.724
BA0320	B.1.B.1) <i>Prodotti alimentari</i>	52.724	93.627
BA0330	B.1.B.2) <i>Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere</i>	195.056	163.017
BA0340	B.1.B.3) <i>Combustibili, carburanti e lubrificanti</i>	525.340	509.916
BA0350	B.1.B.4) <i>Supporti informatici e cancelleria</i>	476.849	541.279
BA0360	B.1.B.5) <i>Materiale per la manutenzione</i>	1.987	644
BA0370	B.1.B.6) <i>Altri beni e prodotti non sanitari</i>	69.851	104.241
BA0380	B.1.B.7) <i>Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	-

BA0390	B.2) Acquisti di servizi	401.194.663	427.955.179
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	359.473.734	374.147.248
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	43.752.807	44.476.865
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	43.484.319	44.193.165
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	31.518.778	31.875.351
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	5.546.437	5.744.938
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	5.983.853	5.842.659
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	435.251	730.218
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	73.362	33.700
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	195.127	250.000
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	61.533.333	64.202.559
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	60.909.817	63.402.559
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-	-
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	623.516	800.000
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	40.688.331	36.480.957
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	27.759.294	23.154.920
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	612
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	6.170.662	6.667.499
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	4.297.154	4.275.227
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	2.208.058	2.382.699
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	-	21.438
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	2.208.058	2.361.261
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	253.163	-
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	1.675.109	1.125.568
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)	435.088	672.256
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	1.232.316	453.312
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	7.313.098	7.353.005
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	7.313.098	7.353.005
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	8.220.028	8.065.336
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	8.220.028	8.065.336

BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	125.491.280	144.684.908
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	88.500.508	104.545.520
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	36.100.000
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	2.788.937	2.558.938
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	2.788.937	2.558.938
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)	1.520.496	1.480.450
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	9.207.169	8.764.769
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	129.670	128.510
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	-	36.259
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intra-regionale)	8.206.300	7.742.906
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	871.199	857.094
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	12.485.305	11.135.402
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	9.879.699	9.035.402
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	2.100.000
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	946.577	1.204.533
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	5.485	7.729
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	694.513	1.000.000
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	246.579	162.989
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	33.815
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	4.954.284	4.871.371
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	350.000
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	4.614.385	4.521.371
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	35.069.906	33.250.048
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)	33.847.046	32.094.432
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	1.222.859	1.155.616

BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	2.931.059	2.901.955
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	67.146	30.681
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	2.683.252	2.521.201
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	8.067	25.795
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)	134.598	216.586
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	37.997	107.692
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	2.105.016	3.114.397
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	232.587	211.942
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	30.801	63.433
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	4.845
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	793.430	1.010.641
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	719.789	807.586
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	328.409	1.015.950
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.972.636	2.483.060
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	266.854	254.056
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	-	4.880
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	2.410.184	2.169.266
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	614.011	321.937
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	29.280	6.940
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	-	-
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	-	-
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	847.237	834.929
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	919.656	1.005.460
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	295.599	54.858
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	295.599	54.858
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	127.796	32.514
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	126.529	30.762
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)	1.267	1.752
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	-	-
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	-	-

BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	41.720.929	53.807.932
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	41.107.895	53.295.385
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	5.089.257	5.009.382
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	6.190.374	5.982.440
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	4.186.253	4.042.732
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	4.642.077	1.267.300
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	896.110	2.555.386
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	905.012	980.554
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	564.059	694.714
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	827.959	1.360.378
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	4.381.860	1.288.291
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	647.921	974.604
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	2.083.784	5.665.189
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	1.468.249	5.215.031
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	615.536	450.158
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	10.693.229	23.474.415
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	46.055	50.000
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	10.647.174	23.424.415
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	209.416	141.293
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	209.416	141.293
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	209.416	141.293
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)	403.618	371.254
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	43.109	7.924
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	360.510	363.330

BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	15.003.736	5.964.840
BA1920	B.3.A) <i>Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze</i>	6.014.467	1.625.316
BA1930	B.3.B) <i>Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari</i>	141.105	269.486
BA1940	B.3.C) <i>Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche</i>	4.608.082	1.732.073
BA1950	B.3.D) <i>Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi</i>	336	14.304
BA1960	B.3.E) <i>Manutenzione e riparazione agli automezzi</i>	485.397	247.486
BA1970	B.3.F) <i>Altre manutenzioni e riparazioni</i>	3.754.350	2.076.175
BA1980	B.3.G) <i>Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	-
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	5.231.745	5.766.649
BA2000	B.4.A) <i>Fitti passivi</i>	2.854.175	2.910.198
BA2010	B.4.B) <i>Canoni di noleggio</i>	1.170.810	1.737.208
BA2020	B.4.B.1) <i>Canoni di noleggio - area sanitaria</i>	706.598	1.232.404
BA2030	B.4.B.2) <i>Canoni di noleggio - area non sanitaria</i>	464.212	504.803
BA2040	B.4.C) <i>Canoni di leasing</i>	1.206.761	1.119.244
BA2050	B.4.C.1) <i>Canoni di leasing - area sanitaria</i>	1.206.761	1.119.244
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	<u>Totale Costo del personale</u>	188.727.339	188.555.110
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	160.443.680	159.997.835
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	80.783.192	79.894.071
BA2110	B.5.A.1) <i>Costo del personale dirigente medico</i>	71.246.449	72.441.131
BA2120	B.5.A.1.1) <i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	67.314.209	69.537.014
BA2130	B.5.A.1.2) <i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>	3.856.081	2.772.504
BA2140	B.5.A.1.3) <i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>	76.160	131.613
BA2150	B.5.A.2) <i>Costo del personale dirigente non medico</i>	9.536.743	7.452.941
BA2160	B.5.A.2.1) <i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	9.446.818	7.452.099
BA2170	B.5.A.2.2) <i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>	89.925	842
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	79.660.488	80.103.764
BA2200	B.5.B.1) <i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	77.404.170	77.887.633
BA2210	B.5.B.2) <i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>	2.256.318	2.215.526
BA2220	B.5.B.3) <i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>	-	604
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	475.324	558.523
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	444.123	527.895
BA2250	B.6.A.1) <i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	444.123	518.644
BA2260	B.6.A.2) <i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>	-	9.251
BA2270	B.6.A.3) <i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>	-	-
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	31.200	30.628
BA2290	B.6.B.1) <i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	31.200	30.628
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	17.533.556	17.422.612
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	91.448	89.077
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	91.448	89.077
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	17.442.108	17.333.535
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	17.409.008	17.256.707
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	33.100	76.828
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	10.274.778	10.576.141
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.222.480	1.157.995
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	889.640	942.424
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	332.839	215.572
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	9.052.299	9.418.145
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	9.022.299	9.414.395
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	3.750
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	2.982.934	2.465.105
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	959.202	838.763
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	2.023.732	1.626.342
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	706.094	591.247
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	1.317.639	1.035.095
BA2560	Totale Ammortamenti	9.564.021	9.563.674
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	508.687	475.883
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	9.055.334	9.087.790
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	5.958.576	5.819.781
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	505.594	503.372
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	5.452.982	5.316.409
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.096.757	3.268.010
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	872.140	612.033
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	872.140	612.033
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	617.479	-103.305
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	703.887	-176.526
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-86.408	73.221
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	13.757.586	13.580.327
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	5.700.587	7.921.210
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	1.799.064	2.100.000
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	255.000	580.000
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	1.284.920	284.106
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	2.361.603	4.957.104
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	220.000	250.000
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	5.780.834	2.128.667
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	5.456.821	2.045.978
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	52.813	6.224
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	-
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	271.201	76.466

BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	2.056.164	3.280.450
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	50.000	30.000
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	420.037	326.964
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-	-
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	-	-
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	-	-
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-	-
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	1.586.127	2.923.486
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	718.880.302	731.052.612
	C) Proventi e oneri finanziari		
CA0010	C.1) Interessi attivi	462	1.620
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	110	247
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	182	322
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	170	1.051
CA0050	C.2) Altri proventi	-	36.539
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	36.539
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-	-
CA0110	C.3) Interessi passivi	18.934	1.793
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	-
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-	-
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	18.934	1.793
CA0150	C.4) Altri oneri	-	-
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-	-
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-	-
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-18.472	36.366
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
DA0010	D.1) Rivalutazioni	-	-
DA0020	D.2) Svalutazioni	-	-
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	-
	E) Proventi e oneri straordinari		
EA0010	E.1) Proventi straordinari	6.671.979	4.786.148
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-	-
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	6.671.979	4.786.148
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-	137.436
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	1.059.420	1.460.056
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	5.564	-
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	1.053.856	1.460.056
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	197.026	90.306

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	301.547	723.140
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	545.402	646.609
EA0150	E.1.B.3) <i>Insussistenze attive</i>	5.612.524	3.186.227
EA0160	E.1.B.3.1) <i>Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	39.322	5.114
EA0170	E.1.B.3.2) <i>Insussistenze attive v/terzi</i>	5.573.202	3.181.113
EA0180	E.1.B.3.2.A) <i>Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	4.278.023	3.087.963
EA0190	E.1.B.3.2.B) <i>Insussistenze attive v/terzi relative al personale</i>	-	-
EA0200	E.1.B.3.2.C) <i>Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	-	-
EA0210	E.1.B.3.2.D) <i>Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	-	-
EA0220	E.1.B.3.2.E) <i>Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	-	-
EA0230	E.1.B.3.2.F) <i>Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	1.295.179	50.709
EA0240	E.1.B.3.2.G) <i>Altre insussistenze attive v/terzi</i>	-	42.441
EA0250	E.1.B.4) <i>Altri proventi straordinari</i>	35	2.430
EA0260	E.2) Oneri straordinari	255.699	1.254.729
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	-	4.860
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	255.699	1.249.869
EA0290	E.2.B.1) <i>Oneri tributari da esercizi precedenti</i>	-	-
EA0300	E.2.B.2) <i>Oneri da cause civili ed oneri processuali</i>	-	-
EA0310	E.2.B.3) <i>Sopravvenienze passive</i>	131.603	1.010.608
EA0320	E.2.B.3.1) <i>Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	67.797	3.051
EA0330	E.2.B.3.1.A) <i>Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale</i>	-	-
EA0340	E.2.B.3.1.B) <i>Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	67.797	3.051
EA0350	E.2.B.3.2) <i>Sopravvenienze passive v/terzi</i>	63.806	1.007.557
EA0360	E.2.B.3.2.A) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	-	848.212
EA0370	E.2.B.3.2.B) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale</i>	-	-
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) <i>Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica</i>	-	-
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) <i>Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica</i>	-	-
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) <i>Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto</i>	-	-
EA0410	E.2.B.3.2.C) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	-	-
EA0420	E.2.B.3.2.D) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	-	-
EA0430	E.2.B.3.2.E) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	-	-
EA0440	E.2.B.3.2.F) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	53.327	104.170
EA0450	E.2.B.3.2.G) <i>Altre sopravvenienze passive v/terzi</i>	10.478	55.175
EA0460	E.2.B.4) <i>Insussistenze passive</i>	124.096	238.272
EA0470	E.2.B.4.1) <i>Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	-
EA0480	E.2.B.4.2) <i>Insussistenze passive v/terzi</i>	124.096	238.272
EA0490	E.2.B.4.2.A) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	-	235.787
EA0500	E.2.B.4.2.B) <i>Insussistenze passive v/terzi relative al personale</i>	-	2.130
EA0510	E.2.B.4.2.C) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	-	-
EA0520	E.2.B.4.2.D) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	-	-
EA0530	E.2.B.4.2.E) <i>Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	-	-
EA0540	E.2.B.4.2.F) <i>Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	33.031	-
EA0550	E.2.B.4.2.G) <i>Altre insussistenze passive v/terzi</i>	91.064	356
EA0560	E.2.B.5) <i>Altri oneri straordinari</i>	-	989
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	6.416.280	3.531.419
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	14.025.775	14.581.409
	Imposte e tasse		
YA0010	Y.1) IRAP	13.501.641	13.577.690
YA0020	Y.1.A) <i>IRAP relativa a personale dipendente</i>	12.503.314	12.626.796
YA0030	Y.1.B) <i>IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</i>	692.807	694.549
YA0040	Y.1.C) <i>IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)</i>	259.012	244.028
YA0050	Y.1.D) <i>IRAP relativa ad attività commerciale</i>	46.508	12.317
YA0060	Y.2) IRES	350.352	500.000
YA0070	Y.2.A) <i>IRES su attività istituzionale</i>	-	500.000
YA0080	Y.2.B) <i>IRES su attività commerciale</i>	350.352	-
YA0090	Y.3) <i>Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</i>	60.960	-
YZ9999	Totale imposte e tasse	13.912.952	14.077.690
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	112.823	503.719

ATTIVITA'

(migliaia di euro)

(migliaia di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	2014	2013
AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	156.231.620	153.581.535
AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	3.356.049	3.360.030
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	3.356.049	3.360.030
AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	583.291	565.055
AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	6.877.078	6.735.501
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	4.104.320	3.940.525
AAA180	A.I.5.e) Pubblicità	-	-
AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	-	-
AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	-	-
AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	-	-
AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	-	-
AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	-	-
AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	-	-
AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle	-	-
AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	-	-
AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	152.754.565	150.127.296
AAA280	A.II.1) Terreni	8.113.662	7.148.228
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	4.390.674	4.342.163
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	3.722.988	2.806.065
AAA310	A.II.2) Fabbricati	136.018.684	133.311.765
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	10.767.143	11.143.136
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	16.962.425	16.832.825
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali	6.195.283	5.689.689
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	125.251.541	122.168.629
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	174.554.791	166.013.831
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	49.303.250	43.845.203
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	1.811.055	2.312.276
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	8.473.628	8.233.534
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	6.662.573	5.921.257
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	3.634.848	3.378.834
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	55.813.035	54.066.164
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	52.178.187	50.687.330
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	598.778	784.963
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	8.994.584	8.844.105
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	8.395.806	8.059.142
AAA470	A.II.6) Automezzi	428.296	300.923
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	3.075.377	2.805.176
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	2.647.081	2.504.253
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	3.550	3.550
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	492.848	545.331
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	8.986.739	8.658.870
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	8.493.891	8.113.539
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	1.652.845	2.341.427
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	121.005	94.208
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	121.005	94.208
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	121.005	94.208
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	-	-
AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	-	-
AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	-	-
AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	-	-
AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	-	-

ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	149.977.055	135.240.420
ABA000	B.I) RIMANENZE	7.591.176	8.208.655
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	7.339.040	7.999.988
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	3.606.971	4.017.765
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	-	18.242
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	3.207.433	3.548.288
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	88.821	86.718
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	393.038	281.634
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	26.844	22.497
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	5.068	20.002
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	10.864	4.842
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-	-
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	252.137	208.667
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	430	642
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in	52.786	23.299
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	176.267	138.557
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	-	3.230
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	22.654	42.939
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-	-
ABA190	B.II) CREDITI	56.778.543	62.822.822
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	802.077,51	824.659
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 sanitario	-	-
ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo	-	-
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	145.854	145.854
ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	-	-
ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	-	-
ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della	-	-
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 Amministrazioni	-	-
ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per	-	-
ABA340	B.II.1.i) Crediti v/prefetture	656.223,28	678.804
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	35.982.168	46.807.488
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa	31.123.372,05	44.965.618
ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa	-	-
ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa	-	-
ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota	22.067.550	34.534.378
ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per	-	608.801
ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per	562.585	2.458.633
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	-	-
ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per	550.000	1.119.522
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa	7.943.237	6.244.284
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 versamenti	4.858.796	1.841.870
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per	4.858.796	1.841.870
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 ripiano	-	-
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	1.702.678	1.417.834
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	7.711.865,86	3.455.159
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	7.491.297	3.254.135
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	6.662.259	2.266.008
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	321.221	321.221
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	507.818	666.907
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	-	-
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	220.569	201.024
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	204.681	305.148
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	204.681	305.148
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	91.975,54	5.564
ABA660	B.II.7) Crediti v/Altri	10.283.097	10.006.971
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	4.154.168,96	4.532.569
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	557.128	532.247
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/Altri soggetti pubblici	358.114	279.844
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/Altri soggetti pubblici per ricerca	-	-
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	5.213.686	4.662.310
ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO	-	-
ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	85.607.336	64.208.943
ABA760	B.IV.1) Cassa	160.212	116.855
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	85.339.708	64.006.521
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	-	-
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	107.416	85.567

ACZ999	C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI	1.715.253	1.708.477
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) RISCOINTI ATTIVI	1.715.253	1.708.477
ACA040	C.II.1) Riscointi attivi	1.715.253	1.708.477
ACA050	C.II.2) Riscointi attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della	-	-
ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	27.402.398	27.550.859
ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	2.196.187	3.405.717
ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	76.080	-
ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	22.673.032	22.384.542
ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	2.457.099	1.760.600
	PASSIVITA'	(migliaia di euro)	(migliaia di euro)
CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO
PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	126.326.390	103.737.725
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	40.635.363,29	38.752.946
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	89.632.078	73.855.503
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-
PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	7.254.447	3.811.458
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	7.254.447	3.811.458
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	65.076.905	68.263.551
PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	185.819	196.065
PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	17.114.907	1.584.430
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	9.340.439	9.796.201
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	1.030.047	1.144.246
PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	-	-
PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	18.142	24.071
PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire	-	-
PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	-	-
PAA160	A.IV.5) Riserve diverse	1.011.905	1.120.175
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	-	-
PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-	-
PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-
PAA200	A.V.3) Altro	-	-
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-14.424.360	-20.314.890
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	112.823	503.719
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	69.770.642	64.471.393
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	-	-
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	28.407.802	26.639.534
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	19.649.895,87	10.334.502
PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	5.278.462,41	4.159.816
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)	1.529.384,24	284.106
PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi	1.950.059,79	11.861.110
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	5.888.822	2.317.480
PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	5.515.105	2.104.262
PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	76.917	44.875
PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	-	-
PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	296.800	168.343
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	35.474.017	35.514.379
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	150.290	-
PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	490.648	1.295.877
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	-	-
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	458.995	1.264.224
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	31.653	31.653
PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	34.833.079	34.218.502
PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	3.903.590	3.683.590
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	3.903.590	3.683.590
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	-	-
PDZ999	D) DEBITI	104.138.419	113.835.030
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	-	-
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	1.745	1.450
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	1.450

PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	139.799	9.201.930
<i>PDA080</i>	<i>D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti</i>	-	-
<i>PDA090</i>	<i>D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale</i>	-	-
<i>PDA100</i>	<i>D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale</i>	-	7.459.418
<i>PDA110</i>	<i>D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma</i>	-	-
<i>PDA120</i>	<i>D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma</i>	139.799	1.742.512
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	110.739	65.493
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	18.982.938	29.624.958
<i>PDA150</i>	<i>D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	18.860.719	29.529.684
<i>PDA160</i>	<i>D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR</i>	-	-
<i>PDA170</i>	<i>D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>	-	-
<i>PDA180</i>	<i>D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>	-	-
<i>PDA190</i>	<i>D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione</i>	12.173.778	17.146.554
<i>PDA200</i>	<i>D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione</i>	1.527.100	2.279.462
<i>PDA210</i>	<i>D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni</i>	5.159.841	10.103.667
<i>PDA220</i>	<i>D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione</i>	122.219	95.274
<i>PDA230</i>	<i>D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto</i>	-	-
PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	1.282.263	919.886
<i>PDA250</i>	<i>D.VI.1) Debiti v/enti regionali</i>	-	-
<i>PDA260</i>	<i>D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali</i>	-	-
<i>PDA270</i>	<i>D.VI.3) Debiti v/altre partecipate</i>	1.282.263	919.886
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	50.839.047	42.901.783
<i>PDA290</i>	<i>D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie</i>	2.232.463	1.166.700
<i>PDA300</i>	<i>D.VII.2) Debiti verso altri fornitori</i>	48.606.584	41.735.083
<i>PDA310</i>	<i>D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE</i>	-	-
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	1.973.595	1.340.553
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	6.628.535	6.587.960
<i>PDA340</i>	<i>D.XI) DEBITI V/ALTRI</i>	24.179.759	23.191.018
<i>PDA350</i>	<i>D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori</i>	-	-
<i>PDA360</i>	<i>D.XI.2) Debiti v/dipendenti</i>	16.513.980	16.243.280
<i>PDA370</i>	<i>D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie</i>	13.513	-
<i>PDA380</i>	<i>D.XI.4) Altri debiti diversi</i>	7.652.266	6.947.738
PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	3.784.886	4.802.693
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	16.668	28.882
<i>PEA010</i>	<i>E.I.1) Ratei passivi</i>	16.668	28.882
<i>PEA020</i>	<i>E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	-
PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	3.768.218	4.773.811
<i>PEA040</i>	<i>E.II.1) Risconti passivi</i>	3.768.218	4.773.811
<i>PEA050</i>	<i>E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	-
PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	27.402.398	27.550.859
PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	2.196.187	3.405.717
PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	76.080	-
PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	22.673.032	22.384.542
PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	2.457.099	1.760.600

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 2014
Prospetto	DISPONIBILITA' LIQUIDE
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	05-mar-2015
Data stampa	10-mar-2015
Importi in EURO	

**Importo a tutto il
periodo**

CONTO CORRENTE DI TESORERIA

1100	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL' INIZIO DELL'ANNO (1)	64.006.521,41
1200	RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2)	585.343.300,03
1300	PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3)	564.019.951,28
1400	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) (1+2-3)	85.329.870,16
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)	1.618,50
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)	85.331.488,66

Ente Codice	028332472000000
Ente Descrizione	AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE UMBRIA 2 GESTIONE SANITARIA CORRENTE
Categoria	Strutture sanitarie
Sotto Categoria	ASL
Periodo	ANNUALE 2014
Prospetto	INCASSI PER CODICI GESTIONALI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	30-apr-2015
Data stampa	04-mag-2015
Importi in EURO	

Importo nel periodo Importo a tutto il periodo

ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI		19.904.029,16	19.904.029,16
1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	2.206.175,70	2.206.175,70
1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	0,00	0,00
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche	1.069.574,85	1.069.574,85
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	1.476.608,92	1.476.608,92
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	1.983.627,42	1.983.627,42
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	13.079.795,28	13.079.795,28
1800	Entrate per prestazioni di servizi derivanti da sopravvenienze attive	88.246,99	88.246,99

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI		512.802.632,66	512.802.632,66
2101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato	66.714,00	66.714,00
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale indistinto	506.589.202,74	506.589.202,74
2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale vincolato	2.959.031,94	2.959.031,94
2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma extra fondo sanitario vincolato	2.757.602,59	2.757.602,59
2105	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	274.659,00	274.659,00
2199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche	4.420,19	4.420,19
2204	Donazioni da famiglie	151.002,20	151.002,20

ALTRE ENTRATE CORRENTI		52.636.638,21	52.636.638,21
3101	Rimborsi assicurativi	286.840,12	286.840,12
3102	Rimborsi spese per personale comandato	455.502,59	455.502,59
3103	Rimborsi per l'acquisto di beni per conto di altre strutture sanitarie	308.368,87	308.368,87
3105	Riscossioni IVA	44.862.528,97	44.862.528,97
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	5.945.060,32	5.945.060,32
3201	Fitti attivi	778.021,83	778.021,83
3202	Interessi attivi	315,51	315,51

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE		0,00	0,00
5102	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per ripiani perdite	0,00	0,00

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

TOTALE GENERALE		585.343.300,03	585.343.300,03
------------------------	--	-----------------------	-----------------------

Ente Codice	028332472000000
Ente Descrizione	AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE UMBRIA 2 GESTIONE SANITARIA CORRENTE
Categoria	Strutture sanitarie
Sotto Categoria	ASL
Periodo	ANNUALE 2014
Prospetto	PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	30-apr-2015
Data stampa	04-mag-2015
Importi in EURO	

028332472000000 - AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE UMBRIA 2 GESTIONE SANITARIA CORRENTE

Importo nel periodo Importo a tutto il
periodo

PERSONALE		188.026.007,43	188.026.007,43
1101	Competenze a favore del personale al netto degli arretrati	70.584.868,51	70.584.868,51
1102	Arretrati di anni precedenti	8.213.609,68	8.213.609,68
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	15.794.259,33	15.794.259,33
1202	Ritenute erariali a carico del personale	35.538.387,93	35.538.387,93
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	3.177.109,66	3.177.109,66
1301	Contributi obbligatori per il personale	54.622.257,85	54.622.257,85
1303	Contributi aggiuntivi	94.224,97	94.224,97
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	9,32	9,32
1503	Rimborsi spese per personale comandato	0,00	0,00
1599	Altri oneri per il personale	1.280,18	1.280,18

ACQUISTO DI BENI		77.940.979,10	77.940.979,10
2101	Prodotti farmaceutici	44.975.902,45	44.975.902,45
2102	Emoderivati	296.287,03	296.287,03
2103	Prodotti dietetici	987.281,39	987.281,39
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	2.078.824,39	2.078.824,39
2105	Materiali diagnostici prodotti chimici	5.920.481,54	5.920.481,54
2106	Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi contrasto RX, carta per ECG, ecc.	45,02	45,02
2107	Presidi chirurgici e materiali sanitari	18.206.037,31	18.206.037,31
2108	Materiali protesici	3.899.457,24	3.899.457,24
2109	Materiali per emodialisi	198.755,11	198.755,11
2110	Materiali e prodotti per uso veterinario	33.294,27	33.294,27
2111	Acquisto di beni sanitari da altre strutture sanitarie	702,51	702,51
2198	Altri acquisti di beni sanitari	42.293,12	42.293,12
2199	Acquisto di beni sanitari derivante da sopravvenienze	219,59	219,59
2201	Prodotti alimentari	70.333,47	70.333,47
2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	171.048,16	171.048,16
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	524.823,34	524.823,34
2204	Supporti informatici e cancelleria	388.151,17	388.151,17
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	105.825,58	105.825,58
2298	Altri beni non sanitari	39.421,85	39.421,85
2299	Acquisto di beni non sanitari derivante da sopravvenienze	1.794,56	1.794,56

ACQUISTI DI SERVIZI		258.497.314,90	258.497.314,90
3101	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base dalle strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	27.476,00	27.476,00
3103	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da soggetti convenzionali	27.809.063,88	27.809.063,88
3106	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da privati	56.511.884,39	56.511.884,39
3107	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	4.310.383,61	4.310.383,61
3108	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da altre Amministrazioni pubbliche	393,54	393,54
3109	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da privati	5.397.127,80	5.397.127,80
3111	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da altre Amministrazioni pubbliche	2.123,01	2.123,01
3112	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da privati	24.790.718,11	24.790.718,11
3115	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da privati	26.461.512,83	26.461.512,83
3116	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	7.416.697,36	7.416.697,36
3118	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati	4.321.440,61	4.321.440,61
3121	Acquisti di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da privati	9.393.850,74	9.393.850,74

028332472000000 - AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE UMBRIA 2 GESTIONE SANITARIA CORRENTE

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
3122	Acquisti di prestazioni di distribuzione farmaci file F da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	10.165.461,19	10.165.461,19
3127	Acquisti di prestazioni termali in convenzione da privati	149.780,18	149.780,18
3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	407.691,00	407.691,00
3132	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da altre Amministrazioni pubbliche	143,82	143,82
3133	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da privati	14.877,68	14.877,68
3134	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	171.639,52	171.639,52
3135	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	17.544,54	17.544,54
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati	1.358.049,86	1.358.049,86
3137	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	761.357,04	761.357,04
3138	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	4.014,30	4.014,30
3150	Ritenute erariali sui compensi ai medici di base in convenzione	4.987.118,11	4.987.118,11
3151	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici di base in convenzione	8.221.448,06	8.221.448,06
3152	Ritenute erariali sui compensi alle farmacie convenzionate	1.230.357,39	1.230.357,39
3153	Ritenute erariali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	617.624,94	617.624,94
3154	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	766.172,83	766.172,83
3199	Acquisti di servizi sanitari derivanti da sopravvenienze	103.615,94	103.615,94
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati	8.707,41	8.707,41
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	8.239.344,39	8.239.344,39
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	21.041,66	21.041,66
3206	Mensa per degenti	4.234.419,58	4.234.419,58
3207	Riscaldamento	4.256.304,89	4.256.304,89
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	1.513.142,04	1.513.142,04
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	3.442.642,87	3.442.642,87
3210	Utenze e canoni per altri servizi	733.379,63	733.379,63
3211	Assicurazioni	3.383.194,63	3.383.194,63
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	759.007,69	759.007,69
3213	Corsi di formazione esternalizzata	317.534,24	317.534,24
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	5.811.007,63	5.811.007,63
3215	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e macchine	2.313.069,35	2.313.069,35
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	3.975.535,19	3.975.535,19
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	475.331,79	475.331,79
3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	3.648.423,09	3.648.423,09
3219	Spese legali	1.104.520,32	1.104.520,32
3220	Smaltimento rifiuti	593.134,09	593.134,09
3298	Acquisto di servizi non sanitari derivanti da sopravvenienze	142.004,91	142.004,91
3299	Altre spese per servizi non sanitari	18.106.001,22	18.106.001,22

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI

		1.464.052,35	1.464.052,35
4101	Contributi e trasferimenti a Regione/Provincia autonoma	7.623,92	7.623,92
4108	Contributi e trasferimenti ad aziende ospedaliere	0,00	0,00
4111	Contributi e trasferimenti a Istituti Zooprofilattici sperimentali	22.800,16	22.800,16
4198	Contributi e trasferimenti ad altre Amministrazioni Pubbliche	19.804,38	19.804,38
4199	Contributi e trasferimenti ad Amministrazioni Pubbliche derivanti da sopravvenienze	4.920,00	4.920,00
4202	Contributi e trasferimenti a famiglie	1.149.117,54	1.149.117,54
4203	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	243.317,05	243.317,05

028332472000000 - AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE UMBRIA 2 GESTIONE SANITARIA CORRENTE

Importo nel periodo Importo a tutto il
periodo

4299	Contributi e trasferimenti a soggetti privati derivanti da sopravvenienze	16.469,30	16.469,30
------	---	-----------	-----------

ALTRE SPESE CORRENTI**31.112.567,79****31.112.567,79**

5101	Concorsi, recuperi e rimborsi ad Amministrazioni Pubbliche	3.913.906,29	3.913.906,29
5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	125.119,79	125.119,79
5201	Noleggi	1.177.872,61	1.177.872,61
5202	Locazioni	2.568.798,30	2.568.798,30
5203	Leasing operativo	1.801.135,40	1.801.135,40
5205	Licenze software	2.171,60	2.171,60
5206	Altre forme di godimento di beni di terzi	0,00	0,00
5306	Interessi passivi v/fornitori	1.233,36	1.233,36
5401	IRAP	18.893.697,02	18.893.697,02
5402	IRES	140.140,64	140.140,64
5404	IVA	379.714,20	379.714,20
5499	Altri tributi	1.174.097,32	1.174.097,32
5501	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	81.283,54	81.283,54
5503	Indennita', rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale	409.947,28	409.947,28
5504	Commissioni e Comitati	167.744,11	167.744,11
5505	Borse di studio	275.706,33	275.706,33

INVESTIMENTI FISSI**6.011.129,08****6.011.129,08**

6102	Fabbricati	3.477.985,15	3.477.985,15
6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	1.331.104,17	1.331.104,17
6105	Mobili e arredi	82.838,69	82.838,69
6106	Automezzi	270.200,50	270.200,50
6199	Altri beni materiali	492.477,06	492.477,06
6200	Immobilizzazioni immateriali	329.726,47	329.726,47
6302	Partecipazioni azionarie	26.797,04	26.797,04

OPERAZIONI FINANZIARIE**958.062,95****958.062,95**

7200	Versamenti ai conti di tesoreria unica relativi alle gestioni stralcio e alla spesa in conto capitale	0,00	0,00
7400	Depositi cauzionali	1.557,21	1.557,21
7500	Altre operazioni finanziarie	711.088,44	711.088,44
7910	Ritenute erariali	151.613,36	151.613,36
7912	Altre ritenute al personale per conto di terzi	93.803,94	93.803,94

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

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

TOTALE GENERALE**564.010.113,60****564.010.113,60**

SI ALLEGANO I BILANCI DELLE SOCIETA' Umbria Salute S.c. a r.l. E Leonardo srl



BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2014

Umbria Salute S.c a.r.l.

Via XX Settembre 150/A - 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	3
ASSEMBLEA ORDINARIA DEI SOCI DEL .. APRILE 2015	3
PARTECIPAZIONI SOCIETARIE AL 31.12.2014	4
RIASSUNTO DELLE DELIBERAZIONI.....	4
RELAZIONE SULLA GESTIONE	5
PREMESSA.....	6
SINTESI DELL'ESERCIZIO	7
CONSIDERAZIONI SUI RISULTATI DELL'ESERCIZIO	7
ANALISI DEI RISULTATI REDDITUALI.....	10
ANALISI DELLA STRUTTURA PATRIMONIALE.....	15
LA GESTIONE FINANZIARIA	18
IL CASH FLOW 2014.....	19
IL RENDICONTO FINANZIARIO	20
PERSONALE	21
ADEMPIMENTI IN MATERIA DI PROTEZIONE E PREVENZIONE DAGLI INFORTUNI E DI SORVEGLIANZA SANITARIA DI CUI AL D.LGS. 81/2008 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI	25
D.LGS. 231/2001	26
IL SISTEMA DI GESTIONE DELLA QUALITÀ IN UMBRIA SALUTE S.C. A R.L.	27
ASPETTI SOCIETARI.....	28
LE ATTIVITÀ 2014 DI UMBRIA SALUTE	29
SERVIZI ICT PER LE AZIENDE	36
CRAS	36
EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE	38
INFORMATIVA SULL'ATTIVITA' DI DIREZIONE E COORDINAMENTO	39
RAPPORTI CON SOGGETTI CONTROLLANTI (ART. 2428 C.C.).....	40
QUOTE PROPRIE E AZIONI O QUOTE DI SOCIETA' CONTROLLANTI.....	41
ANALISI DEI RISCHI	41
PRINCIPALI FATTI DI RILIEVO SUCCESSIVI AL 31.12.2014	41
BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2014	42
NOTA INTEGRATIVA BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2014	51
CRITERI DI FORMAZIONE.....	52
<i>STATO PATRIMONIALE.....</i>	<i>55</i>
<i>ATTIVO</i>	<i>55</i>
<i>PASSIVO.....</i>	<i>59</i>
<i>CONTO ECONOMICO</i>	<i>62</i>

ORGANI DELIBERANTI

AMMINISTRATORE UNICO: Dott. Carlo Benedetti

ASSEMBLEA ORDINARIA DEI SOCI DEL .. APRILE 2015

CONVOCAZIONE DI ASSEMBLEA

(Avviso ai Soci mediante lettera raccomandata 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 XX Settembre 150/A, per il giorno .. aprile 2015 ore ..,00 in prima convocazione e, occorrendo, in seconda convocazione per il giorno .. aprile 2015, stesso luogo ed ora, per discutere e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO

1. Approvazione del bilancio al 31.12.2014;
2. Approvazione budget 2015;
3.

L'Amministratore Unico

Dott. Carlo Benedetti

PARTECIPAZIONI SOCIETARIE AL 31.12.2014

(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%

**Amministratore Unico: Dott. Carlo Benedetti****RIASSUNTO DELLE DELIBERAZIONI****ASSEMBLEA DEI SOCI**

RELAZIONE SULLA GESTIONE

PREMESSA

Signori Soci,

L'esercizio 2014 si è rivelato un esercizio particolarmente intenso sia per le novità legislative e societarie che hanno modificato la missione, l'oggetto sociale e l'operatività della stessa azienda, sia per l'entità e l'evoluzione dei servizi erogati.

Con l'approvazione della L.R. 9/2014 e l'acquisizione del ramo di azienda relativa alle attività ICT Sanità, Umbria Salute S.c.ar.l. ha aggiunto alle attività di Front Office e Data Entry da sempre espletate, l'esercizio delle funzioni di CRAS di cui si è provveduto alla costituzione in data 6 giugno 2014 in sede di Assemblea dei Soci e le attività di assistenza applicativa software sui gestionali in uso presso le Aziende Sanitarie e Ospedaliere oggetto del contratto SIIS .

Nonostante 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 straordinario e il lavoro somministrato incrementandone l'impiego , si è garantito un adeguato livello di funzionalità di tutti i servizi erogati, ivi inclusi quelli di Front Office che per loro natura sono fortemente influenzati dalle sostituzioni di personale operabili sulle assenze riscontrate .

Relativamente alle attività ICT oltre a garantire le attività di assistenza verso i clienti /soci ovvero verso le Aziende Sanitarie e Ospedaliere, si è infatti provveduto ad assicurare la continuità dei servizi verso i tutti clienti su cui precedentemente operavano i centri di competenza trasferiti con il ramo di azienda (in particolare attività SAP per la Regione Umbria), tradottisi in attività rese da dipendenti della società verso Webred S.p.A. titolare dei contratti.

Per i Servizi all'Utenza ed in particolare per i servizi CUP , pur non saturando l'insieme delle ore contrattualizzate dai soci ,si sono mantenuti gli standard di garanzia richiesti collocando l'entità dei servizi complessivamente resi sulla soglia del 94% circa delle attività affidate .Al di fuori del dato medio evidenziato le attività espletate hanno garantito anche la copertura dei picchi di attività straordinarie manifestatesi nell'esercizio quali quelle correlate alla Anagrafe Unica Regionale Assistiti ed evitato a differenza di quanto verificatosi nel precedente esercizio di produrre riduzioni orarie di apertura di sportello concordate con le aziende.

Al fine di efficientare la gestione, oltre ad una significativa riconsiderazione e riduzione dei costi generali e di funzionamento si è operata una attenta gestione del personale considerato nella produzione dei servizi erogati da Umbria Salute il costo del lavoro rappresenta 86,57% dei costi sostenuti.

In particolare relativamente al costo del personale oltre a monitorare che il costo totale, vuoi nelle componenti fisse che in quelle variabili non risultasse superiore a quello previsto nel budget, si è provveduto ad un efficientamento delle prestazioni riducendo significativamente gli oneri di accantonamento per ferie maturate e non godute.

Come potrà meglio evincersi nel prosieguo della relazione i risultati produttivi (sia qualitativi che quantitativi) risultano in linea con gli obiettivi prefissati ed evidenziano altresì la bontà delle scelte operate, in particolare quelle sulla completa rivisitazione dei costi generali che ridotti e rimodulati anche nel mix della spesa consentono di attivare spese per investimento necessarie a supportare l'evoluzione della gestione aziendale senza generare effetti di crescita della tariffe.

SINTESI DELL'ESERCIZIO

Il bilancio dell'esercizio 2014 si chiude con un valore della produzione tipica pari a 12.472 K/€ e con un utile netto di 0 K/€, dopo aver effettuato accantonamenti per imposte per 223 K/€.

Il patrimonio netto risulta invariato rispetto all'anno 2013 ed è pari a 335 K/€.

CONSIDERAZIONI SUI RISULTATI DELL'ESERCIZIO

Il bilancio chiuso al 31.12.2014, 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 Data Entry oggetto del Disciplinare sottoscritto con le Aziende Sanitarie dell'Umbria;
- Attività di Information Technology derivanti dall'acquisizione del ramo Sanità di Webred Spa;
- Servizi di Help Desk derivanti dal contratto stipulato con Webred Spa.

Di seguito è riportata la sintesi dei principali valori di bilancio al 31.12.2014 e l'analisi delle variazioni rispetto all'esercizio 2013. Il valore assoluto delle variazioni è però un dato poco significativo in quanto i dati a confronto non sono omogenei essendo compresi nel bilancio 2014 i valori relativi all'acquisizione del Ramo Sanità di Webred Spa.

DATI ECONOMICI €/000	Bilancio 31/12/2014	Bilancio 31/12/2013	Variazioni 2014-2013
RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI (VPT)	12.472	9.603	2.869
VALORE AGGIUNTO	11.116	9.049	2.067
COSTO DEL LAVORO	10.797	8.846	1.952
MARGINE OPERATIVO LORDO (MOL)	319	203	116
RISULTATO OPERATIVO	282	180	102
IL SALDO TRA ONERI E PROVENTI FINANZIARI	- 49	-15	-34
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	223	167	56
UTILE / (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0	0	0

- Il VPT al 31.12.2014 si attesta ad 12.472 K/€ (+ 2.869 K/€ rispetto all'esercizio 2013). Tale incremento è prevalentemente da attribuire alle nuove attività acquisite dal Ramo Sanità di Webred Spa;
- Il Valore Aggiunto al 31.12.2014 si attesta a 11.116 K/€ (+ 2.067 K/€ rispetto all'esercizio 2013) ed è influenzato, oltre che dalla crescita dei ricavi, dalla riduzione operata sui costi generali;
- Il costo del lavoro al 31.12.2014 è pari a 10.797 K/€ (+ 1.952 K/€ rispetto all'esercizio 2013), e si riconduce principalmente al personale del Ramo Sanità oggetto di acquisizione, cui si aggiunge la stima dei costi relativi al Rinnovo del CCNL del Commercio per il personale impiegatizio;
- Il Margine Operativo Lordo e Risultato Operativo rispettivamente pari a 319 K/€ e 82 K€ , risultano coerenti con la tipicità della struttura aziendale orientata al pareggio di bilancio;
- Il saldo tra oneri e proventi finanziari rilevati al 31.12.2014 è pari a - 49 K/€ (+ 34 K/€ rispetto al 2013) ed è da attribuire ai maggiori fabbisogni finanziari generatisi in particolare nel primo semestre dell'esercizio e resi necessari a seguito dell'acquisizione del Ramo Sanità;
- Il risultato prima delle imposte al 31.12.2014 si attesta a 223K/€;
- L'utile dell'esercizio al 31.12.2014 è pari a 0 K/€.

DATI PATRIMONIALI €/000	Bilancio 31/12/2014	Bilancio 31/12/2013	Variazioni 2014-2013
INVESTIMENTI	88	5	83
IMMOBILIZZAZIONI NETTE	127	64	63
CAPITALE INVESTITO NETTO	-710	-7	-703
PATRIMONIO NETTO	335	335	-
DISPONIBILITA' FINANZIARIA NETTA	1.045	342	703

- Gli investimenti ammontano complessivamente a 88 K/€ e sono attribuibili in gran parte all'acquisizione dei nuovi software gestionali dell'area amministrativo-contabile del personale, e per la restante parte alle attività derivanti dall'acquisizione del Ramo Sanità (8 K/€) e per l'acquisto finalizzato all'ammodernamento delle strutture e delle attrezzature operative pc, stampanti, ecc.(24 K€);
- Le immobilizzazioni nette dell'esercizio 2014 si attestano a 127 K/€ e registrano un incremento pari a 63K/€ dovuto principalmente all'acquisto dei software sopra indicati. Ciò si è reso necessario per procedere alla internalizzazione di tutte le procedure che precedentemente erano in carico alla Webred Spa;
- Il capitale investito netto dell'esercizio al 31.12.2014 si attesta a -710 K/€ e registra un aumento pari a 703 K/€ rispetto all'anno 2013;

- Il patrimonio netto al 31.12.2014, pari a 335 K/€, non registra alcuna variazione rispetto all'anno precedente;
- La posizione finanziaria netta al 31.12.2014 registra un saldo positivo di 1.045 K/€ (+703 K/€ rispetto all'anno 2013).

INDICI REDDITUALI E FINANZIARI €/000	Bilancio 31/12/2014	Bilancio 31/12/2013	Variazioni 2014-2013
VALORE AGGIUNTO/VPT	89,13%	94,23%	-5,10%
COSTO DEL LAVORO/VPT	86,57%	92,11%	-5,54%
MOL/RICAVI	2,56%	2,12%	0,44%
RISULTATO OPERATIVO/RICAVI (ROS)	2,26%	1,88%	0,38%
INDICE DI REDDITIVITA' DEL CAPITALE INVESTITO (ROI)	7,81%	6,08%	1,73%
INDICE DI REDDITIVITA' DEL CAPITALE PROPRIO (ROE)	0,00%	0,00%	0,00%

Tutti gli indici reddituali e finanziari al 31.12.2014 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.

PERSONALE	Bilancio 31/12/2014	Bilancio 31/12/2013	Variazioni 2014-2013
ORGANICO	350	327	23
ORGANICO MEDIO RETRIBUITO (OMR)	347	326	21
VPT / OMR €/000	35,94	29,46	6
VALORE AGGIUNTO / OMR €/000	32,04	27,76	4

Occorre precisare che l'incremento dell'organico espresso in termini assoluti in data 31.12.2014 al netto degli effetti collegati al trasferimento di personale a seguito di cessione di ramo sottintende in realtà una riduzione dell'impiego complessivo di lavoratori in forza rispetto all'esercizio precedente di cui si dà ampiamente conto nella parte della relazione relativa agli organici.

ANALISI DEI RISULTATI REDDITUALI

<u>CONTO ECONOMICO UMBRIA SALUTE SCARL</u>	Bilancio	Bilancio	Variazioni
(Euro/000)	31/12/2014	31/12/2013	2014-2013
A Ricavi delle vendite e delle prestazioni	12.472	9.603	2.869
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti			
Variazione dei lavori in corso su ordinazione			
Incrementi di immobilizzazione per lavori interni			
Contributi in conto esercizio			
B Valore della produzione "tipica"	12.472	9.603	2.869
Consumi di materie prime e servizi esterni	- 1.356	- 554	- 802
C Valore aggiunto	11.116	9.049	2.067
Costo del lavoro	- 10.797	- 8.846	-1.952
D Margine operativo lordo	319	203	116
Ammortamenti	- 26	- 13	- 13
Altri stanziamenti rettificativi			-
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri			-
Saldo proventi ed oneri diversi	- 12	- 10	-1
E Risultato operativo	282	180	102
Proventi e oneri finanziari	- 49	-15	-34
Rettifiche di valore di attività finanziarie			
F Risultato prima dei componenti straordinari	232	165	67
Proventi e oneri straordinari	-10	2	- 11
G Risultato prima delle imposte	223	167	56
Imposte dell'esercizio	- 223	- 167	- 56
H Utile dell'esercizio	0	0	0

Il Valore della Produzione Tipica al 31.12.2014 pari a 12.472 K/€ è composto dai ricavi delle vendite e delle prestazioni erogate a favore dei Soci/consorzati, della Regione Umbria e della Webred Spa. L'incremento di 2.869 K/€ è attribuibile in gran parte alle attività ICT acquisite con il ramo di azienda (2.263 K/€) e per la differenza dall'incremento delle attività erogate sui servizi all'utenza che nell'esercizio 2014 si attestano su un valore di attività pari a 10.426 K/€. Il valore della produzione, peraltro, risulta rideterminato, in funzione dei costi effettivamente sostenuti, dalla necessità di emissione di note di credito per -218 K/€ ripartite tra le aziende socie in funzione della VPT prodotta da ciascuna rispetto alla VPT complessiva, al fine di rispettare il vincolo del pareggio di bilancio che consente alla società di operare in regime di esenzione IVA.

Nella tabella sottostante sono stati rappresentati, per ogni singolo socio consorziato, i valori dei servizi fatturati al 31.12.2014 e le variazioni intervenute rispetto al 31.12.2013.

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2014

Servizi fatturati per Azienda	V.P.T. 31/12/2014	V.P.T. 31/12/2013	Delta 2014-2013
WEBRED HELP DESK - CENTRALINO	129.414	191.169	- 61.755
WEBRED SPA Totale	129.414	191.169	- 61.755
SERVIZI CUP CASSA DATA ENTRY	2.493.971	2.210.132	283.839
COORDINAMENTO	92.517	106.066	- 13.549
VALIDAZIONE EROGATO	180.444	176.624	3.820
BOLLETTINI EOL	59.588	71.762	- 12.174
SERVIZI PROFESSIONALI	581	3.459	- 2.878
AUSL UMBRIA N.1 Totale	2.827.101	2.568.043	259.058
SERVIZI CUP CASSA DATA ENTRY	3.825.116	3.569.079	256.038
COORDINAMENTO	118.131	114.918	3.213
GEST RICETTE FARMACEUTICHE	193.773	187.753	6.020
VALIDAZIONE EROGATO	125.062	129.696	- 4.634
BOLLETTINI EOL	64.903	41.294	23.609
FORNITURA CARTA, STAMPANTI E TONER	89.519	42.054	47.465
AUSL UMBRIA N.2 Totale	4.416.504	4.084.793	331.711
SERVIZI CUP CASSA DATA ENTRY	1.625.130	1.539.931	85.199
PRONTO SOCCORSO	76.777	87.273	- 10.496
VALIDAZIONE EROGATO	117.434	113.660	3.775
MODELLI ROSA	7.159	20.779	- 13.621
COORDINAMENTO	92.194	90.906	1.288
FORNITURA CARTA, STAMPANTI E TONER	38.017	24.398	13.618
AZ. OSP. PG Totale	1.956.710	1.876.946	79.763
SERVIZI CUP CASSA DATA ENTRY	973.643	764.396	209.247
COORDINAMENTO	42.191	39.470	2.721
VALIDAZIONE EROGATO	80.906	78.110	2.796
AZ. OSP. TR Totale	1.096.740	881.976	214.764
TOTALE VPT SERVIZI ALL' UTENZA	10.426.470	9.602.928	823.541
AUSL 1 SERVIZI ICT CONDUZ_NE APPLICATIVA - SIIS	698.057		698.057
AUSL 2 SERVIZI ICT CONDUZ_NE APPLICATIVA - SIIS	969.902		969.902
AZ OSP PG SERVIZI ICT CONDUZ_NE APPLIC. - SIIS	258.538		258.538
AZ OSP TR SERVIZI ICT CONDUZIONE APPLIC. - SIIS	112.086		112.086
REGIONE - GESTIONE SAR	75.347		75.347
WEBRED SPA SERVIZI ICT	128.117		128.117
FORMAZIONE PERSONALE- FORMA AZIENDA	21.384		21.384
TOTALE VPT SERVIZI ICT	2.263.431	-	2.263.431
NOTE CREDITO DA EMETTERE AUSL 1	- 62.298,00		- 62.298
NOTE CREDITO DA EMETTERE AUSL 2	- 95.190,00		- 95.190
NOTE CREDITO DA EMETTERE AZ OSP PG	- 39.149,00		- 39.149
NOTE CREDITO DA EMETTERE AZ OSP TR	- 21.363,00		- 21.363
TOTALE NOTE CREDITO DA EMETTERE	-218.000	-	-218.000
TOTALE VPT	12.471.901	9.602.928	2.868.973

Il costo delle materie prime e servizi esterni

Considerato che con l'acquisizione del ramo di azienda l'influenza generatasi nel consumo di materie prime e servizi non avrebbe reso omogenea la comparazione tra dati dei diversi esercizi, al fine di meglio rappresentare le azioni condotte nell'esercizio volte al contenimento e alla revisione di detti costi, nel dettaglio analitico della tabella seguente vengono indicati, oltre alle comparazioni di consuntivo, anche le previsioni di budget approvato e le variazioni riscontrate tra il consuntivo e tali previsioni.

	Budget 2014	Bilancio 2014	Bilancio 2013	Variazioni 2014-2013	Variazioni Budget 2014- Bilancio 2014
<u>COSTI CONSUMI DI MATERIE E SERVIZI</u>					
1 Consulenze notarili legali fiscali	16.026	6.584	10.784	- 4.200	9.442
2 Sistema Informativo Interno	40.755	32.953	38.867	- 5.914	7.802
3 Sicurezza D.Lgs 81/2008	26.863	23.804	21.321	2.483	3.059
4 Costi Sistema Qualità	4.500	4.860	4.012	849	- 360
5 Postali bollati spedizioni	10.897	9.146	5.367	3.779	1.751
6 Cancelleria	10.846	4.961	4.756	205	5.885
7 Costi gestione sede	220.057	191.884	65.178	126.706	28.173
8 Assicurazioni	14.788	4.944	4.768	176	9.844
9 Libri riviste	11.048	5.449	3.227	2.222	5.599
10 Spese esercizio automezzi	51.137	36.328	28.903	7.425	14.809
11 Spese telefoni cellulari	11.233	11.342	7.214	4.128	- 109
12 Comp. amministratori	92.400	103.353	24.400	78.953	- 10.953
13 Comp.Collegio Sindacale	40.000	38.380	38.519	- 139	1.620
				-	
14 Costo elaborazione cedolini	53.933	19.326	53.933	34.607	34.607
15 Costi Perizia Giurata Ramo Sanita	12.200	12.688		12.688	- 488
16 Formazione dipendenti	10.362	16.515	1.500	15.015	- 6.153
17 Buoni Pasto	27.961				27.961
18 Rimborsi spese e trasferte	58.527	51.166	33.244	17.922	7.361
19 Selezioni del personale	3.000			-	3.000
20 Organismo Di Vigilanza Ex 231/2001	14.790	14.206	14.298	- 92	584
21 Insussistenze passive	8.000	4.962	6.165	- 1.203	3.038
22 Commissioni e spese bancarie	20.288	6.419	14.838	- 8.419	13.869
23 Progetto Ristrutturazione Nuova sede		48.041		48.041	- 48.041
24 Costo pro rata		- 5.000	- 1.909	- 3.091	5.000
25 Collaboraz. Coord. Continuativa			8.048	- 8.048	-
Totale costi funzionamento	759.611	642.311	387.433	254.878	117.300
Materiale elaborazione commessa	133.824	147.037	91.297	55.740	- 13.213
Spese varie per commessa	1.700	1.237	914	323	464
Manutenzione hd commessa	23.190	29.189	24.145	5.044	- 5.999
Assistenza sw applicativo commessa	507.375	523.010	59.376	463.634	- 15.635
Formazione personale_Forma_Azienda		25.477	-	25.477	- 25.477
Totale costi diretta imputaz commessa	666.089	725.950	175.732	550.218	-59.861
Totale costi consumi materie e servizi	1.425.700	1.368.261	563.165	805.096	57.439

Dall'analisi delle componenti analitiche e del valore assoluto di detti costi si riscontra che, relativamente ai costi di funzionamento, rispetto all' ipotesi di budget stimata in 760 K/€, si è determinata una riduzione di 117 K/€. Detta riduzione, oltre che ad una riconsiderazione delle tipologie di spesa, evidenzia un generale contenimento dei valori individuati analiticamente nelle singole voci, con riduzioni significative che hanno interessato tutte le voci di spesa legate ai contratti per servizi condivisi precedentemente stipulati con Webred Spa, nonché le spese di gestione legate agli automezzi. Detta revisione manifesterà peraltro ulteriori effetti anche nell'esercizio 2015, essendo nel 2014 operata in corso d'anno.

Stesso dicasi per gli indirizzi che si stanno assumendo in merito alla scelta della nuova sede che nei futuri esercizi comporterà una significativa riduzione dei relativi costi di gestione.

Con riferimento ai costi legati alle commesse, si registra un incremento in valore assoluto pari a 60 K/€. Dall'analisi analitica delle voci di costo suddette, si evidenzia in realtà che detto aumento riguarda per 25 K/€ investimenti in formazione del personale che trovano contropartita nei ricavi (21 K/€), in quanto trattasi di formazione finanziata che lascia in carico all'azienda soltanto la parte relativa all'Iva indetraibile; ulteriori 21 K/€ sono riferiti anch'essi all'indetraibilità dell'Iva che è rimasta in carico ad Umbria Salute a seguito dell'acquisizione del ramo sanità e dovuti alla gestione dei relativi contratti con i fornitori nel primo trimestre dell'anno; infine 13 K/€ di incrementi sono dovuti ai maggiori consumi di carta e toner verificatisi in corso d'anno (di cui è stato dato ampio dettaglio alle singole aziende socie) con maggiori costi peraltro riassorbiti nell'ambito della gestione senza pertanto aver dovuto procedere ad una fatturazione aggiuntiva degli stessi nei confronti dei consorziati.

Il valore aggiunto al 31.12.2014 ammonta a 11.116 K/€ (+ 2.067 K/€ rispetto all'esercizio 2013) e risulta per la quasi totalità attribuito all'acquisizione del ramo.

Il costo del lavoro al 31.12.2014 ammonta a 10.797 K/€ di cui 314 K/€ sono relativi agli straordinari; 601 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. Il valore del costo del lavoro include l'accantonamento a fondo rischi dell'entità degli oneri stimati nell'esercizio relativi al rinnovo del contratto collettivo nazionale del lavoro (159 K/€) e gli oneri di politica premiale da attivare in conformità agli indirizzi degli Enti Soci per 44 K/€. Il suo contenimento rispetto alle stime originarie definite nel budget è invece da attribuire alla riduzione degli accantonamenti per ferie

maturate e non godute, dall'incremento dei rimborsi per permessi correlati a cariche pubbliche elettive e alla implementazione dell'entità delle coperture Inps relative ad assenze per maternità che hanno interessato personale di staff per il quale non si è operata la relativa sostituzione, parzialmente mitigati dagli effetti derivanti dai minori ribaltamenti di personale verso Webred Spa.

Il margine operativo lordo, il risultato operativo (EBIT) ed il risultato della gestione ordinaria, confermano i valori indicati nelle varie riprevisioni operate in corso d'esercizio ma, vista la natura consortile della Società, non sono da ritenersi significativi.

Risultato prima delle imposte pari a 223 K/€ è conseguito dopo aver detratto 59 K/€ di cui 49 K/€ per oneri finanziari e 10 K/€ per l'incidenza di oneri e proventi straordinari.

Il risultato di esercizio al 31.12.2014 è pari a 0 K/€ e si ottiene dopo aver scontato imposte pari a 223 K/€

ANALISI DELLA STRUTTURA PATRIMONIALE

La riclassificazione patrimoniale rendicontata nel seguente prospetto evidenzia le variazioni intervenute nell'esercizio 2014.

STATO PATRIMONIALE UMBRIA SALUTE SCARL (euro/000)	Bilancio 31/12/2014	Bilancio 31/12/2013	Variazioni 2014-2013
A Immobilizzazioni nette			
Immobilizzazioni immateriali	88	39	49
Immobilizzazioni materiali	39	25	14
Immobilizzazioni finanziarie	-	-	-
Totale immobilizzazioni	127	64	63
B Capitale di esercizio			
Rimanenze di magazzino	59	4,00	55
Crediti commerciali	3.099	2.346	753
Altre attività	325	551	- 226
Totale attivo Circolante	3.483	2.901	582
Debiti commerciali	- 1.161	- 721	- 441
Altre passività	- 2.166	- 1.811	- 355
Totale passivo Circolante	- 3.328	- 2.532	- 795
Totale capitale d'esercizio	156	369	- 213
C Capitale investito			
dedotte le passività dell'esercizio	282	433	- 150
D Trattamento fine rapporto e fondi vari			
Trattamento fine rapporto e fondi vari	- 993	- 440	- 552
E Capitale investito			
dedotte le passività di esercizio coperto da	- 710	- 7	- 703
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			
H Indebitamento finanziario a breve termine			
Debiti finanziari a breve	-	-	-
Disponibilità e crediti finanziari a breve	- 1.045	- 342	- 703
Ratei e risconti di natura finanziaria netti	-	-	-
Totale indeb./disponibilità fin.a breve termine	- 1.045	- 342	- 703
G+H	- 1.045	- 342	- 703
I Totale come in E	- 710	- 7	- 703

Gli **investimenti** operati da Umbria Salute nel corso del 2014 ammontano a 88 K/€ e trovano origine vuoi nelle componenti patrimoniali dell'operazione straordinaria relativa all'acquisizione del ramo, vuoi negli investimenti operati nell'esercizio sia per l'acquisto di software gestionali dell'area amministrativo-contabile del personale, che per i beni strumentali quali arredi e attrezzature di ufficio.

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

Acquisto Immobilizzazioni Immateriali 2014		Acquisto Immobilizzazioni Materiali 2014	
Avviamento	5.699,00	Macchine app. attrezzi vari	604,89
Diritti di brevetto	57.450,00	Macc uff elettr elettr	19.144,00
Oneri pluriennali	2.312,00	Arredamenti impianti vari	4.787,00
	63.149,00		24.535,89
Totale investimenti anno 2014		87.684,89	

Il **capitale d'esercizio** si attesta a 156 K/€ con un decremento rispetto all'anno 2013 pari a 213 K/€. Essendo il dato la risultante della differenza tra attivo e passivo circolante, in termini assoluti il dato evidenzia come la variazione percentuale riscontrata nell'incremento dei crediti commerciali sia inferiore alla variazione percentuale riscontrata nell'entità dei debiti commerciali e delle altre passività. Per quanto riguarda le altre passività, l'incremento che si è registrato è di fatto la naturale conseguenza dell'acquisizione del ramo sanità che ha comportato il sorgere di maggiori imposte di esercizio, relative sia alle ritenute fiscali che ai debiti per contributi previdenziali e assistenziali operanti sugli stipendi dei dipendenti. Con riferimento ai debiti commerciali, in parte sono correlati a scelte gestionali atte a ottimizzare gli oneri e i flussi finanziari dell'esercizio e in particolari di quelli che generalmente si manifestano nel primo trimestre di ogni esercizio, all'interno di rapporti commerciali che, come in prosieguo potrà desumersi, vedono significativamente migliorata anche la gestione dei pagamenti verso i fornitori. Non ultimo, il dato dei debiti commerciali risulta influenzato anche dai rapporti dei servizi correlati con la Webred Spa, che al di fuori di qualunque logica commerciale, vedono i tempi di regolazione per lo più subordinati alla preventiva approvazione dei bilanci di esercizio delle rispettive società.

Il **capitale investito netto** da finanziare si attesta ad € - 710 e registra una variazione in diminuzione pari a 703 K/€, determinata oltre che alle variazioni riscontrate nelle immobilizzazioni e nel capitale di esercizio, dal rilevante incremento delle passività attribuibili al trattamento di fine di rapporto, quale naturale conseguenza degli effetti patrimoniali generati dall'acquisizione del ramo di azienda.

Il **capitale proprio** è pari a 335 K/€ e non registra alcuna variazione rispetto al 2013, visto il risultato di pareggio conseguito.

La **posizione finanziaria netta** al 31.12.2014 registra un saldo positivo di 1.045 K/€.

Nel prospetto sottostante viene evidenziata la situazione dei crediti per singolo Cliente e/o Socio Consorziato e che i crediti verso il cliente Regione sono relativi alla cessione del contratto SAR acquisito con il ramo di azienda per il quale sono peraltro in essere attività di assegnazione nei confronti delle aziende Sanitarie :

Azienda	Crediti al 31/12/2014
Webred Spa	295.805
AUSL Umbria n. 1	890.518
AUSL Umbria n. 2	1.121.801
Azienda Ospedaliera di Perugia	489.813
Azienda Ospedaliera di Terni	208.103
Regione Umbria	71.496
Forma Azienda	21.384
TOTALE CREDITI VS CLIENTI	3.098.920

I crediti (al netto delle note di credito) scaduti al 31 dicembre 2014 ammontano a 340 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 -15 K/€ a note di credito emesse nel corso del 2013, scadute al 31 dicembre e non ancora saldate;
- Per 10 K/€ a fatture emesse in anni precedenti e non ancora riscosse.

LA GESTIONE FINANZIARIA

L'indebitamento finanziario netto al 31.12.2014 fa registrare un saldo positivo pari a 1.045 K/€.

La gestione finanziaria dell'esercizio 2014 è stata caratterizzata da una disponibilità finanziaria sui conti correnti bancari al 1° gennaio 2014 pari a 342 K/€ e da un valore degli incassi pari a 12.415 K/€.

Il tempo medio d'incasso è pari a 81 giorni (- 9 giorni rispetto al 2013). Detto dato risulta peraltro negativamente influenzato dai tempi medi di pagamento riscontrati vuoi sulla riconciliazione dei saldi patrimoniali legati alla cessione del ramo, vuoi sui tempi di incasso che si sono manifestati sulle attività relative alla gestione del ramo entrate a regime nel secondo semestre dell'esercizio. L'influenza delle operazioni straordinarie nelle componenti sopra descritte può meglio evincersi anche dall'andamento del cash flow indicato nelle tabelle seguenti, che registra nei primi 6 mesi dell'esercizio saldi negativi, un assestamento nel secondo semestre con picchi di incasso nei mesi di luglio e dicembre, semestre nel quale è stata associata, pur sfruttando tutte le dilazioni attuabili, una significativa ripresa dei flussi di pagamento delle forniture.

I pagamenti, pari a 11.714 K/€, riguardano i fornitori per 1.392 K/€, l'IVA per 35 K/€, l'IRES/IRAP per 103 K/€, l'IRPEF per 1.061 K/€, gli stipendi per 6.141 K/€, i contributi per 2.930 K/€ e gli interessi passivi a banche per 51 K/€.

Il tempo medio di pagamento ai fornitori è pari a 310 giorni (- 12 giorni rispetto al 2013).

Tale dato è influenzato negativamente dal ritardato pagamento delle fatture assoggettate al fermo amministrativo che ha bloccato il pagamento da parte della Webred Servizi delle fatture ad ACAS Services S.r.l., dalla implementazione dell'esposizione verso Webred Spa i cui tempi di regolazione risultano non ancorati ai tempi commerciali e dal significativo incremento delle fatture da ricevere correlate al frazionamento contrattuale operato nei contratti di fornitura di assistenza software degli applicativi relativi alla gestione SIIS. Al netto delle suddette fatture il tempo medio di pagamento ai fornitori per l'anno 2014 sarebbe stato pari a 134 giorni rispetto ai 170 giorni dell'esercizio precedente.

IL CASH FLOW 2014

CASH FLOW AL 31 DICEMBRE 2014												
VALORI IN €/000	Gen.	Feb.	Mar.	Apr.	Mag.	Giu.	Lug.	Ago.	Sett.	Ott.	Nov.	Dic.
INDEBITAMENTO INIZIALE	342	-404	-84	-315	0	-108	-331	397	179	589	808	970
INCASSI	222	962	535	993	755	639	2.259	990	1.279	1.163	991	1.627
PAGAMENTI	-967	-642	-766	-678	-863	-863	-1.530	-1.207	-870	-944	-830	-1.552
FORNITORI E ALTRI	-2	-34	-128	-18	-86	-78	-115	-191	-165	-194	-70	-311
IVA								-11	-23			-1
IRES/IRAP												-103
IRPEF	-179	0	-77	-71	-78	-99	-107	-232	23	-63	-94	-84
STIPENDI	-400	-395	-379	-386	-451	-472	-819	-574	-496	-459	-464	-846
CONTRIBUTI	-387	-214	-162	-203	-247	-198	-490	-199	-197	-228	-203	-203
INTERESSI PASSIVI			-19			-16			-12			-4
VARIAZIONE RATEI												
INDEBITAMENTO FINALE	-403	-84	-315	0	-108	-332	398	180	588	808	969	1.045
DEBITI A B/T												
Verso banche	404	84	316		108	331						
TOTALE DEBITI A BREVE	404	84	316		108	331	0	0	0	0	0	0
DEBITI A M/L TERMINE	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
DISPONIBILITA' LIQUIDE												
Cassa	0	0	1	0	0	0	1	0	0	0	0	1
Crediti v/ banche		0		0			396	179	589	808	970	1.044
Titoli	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE DISPONIBILITA'	0	0	1	0	0	0	397	179	589	808	970	1.045
TOTALE ESPOSIZIONE	-404	-84	-315	0	-108	-331	397	179	589	808	970	1.045
RATEI PASSIVI DA ONERI FINANZIARI												
BANCHE A BREVE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE INDEBITAMENTO	-404	-84	-315	0	-108	-331	397	179	589	808	970	1.045

IL RENDICONTO FINANZIARIO

RENDICONTO FINANZIARIO UMBRIA SALUTE S.C.A R.L.		Bilancio	Bilancio	Variazioni
(Euro/000)		31/12/2014	31/12/2013	2014-2013
+	RISULTATO OPERATIVO DEL PERIODO	282	180	102
+	Ammortamenti e svalutazioni	26	13	13
+/-	Variazione Fondo TFR	552	6	547
+/-	Variazione Fondi Rischi	-	-	-
+/-	Variazione del capitale circolante netto	213	259	- 46
+/-	Imposte dell'esercizio	- 223	- 167	- 56
=	Flusso di cassa operativo corrente (Free Cash Flow Operativo)	850	291	559
+/-	Investimenti/disinvestimenti imm.ni materiali	- 88	- 6	- 82
+/-	Investimenti/disinvestimenti imm.ni immateriali	-	-	-
+/-	Investimenti/disinvestimenti imm.ni finanziarie	-	-	-
=	Flusso di cassa operativo disponibile (Free Cash Flow)	762	285	477
+/-	Proventi e oneri straordinari	- 10	2	- 11
=	Flusso di cassa al servizio del debito o dell'equity	753	287	466
+/-	Risultato Gestione Finanziaria	- 49	- 15	- 34
+/-	Incremento/decremento finanziamenti m/l termine	-	-	-
+/-	Variazioni Patrimonio Netto	-	-	-
=	Flusso di cassa netto del periodo	703	272	431
	Indebitamento netto a breve iniziale	342	70	272
	Indebitamento netto a breve finale	1.045	342	703

Come anticipato, il rendiconto finanziario di Umbria Salute al 31.12.2014 evidenzia una disponibilità finanziaria di 1.045 K/€, contro una disponibilità finanziaria netta al 31.12.2013 pari a 342 K/€, dovuta ai maggiori incassi relativi ai crediti verso i propri clienti (il cui ammontare è variato anche a seguito dell'acquisizione del ramo di azienda).

PERSONALE**ORGANICI**

L'incremento dei servizi richiesti dalle Aziende Sanitarie nel corso del 2014 e l'acquisizione del ramo Sanità della società Webred Spa ha comportato la seguente configurazione dell'organico al 31.12.2014:

	Funzioni/livelli	31/12/2014	31/12/2013
		N° Dipendenti	N° Dipendenti
UMBRIA SALUTE SCARL	Direzione	3	1
	Quadri	3	1
	1	10	1
	2	20	7
	3	16	10
	4	289	282
	5	9	25
	6	0	0
		350	327

Come già indicato precedentemente, l'incremento a 350 unità registrato al 31.12.2014 risulta determinato dalla acquisizione di 32 persone correlate al ramo sanità nonché a 5 uscite per dimissioni, alla riduzione di 5 contratti a termine per i quali alla scadenza non si è potuto procedere al rinnovo/trasformazione e all'inserimento di 1 unità lavorativa operata a seguito di avviamento numerico ai sensi della L. 68/90. Contribuiscono esclusivamente alle variazioni nei livelli di inquadramento i 12 contratti di apprendistato trasformati a tempo indeterminato che prevedevano l'automatico riconoscimento del livello superiore ovvero del passaggio dal V° al IV° livello .

L'organico al 31.12.2014 si distingue in 234 donne e 116 uomini, suddivisi per le seguenti fasce di età:

- Da 24 a 30 anni, 18 donne e 12 uomini;
- Da 31 a 40 anni, 97 donne e 45 uomini;
- Da 41 a 66 anni, 119 donne e 59 uomini.

Le n. 350 unità in servizio al 31.12.2014, al netto dei dirigenti, sono assegnate per 335 unità nella produzione dei servizi destinati alle Aziende Sanitarie, e per 12 unità nelle funzioni di staff.

In termini di categorie d'inquadramento si registrano 344 impiegati, 3 quadri e 3 dirigenti.

Relativamente alla tipologia del rapporto contrattuale si riscontrano 81 *full-time* e rapporti 266 *part-time* (al netto dei dirigenti), di cui 342 rapporti a tempo indeterminato e 8 rapporti a tempo determinato.

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								10		10
Impiegati / 2° Livello		1						19		20
Impiegati / 3° Livello							3	13		16
Impiegati / 4° Livello	6		2	109	5	3	126	36		287
Impiegati / 5° Livello				4			6		1	11
Impiegati / 6° Livello										0

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 2.108 giorni di assenza (- 1.749 giorni rispetto al 2013), che hanno interessato 18 persone in luogo di 27 del 2013.

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

- Per astensione facoltativa 1581 giorni (- 450 giorni rispetto al 2013) distribuiti su 20 persone (-8 persone rispetto al 2013);
- Per allattamento 2105 ore di permesso (- 581 ore rispetto al 2013), che hanno interessato 18 persone (+ 6 persone rispetto al 2013).

Relativamente alle diverse tipologie di istituti collegati alla maternità, si sono riscontrati significative riduzioni delle fruizioni determinate dal riassorbimento dei picchi di eventi manifestatisi negli ultimi due esercizi ,con recuperi produttivi risultati anche più consistenti atteso che alcuni eventi di maternità che hanno avuto corso nel 2014 hanno riguardato personale di staff per il quale non si sono operate sostituzioni

Relativamente alle altre tipologie di astensioni si evidenzia che:

- Le aspettative non retribuite per motivi personali hanno interessato 9 persone per un totale di 934 giorni con un incremento di 229 giorni rispetto al 2013;
- Le astensioni per cariche pubbliche ha riguardato 4 persone per 402 giorni (365 giorni nel 2013),

Infortuni: nel corso dell'esercizio 2014, si sono riscontrati 5 eventi per un totale di 67 giorni, contro i 9 eventi dell'esercizio 2013 che avevano comportato assenze per un totale di 248 giorni.

Malattia: nel corso del 2014 sono state rilevate 2.597 giornate su 347 unità medie pari a 7,48 giorni/ persona, contro 2.361 giornate su 327 unità medie pari a 7.22 giorni / persona dell'esercizio 2013. Escludendo da tale dato le malattie di lunga durata correlate ad eventi invalidanti che hanno interessato 4 persone, peraltro operanti nell'ambito dei servizi di assistenza applicativa ICT, il numero di giornate di malattia correlate ad eventi ordinari risulta pari a 2.266 giorni su 347 unità medie pari a 6,53 giorni / persona indicando una riduzione di circa 1 giorno medio / persona.

Permessi L. 104/92: rispetto a tale tipologia di assenza si registra la fruizione di 5.984 ore riferite a 40 persone. Nel corso dell'esercizio 2013 erano state usufruite 5.074 ore di assenza da 33 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 2014 ammonta a 3.063 ore, a fronte delle 2.283 ore di assenza che si erano registrate nell'esercizio 2013.

FORMAZIONE

Le attività formative svolte nell'anno 2014 sono state orientate sulle seguenti linee di intervento:

- a) Formazione manageriale
- b) Aggiornamento competenze professionali e riconversione del personale amministrativo
- c) Formazione tecnico professionale atta a determinare l'evoluzione delle competenze del personale ICT
- d) Addestramento e aggiornamento di conoscenze degli operatori di sportello
- e) Attività formativa sul personale addetto ai presidi di prevenzione e sicurezza sui luoghi di lavoro prescritti dalla legge.

Detta attività è risultata particolarmente intensa nel 2014 a seguito di necessità che relativamente all'aggiornamento del personale operante agli sportelli CUP si è resa necessaria a seguito della sostituzione del software per la gestione della Anagrafe Unica Regionale Assistiti ,vuoi per l'attuazione del piano di Formazione Finanziata approvato che si completerà nel 2015 nel quale sono state inseriti sia gli interventi formativi previsti in ambito ICT sia quelli di riconversione del personale amministrativo dell'Area Risorse Umane atti a garantire le conoscenze derivanti dalla sostituzione dei software gestionali in uso nonché l'acquisizione di competenze in materia di amministrazione del personale funzionali al riassorbimento di attività esternalizzate .

Stesso dicasi per le attività di addestramento svolte per la riconversione operata di una figura professionale destinata all'Ufficio Acquisti .

Quanto alle altre attività formative le stesse risultano ricondotte nell'ambito di interventi 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.

Complessivamente sono state erogate 2433 ore di formazione pari a circa 335 giornate lavorative che hanno interessato 171 partecipanti

RELAZIONI SINDACALI

Le operazioni straordinarie che hanno interessato la società nel corso dell'esercizio hanno determinato un costante quanto positivo confronto con le OO.SS. con la quale si è provveduto ad analizzare sistematicamente tutti i temi che l'azienda si è trovata ad affrontare.

Con l'operatività della acquisizione del Ramo di azienda ICT Sanità e la nomina del nuovo Amministratore Unico si sono altresì determinati i nuovi livelli organizzativi rappresentati nell'ordine di servizio 1/2014 e dalla disposizione organizzativa di secondo livello del 25/06/2014.

Sotto il profilo operativo si sono invece definiti alcuni accordi atti ad armonizzare l'applicazione di alcuni istituti contrattuali al personale dipendente superando differenziazioni di trattamento preesistenti, nonché attuato un piano di 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.

Non ultimo, in coerenza con gli impegni assunti nei confronti delle OO.SS. in sede di operazioni straordinarie, si è provveduto ad articolare incontri con la proprietà atti ad analizzare le linee prospettive di evoluzione delle attività della società, in relazione anche alla luce dei nuovi compiti definiti nella Legge Regionale 9/2014.

Si segnala che nel corso del 2014 le attività sindacali svolte a diverso titolo hanno impegnato 19 unità per complessive 881 ore di permesso con un incremento di 310 ore rispetto all'esercizio precedente, cui si aggiunge 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 2014 l'Azienda ha effettuato gli adempimenti di legge in materia di protezione e prevenzione dagli infortuni previsti dalla vigente normativa di riferimento, ivi inclusa la riunione periodica disposta ai sensi dell'art 35 D.Lgs 81/2008 afferente all'esercizio.

Si è provveduto al sistematico aggiornamento professionale tramite partecipazione agli appositi corsi di tutti i dipendenti a vario titolo coinvolti nei presidi di protezione, prevenzione e sorveglianza sanitaria ovvero nei confronti della persona individuata come Aspp, dei componenti le Squadre di Primo Soccorso e Antincendio e dei rappresentanti dei lavoratori.

Nel corso dell'esercizio si è altresì provveduto ad aggiornare l'informativa resa poi a tutti i dipendenti rendendoli 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.

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 sia all'aggiornamento del DVR redatto in data 30/04/2014, sia all'aggiornamento del Documento di Valutazione dei Rischi Interferenziali in merito alla condivisione della Sede di Via XX Settembre con Webred S.p.A. redatto 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 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 è risultata particolarmente intensa avendo interessato 193 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 specifiche valutazioni con apposite 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.

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 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.

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 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, con l’approvazione delle schede dei flussi informativi da parte dell’Organismo di Vigilanza (ODV) di Umbria Salute, è iniziata l’attività di verifica di quest’ultimo 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 alla 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.

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

Nel mese di Maggio 2014 è stata condotta da parte di DNV GL, con esito positivo, la verifica per la conferma della validità del sistema di gestione per la qualità. La verifica ha avuto la finalità di analizzare la gestione immediata e puntuale delle fasi di riassetto aziendale e la estensione di scopo relativa alla gestione dei servizi informatici facenti parte del ramo di azienda acquisito da Webred.

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:

Commenti positivi:

- ✓ Come riportata anche dal Riesame del sistema sono state puntualmente seguite tutte le fasi di revisione ed aggiornamento del sistema da Webred Servizi a Umbria Salute incluse le relative comunicazioni ai dipendenti sullo stato dello stesso (Comunicazione aggiornamento SGQ del 23.04.2014) a prevenzione di fraintendimenti. Peraltro è stata introdotta la Bacheca online sullo stato della documentazione/comunicazioni nella maschera in apertura del software di gestione delle presenze.
- ✓ Data la recente nomina del Amministratore Unico (30 aprile 2014) ad oggi sono stati mantenuti obiettivi ed indicatori definiti nel 2013.
- ✓ In occasione dell'ampliamento dello scopo sono state riviste le modalità di monitoraggio e profili delle competenze ed elaborati schemi riepilogativi dei processi che permettono un quadro sintetico ma dettagliato degli stress.
- ✓ La documentazione ha mantenuto la storicità da Webred Servizi.

La verifica si è chiusa senza non conformità o osservazioni rilevando come, il sistema in essere, soddisfa le condizioni necessarie per la conferma di validità ed ampliamento del certificato di conformità alla normativa di riferimento applicabile.

Al termine della stessa è stato altresì ridefinito il campo di applicazione del certificato che riporta adesso la seguente dizione: ***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 2014 Umbria Salute, nell'ambito del processo di razionalizzazione richiesto dalla Spending Review ,ha completato - il percorso di riordino delle strutture regionali che era stato delineato dalla Regione Umbria con D.G.R. n. 1124/2013 ed approvato con la risoluzione del Consiglio regionale n. 285/2013; con questi atti la Regione intendeva dare una "missione" più marcata ai diversi soggetti operanti nell'ambito dell'Agenda Digitale, in un'ottica di efficientamento e rilancio dell'ICT regionale.

In tale ottica e nel rispetto degli indirizzi forniti dalla Regione Umbria con DGR n. 1293/2013, in data 26.02.2014 le Aziende Sanitarie hanno riacquisito l'intera partecipazione societaria precedentemente detenuta da Webred SpA (49%) in Webred Servizi S.c.ar.l.. Il capitale della società , completamente detenuto dalle Aziende Sanitarie dell'Umbria è stato suddiviso in termini equivalenti tra le diverse aziende in ragione del 25% ciascuna .

Agli atti di riacquisizione della partecipazione si è susseguito il cambio di ragione sociale mutuando la Webred Sercvizi S.c.ar.l. in Umbria Salute S.c.ar.l. e l'adozione del nuovo logo societario.

Altro atto fondamentale del percorso di riordino è stata l'acquisizione in data 31.03.2014 del Ramo d'Azienda Sanità di Webred Spa che ha comportato il passaggio in Umbria Salute dei servizi di assistenza applicativa destinati alla Sanità e del personale assegnato al perimetro.

In data 30.04.2014 è stata pubblicata la Legge Regionale n. 9 del 29.04.2014 "Norme in materia di sviluppo della società dell'informazione e riordino della filiera ICT regionale" che oltre a disciplinare il percorso complessivo del riordino delle strutture ICT, peraltro già realizzato per la parte concernente Umbria Salute, ha ridotto il numero e definito le mission delle diverse strutture societarie regionali, oltre a fissare i criteri di massima a cui le stesse devono attenersi nello svolgimento delle rispettive attività.

In osservanza delle disposizioni di legge, in pari data, è stato nominato il nuovo Amministratore (persona fisica) di Umbria Salute che resterà in carica per due anni, sostituendo l'Amministratore Unico persona giuridica Webred Sp.a rimasto in carica sino alla data di approvazione del bilancio 2013.

Nel corso del 1° semestre 2014 quindi, in applicazione della L. R. n. 9 del 29 aprile 2014, sono stati operati i necessari adeguamenti dello Statuto societario di Umbria Salute, le cui modifiche sono state approvate dall'Assemblea dei Soci del 6 giugno 2014 nonché provveduto con disposizioni dell'Amministratore Unico a rideterminare l'organizzazione aziendale.

La stessa Assemblea ha anche istituito la Centrale Regionale Acquisti Sanità (C.R.A.S.) prevista dall'art. 9 della L.R. n. 9/2014.

Durante tutto il percorso di riordino regionale e riorganizzazione interna sopra esposto, 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, nel corso del 2014, 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 2013, sul Consuntivo semestrale e sul Budget 2014 e successive riprevisionsi, 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 2014 si è resa necessaria una 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 2014. 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 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 2014 DI UMBRIA SALUTE

Nell'esercizio 2014 l'attività di Umbria Salute è proseguita nell'ambito del Disciplinare CUP/Cassa e Data Entry sottoscritto nel 2009 con tutte le ASL regionali e del contratto per i servizi di Help Desk/Centralino sottoscritto con la Webred SpA. Con decorrenza 01.04.2014 i servizi erogati hanno ricompreso, oltre quelli sopra citati, anche i servizi di assistenza applicativa software acquisiti con il ramo di azienda ICT Sanità.

Per quanto riguarda la prima tipologia di servizi storicamente erogati (CUP/Cassa, ex Data Entry ed Help Desk) – denominati organizzativamente come “Servizi all'Utenza” si riporta di seguito l'elenco con relativa sintesi delle attività espletate:

A) Servizio di Coordinamento

B) Servizi di Front Office

- a. Servizi di Sportello CUP/Cassa;
- b. ALPI – Prenotazione e incasso Libera Professione;
- c. Servizi di sportello al Pronto soccorso;

C) Servizi di Back Office

- a. Back Office CUP;
- b. Contact Center;

D) Servizi di Supporto Tecnico Amministrativo alle Direzioni Aziendali (ex Data Entry)

- a. Servizi di supporto agli uffici delle Aziende sanitarie (economico-finanziario; patrimonio, Farmacia, ecc ...);
- b. Gestione consulenze (Modelli rosa);
- c. Validazione dell'erogato;
- d. Digitalizzazione ottica prescrizione farmaceutiche.
- e. Gestione Bollettino premarcato.

E) Help Desk di 1° livello/Centralino telefonico;

Fermo restando che per l'entità dei servizi rispetto al valore della produzione alle attività CUP/Cassa e ex Data Entry verrà fornito ampio dettaglio nel corso del 2014 sono proseguiti tutti gli altri servizi a copertura delle relative attività.

La **“Validazione dell'Erogato”** sull'intero territorio regionale, nonché l'attività di **“Digitalizzazione Ottica”** delle impegnative relative alle prestazioni specialistiche ha consentito alle aziende sanitarie di acquisire in tempi brevi le copie delle ricette e delle prenotazioni al fine operare controlli ed accertamenti in genere, nonché di archiviazione ottica.

Il **“Servizio di scannerizzazione delle ricette farmaceutiche regionali”**, nell'ambito del monitoraggio dei prescrittori della spesa farmaceutica, ha consentito la scannerizzazione delle ricette di assistenza farmaceutica relative a tutte le 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.

L'attività di **“Prenotazione della libera professione e relativa riscossione”** con l'attivazione di sportelli al pubblico dedicati oltre a registrare volumi di attività crescenti, viene effettuata anche tramite Call Center attivati presso le diverse Aziende sanitarie.

Il **“Servizio di monitoraggio dei pagamenti effettuati tramite bollettino premarcato”**, nato dalla collaborazione tra Umbria Salute, alcune Aziende sanitarie del territorio e Poste Italiane, 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.

Anche per l'anno 2014 è stato inoltre rinnovato il contratto tra la Webred S.p.A. e Umbria Salute per la fornitura, da parte di quest'ultima dei seguenti servizi:

“Help Desk di 1° livello”: l'attività di supporto è rivolta alle pubbliche amministrazioni dell'Umbria che utilizzano i servizi informatici erogati da Webred S.p.A, 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).

La richiesta di assistenza tecnica ed applicativa per l'utilizzo dei prodotti/sistemi software gestiti dalla Società in house regionale può essere aperta 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;

Riguardo al servizio di “Centralino telefonico” gli operatori di Umbria Salute smistano le telefonate in inbound ed outbound per Webred S.p.A. attraverso apposito centralino messo a disposizione da quest'ultima;

Portineria della sede di via XX Settembre: gli operatori di Umbria Salute svolgono anche l'attività di portineria per Webred S.p.A., regolando anche l'accesso dei visitatori e collaboratori.

SERVIZIO CUP/Cassa

In considerazione della scadenza del Disciplinare CUP/Cassa e Data Entry definita tramite proroga al 31.12.2014 sono state attivate, attraverso la costituzione di uno specifico Gruppo di lavoro, le trattative per la stipula del nuovo Disciplinare dei servizi di Umbria Salute che decorrerà dall'01.01.2015 ed avrà una durata di nove anni.

Il servizio reso ricomprende tutte le operazioni effettuate dagli operatori di Umbria Salute presso gli “sportelli” ove operano che, essendo polifunzionali, permettono l'esecuzione di molteplici servizi.

In particolare:

- **Sportelli CUP:** 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.
- **Sportelli Anagrafe:** 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 utenze, Autocertificazioni della classe di reddito, Emissione Mod. E11 per Assistenza sanitaria all'estero, ecc..

Per quanto riguarda il servizio di prenotazione, nell'anno 2014 si è ulteriormente incrementato rispetto al 2013 il numero di prenotazioni effettuato 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.

L'aumento di tali prenotazioni rispetto al 2013 si aggira intorno al 9 %. Le operazioni effettuate presso gli sportelli CUP nel 2014 infatti, come meglio evidenziato nella tabella seguente, sono risultate n. 4.446.856 rispetto alle n. 4.050.966 del 2013, con un incremento di circa il 9%.

Dai dati della tabella si evince inoltre che le prenotazioni tramite Sportelli CUP corrispondono al 72 % del numero complessivo delle operazioni effettuate nel 2014, mentre il rimanente 28 % è stato effettuato dalle farmacie e da altri punti (Comuni, Patronati, etc...).

Tipo punto di prenotazione	Azienda Ospedaliera PG	Azienda Ospedaliera Santa Maria Terni	Azienda UMBRIA1	Azienda UMBRIA2	Totale Anno 2014	Totale Anno 2013	Delta 2014-2013
FARMACIE COMUNALI			164.159	148.701	312.860	269.121	43.739
FARMACIE PRIVATE			693.600	711.737	1.405.337	1.145.355	259.982
PUNTI AUTOGESTITI			1.977	18.478	20.455	22.059	-1.604
CUP SECONDO LIVELLO	12.494	109.439	233.491	65.013	420.437		
PUNTI DI PRENOTAZIONE	751.183	295.922	1.593.644	1.266.345	3.907.094	3.676.483	
UGR - UFFICIO GESTIONE RISORSE			73.064	46.261	119.325	374.483	
Totale Punti di prenotazione	763.677	405.361	1.900.199	1.377.619	4.446.856	4.050.966	395.890
Totale complessivo	763.677	405.361	2.759.935	2.256.535	6.185.508	5.487.501	698.007

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:

Totale incassato	Soggetto Fiscale				Totale complessivo
	Azienda Ospedaliera PG	Azienda Ospedaliera TR	Azienda Unità Sanitaria Locale Umbria n.1	Azienda Unità Sanitaria Locale Umbria n.2	
TOTALE NON SSN	3.136.113,98	3.621.593,31	3.445.580,28	5.341.893,94	15.545.181,51
TOTALE SSN	6.121.642,48	2.996.181,82	10.887.862,49	8.155.233,74	28.160.920,53
Totale complessivo	9.257.756,46	6.617.775,13	14.333.442,77	13.497.127,68	43.706.102,04

L'aumento degli incassi nell'anno 2014 è anche conseguenza dell'aumento complessivo del numero di operazioni che sono state effettuate presso i punti CUP gestiti dal personale di Umbria Salute. 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...) è pari a n. 122.532 operazioni in tutto il 2014.

A quanto sopra si aggiungono le n. 163.000 circa autocertificazioni effettuate presso gli stessi sportelli sempre nell'anno 2014.

SERVIZI DI SUPPORTO TECNICO - AMMINISTRATIVO ALLE DIREZIONI AZIENDALI (ex Data Entry)

Le attività cosiddette di "Data Entry" svolte dal personale di Umbria Salute nell'ambito dei servizi/Uffici delle Aziende sanitarie, nell'ultimo triennio ed in particolar modo nel corso del 2014, hanno subito una forte evoluzione sia in termini di incremento di servizi che di complessità delle attività svolte, tant'è che la L.R. n. 9/2014, nell'ambito dei servizi di "interesse generale" erogati da Umbria Salute, ha definito al riguardo una specifica categoria di attività denominata "Supporto tecnico-amministrativo all'attività delle Direzioni aziendali". In linea di massima le attività di supporto erogate da Umbria Salute sono svolte a sostegno dei principali servizi amministrativi delle Aziende sanitarie, come si evince dall'elenco di seguito riportato:

SERVIZIO	ATTIVITA'
ECONOMICO FINANZIARIO	- 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
BACK OFFICE CUP	- Supporto alle attività amministrative dei Back Office CUP- Anagrafe
VALIDAZIONE EROGATO	Gestione validazione dell'erogato
GESTIONE MOD. ROSA	Gestione delle richieste di consulenza tra reparti (modelli rosa)
BOLLETTINO EOL	Descrizione del servizio all'art. 7B della precedente Sezione B del Disciplinare
DIGITALIZZAZIONE OTTICA	Gestione scannerizzazione ricette farmaceutica e specialistica

L'attività del personale di Umbria Salute dislocato presso le Aziende sanitarie, ma in costante raccordo con i Coordinatori Territoriali e la Direzione, 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. Al fine di garantire efficienza ed efficacia nell'erogazione dei servizi suddetti, sono proseguite nel corso dell'anno 2014 le azioni di monitoraggio e di contenimento dell'assenteismo degli operatori preposti a tali attività. Di seguito si riporta la tabella delle ore prestate dagli operatori presso le varie strutture. A fronte del monte ore annuo contrattualizzato con i dipendenti che prestano lavoro presso le varie Aziende sanitarie, sono ripartite per territorio le ore corrispondenti

alle varie tipologie di assenza e le ore di lavoro straordinario cui si è ricorso per cercare di garantire la continuità nell'erogazione dei servizi.

DESCRIZIONE	AUSL UMBRIA N. 1 CITTA' DI CASTELLO	AUSL UMBRIA N. 1 PERUGIA	AUSL UMBRIA N. 2 FOLIGNO / SPOLETO	AUSL UMBRIA N. 2 TERNI	AZ. OSP. PG	AZ. OSP. TR	TOTALE
ORE ANNUE	24.534	123.134	109.313	114.659	86.225	44.944	502.810
MALATTIA	623	2.835	1.220	2.642	2.602	1.330	11.252
FERIE	2.250	10.842	9.472	10.551	7.534	4.404	45.052
MATERNITA'	612	4.286	4.297	2.657	2.289	645	14.786
ALLATTAMENTO	278	380	153	318	569	407	2.105
ROL	227	1.130	1.146	1.328	1.096	634	5.562
L. 104	552	1.567	1.499	436	794	-	4.847
ALTRE ASSENZE (LUTTO, CARICHE PUBBLICHE, DONAZIONE SANGUE, CORSI, ECC.)	94	342	749	1.517	516	535	3.753
TOTALE	4.635	21.382	18.536	19.449	15.399	7.955	87.357
STRAORDINARIO	242	5.731	4.267	2.883	3.165	1.102	17.389
TOTALE ORE PRESTATE	20.140,02	107.483,35	95.044,17	98.092,13	73.991,02	38.091,22	432.841,90

A fronte del monte ore annuo contrattualizzato con i dipendenti, si evidenzia l'incidenza percentuale delle varie tipologie di assenza, nonché l'incidenza percentuale degli straordinari che si sono resi necessari per cercare di rispettare gli impegni contrattuali con le varie Aziende:

DESCRIZIONE	AUSL UMBRIA N. 1 CITTA' DI CASTELLO	AUSL UMBRIA N. 1 PERUGIA	AUSL UMBRIA N. 2 FOLIGNO / SPOLETO	AUSL UMBRIA N. 2 TERNI	AZ. OSP. PG	AZ. OSP. TR	Media
MALATTIA	3%	2%	1%	2%	3%	3%	2%
FERIE	9%	9%	9%	9%	9%	10%	9%
MATERNITA'	2%	3%	4%	2%	3%	1%	3%
ALLATTAMENTO	1%	0%	0%	0%	1%	1%	0%
ROL	1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%
L. 104	2%	1%	1%	0%	1%	0%	1%
ALTRE ASSENZE (LUTTO, CARICHE PUBBLICHE, DONAZIONE SANGUE, CORSI, ECC.)	0%	0%	1%	1%	1%	1%	1%
TOTALE	19%	17%	17%	17%	18%	18%	17%
STRAORDINARIO	5%	27%	23%	15%	21%	14%	20%
TOTALE ORE PRESTATE	82%	87%	87%	86%	86%	85%	86%

Dalla tabella suddetta si evince una percentuale di assenza rispetto alle ore contrattualizzate coi dipendenti pari al 17% rispetto ad una percentuale del 19% nell'esercizio precedente. In particolare,

a fronte della prosecuzione delle azioni volte allo smantellamento delle ferie accumulate (che hanno fatto aumentare l'incidenza delle assenze per ferie dell'1% rispetto al 2013), sono diminuite del 2% le assenze per maternità. Per sopperire alle carenze di personale, si è fatto ricorso anche agli straordinari, che hanno coperto il 20% delle ore di assenza.

SERVIZI ICT PER LE AZIENDE

Con l'acquisto del ramo Sanità di Webred in Umbria salute sono transitati una serie di contratti di erogazione del servizio di assistenza applicativa agli utenti incentrati sul sistema Unico di Prenotazione, sulle aree amministrativo contabili proprie delle Aziende sanitarie, sui servizi che le Aziende erogano sul territorio e quelli connessi alla gestione di alcune reti sanitarie specialistiche. Il servizio di assistenza applicativa che ha presentato gli stessi livelli di servizio e non ha avuto interruzioni anche in presenza della cessione del ramo di azienda si declina attraverso l'erogazione delle attività di aiuto agli utenti nell'utilizzo corrette 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 e di produzione di report e di banche dati necessari al monitoraggio di tutte le azioni svolte dal sistema. Le aree di carattere amministrativo comprendono la gestione dell'ingresso di un paziente in Ospedale attuata grazie alle funzionalità dei sistemi di gestione del Pronto Soccorso e delle Accettazioni/Dimissioni alle aree di gestione del personale ed infine alla gestione della contabilità economico patrimoniale delle Aziende. Per quanto concerne i servizi sul territorio Umbria salute ha acquisito i contratti relativi alla gestione dei servizi di Assistenza Domiciliare Integrata, di gestione del Sistema della Salute Mentale della sola EX ASL 4, della gestione della Residenzialità. Infine i servizi che da US eroga per le reti specialistiche riguardano solamente il pagamento dei canoni di manutenzione del prodotto software utilizzato ai fornitori esterni.

CRAS

Così come previsto dalla Legge di riordino delle società partecipate dalla Regione Umbria in ambito dei servizi di ICT (L 9 del 29/04/2014) è stata istituita all'interno di US come struttura operativa la Centrale Regionale Acquisti per la Sanità (CRAS) con funzioni di centralizzare gli acquisti di beni e servizi per la sanità ottimizzando l'impiego delle risorse anche con la

razionalizzazione dei diversi processi di approvvigionamento e della spesa effettuata per forniture. Nell'anno 2014 le azioni della CRAS si sono indirizzate essenzialmente nella definizione di strumenti operativi che permettessero di avviare le azioni di approvvigionamento. Così come richiesto dalla Legge è stato prodotto il Piano annuale della CRAS che individua le azioni di acquisto centralizzato da mettere in campo nel corso del 2104. Il Piano completato in agosto è stato comunicato alla Regione che lo ha approvato con DGR n 1190 del settembre 2014. In particolare considerato che in US non sono presenti in numero sufficiente le professionalità adeguate a svolgere i compiti assegnati alla CRAS e visto che tali professionalità dovrebbero provenire dalle Aziende e dalla Regione nelle more della definizione degli strumenti legali attraverso i quali recuperare tale personale è stato deciso di sottoscrivere tra le aziende Sanitare e la US un'apposita convenzione che permettesse alla CRAS di svolgere le azioni di acquisto. In base a tale atto l'Amministratore Unico di Umbria Salute su designazione delle Aziende nomina i Responsabili Unici del Provvedimento (RUP) ed i Responsabili Tecnici per la composizione delle commissioni tecniche a supporto delle gare. La convezione affida all'Amministratore Unico di Umbria Salute le azioni di monitoraggio e di controllo dell'attività dei Responsabili del procedimento nello svolgimento delle procedure di gara ad essi attribuite. Infine con la Convezione si è stabilito che l'Amministratore Unico di Umbria Salute su proposta dal Responsabile Unico del procedimento adotti la determina a contrarre il provvedimento di aggiudicazione definitiva dall'appalto e di trasmetterla alle aziende interessate per la definizione dei relativi contratti.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

La Umbria Salute, nell'anno 2014, è stata caratterizzata da una rapida crescita dimensionale dovuta all'acquisizione del Ramo Sanità della Webred che ha avuto come conseguenza sia un aumento dell'organico che è divenuto di 350 risorse e sia in un incremento del fatturato che è passato dai 9.603 K€ del 2013 agli attuali 12.472 K/€.

Nonostante 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 straordinario e il lavoro somministrato incrementandone l'impiego le attività per l'anno 2015 continueranno per la componente della Struttura Servizi all'utenza con il percorso di ottimizzazione e di riorganizzazione delle attività iniziato in precedenza, attraverso la ricerca della massima efficienza nella gestione delle risorse umane al fine di garantire e migliorare gli standard qualitativi dei servizi offerti alle aziende socie, mantenendo nel contempo i costi al di sotto della media di mercato.

Allo scopo è stata identificata una metodologia di monitoraggio delle attività degli operatori di sportello tesa ad individuare le postazioni con una operatività non pienamente soddisfacente che, rappresentata su un Quadrante Magico¹, permette di evidenziare i possibili casi di razionalizzazione e di ottimizzazione dell'uso delle risorse umane. Tale metodologia unita al controllo degli indici di assenteismo e al miglioramento dei meccanismi di turnazione e sostituzione degli operatori, grazie anche all'adozione di nuovi strumenti informatici di ultima generazione, permetterà di garantire e di migliorare il livello di servizio reso all'utenza finale.

Per la struttura Servizi all'Utenza, è intenzione della Società continuare a qualificare il proprio personale ivi impiegato per far fronte o ad auspicabili ampliamenti delle attività erogate nei settori a più a diretto contatto con l'utenza (i c d. "Contact services") o attuando una completa riqualificazione degli operatori che permetta il passaggio verso la Struttura "ICT delle aziende" per l'erogazione dei servizi di assistenza all'utenza o verso la Struttura CRAS a supporto delle azioni di approvvigionamento centralizzato.

La Struttura ICT delle Aziende sarà impegnata nel corso del 2015 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

¹ Basato sul modello individuato dalla Magic *Quadrant* research methodology

esigenze di carattere informatico provenienti dalle Aziende Sanitarie cercando, nel contempo, di renderle allineate a quelle di pari natura espresse dalla Regione. Allo scopo a partire dai primi mesi dell'anno 2015 si renderà operativa una speciale cabina di regia che assolva ai compiti sopra esposti e che vedrà la partecipazione di tutte le Aziende Sanitarie di Umbria Salute e dalla Regione.

Una delle prime iniziative derivate da questa innovativa modalità di condivisione delle esigenze è l'avvio del progetto di porting della Piattaforma di contabilità amministrativo contabile (ERP SAP) verso l'ultima versione rilasciata dal produttore che impegnerà, quasi completamente, le risorse presenti nel Centro di Competenza SAP.

Particolare attenzione sarà invece posta all'organizzazione della componente Centrale Regionale di Acquisti per la Sanità (CRAS) che nel corso dell'anno 2015 dovrà iniziare ad assumere una 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. Difatti nel corso del 2015 saranno emessi appositi bandi per la ricerca di personale che, tenendo conto dell'impossibilità di Umbria Salute di assumere dettata dalla L. 9 del 2014 e dalla legislazione vigente in materia, consentano di disporre di personale proveniente dalle Aziende e dalla Regione. In ambito CRAS oltre al lavoro per l'effettuazione delle diverse azioni di acquisto pianificate per l'anno particolarmente impegnativo sarà il compito del personale della struttura nella dovuta partecipazione quale Ente Aggregatore individuato dalla Regione Umbria, al Tavolo nazionale degli Enti Aggregatori che annualmente deve individuare le strategie di acquisizione di beni e servizi per la PA a livello nazionale definendo apposite categorie commerciali e soglie di gara che permettano l'ottimizzazione la razionalizzazione degli acquisti.

INFORMATIVA SULL'ATTIVITA' DI DIREZIONE E COORDINAMENTO

Al 31.12.2014 la Società risulta controllata al 100 % dalle n. 4 Aziende sanitarie della regione Umbria, ciascuna delle quali, a seguito dell'acquisizione della quota di proprietà Webred SpA in data 26.02.2014, 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.

Peraltro Umbria Salute è anche società consortile senza scopo di lucro, operante esclusivamente nei confronti dei propri Soci/consorziati (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 2014 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

SOCI	CREDITI	DEBITI	COSTI	RICAVI
AUSL Umbria n.1	891			3.463
AUSL Umbria n.2	1.122			5.291
AZ. OSP. PG	490			2.176
AZ. OSP. TR	208			1.187
	2.710	0	0	12.118

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 2014 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 86 giorni (- 3 giorni rispetto al 2013) e una posizione finanziaria netta di 1.045 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 31.12.2014

Non si sono verificati fatti di rilievo da segnalare successivi al 31.12.2014.



BILANCIO al 31 DICEMBRE 2014

<u>Stato patrimoniale</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
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	53.973	8.063
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
5) avviamento	32.037	29.979
6) immobilizzazioni in corso e acconti		
7) altre	1.850	574
<u> Totale immobilizzazioni immateriali</u>	<u>87.859</u>	<u>38.616</u>
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati		
2) impianti e macchinario		
3) attrezzature industriali e commerciali		
4) altri beni	38.700	25.111
5) immobilizzazioni in corso e acconti.		
<u> Totale immobilizzazioni materiali</u>	<u>38.700</u>	<u>25.111</u>
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
a) imprese controllate		
b) imprese collegate		
c) imprese controllanti		
d) altre imprese		
Totale partecipazioni		
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) 126.559 63.727

C) Attivo circolante

I - Rimanenze

1) materie prime, sussidiarie e di consumo 4.000

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 59.254 4.000

II - Crediti

1) verso clienti

esigibili entro l'esercizio successivo 3.098.920 2.134.084

esigibili oltre l'esercizio successivo

Totale crediti verso clienti 3.098.920 2.134.084

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 212.148

esigibili oltre l'esercizio successivo

Totale crediti verso controllanti - 212.148

4-bis) crediti tributari

esigibili entro l'esercizio successivo 120.522 357.152

esigibili oltre l'esercizio successivo

Totale crediti tributari 120.522 357.152

4-ter) imposte anticipate

esigibili entro l'esercizio successivo 115.504 129.545

esigibili oltre l'esercizio successivo

Totale imposte anticipate 115.504 129.545

5) verso altri

esigibili entro l'esercizio successivo 6.379 4.411

esigibili oltre l'esercizio successivo 70.941 45.374

Totale crediti verso altri 77.320 49.785

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2014

<u>Totale crediti</u>	<u>3.412.266</u>	<u>2.882.714</u>
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	1.043.865	341.201
2) assegni		
3) danaro e valori in cassa	1.263	1.134
<u>Totale disponibilità liquide</u>	<u>1.045.128</u>	<u>342.335</u>
Totale attivo circolante (C)	4.516.648	3.229.049
D) Ratei e risconti		
Ratei e risconti attivi	11.801	14.539
Disaggio su prestiti		
Totale ratei e risconti (D)	11.801	14.539
Totale attivo	4.655.009	3.307.315
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
<i>Totale altre riserve</i>	<i>100.000</i>	<i>100.000</i>
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo		

IX - Utile (perdita) dell'esercizio

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

159.488

=

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

992.543

440.119

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

esigibili oltre l'esercizio successivo

Totale debiti verso banche

5) debiti verso altri finanziatori

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

1.161.429

460.919

esigibili oltre l'esercizio successivo

Totale debiti verso fornitori

1.161.429

460.919

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		259.823
esigibili oltre l'esercizio successivo		
<i>Totale debiti verso controllanti</i>	-	259.823
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	348.373	465.897
esigibili oltre l'esercizio successivo		
<i>Totale debiti tributari</i>	348.373	465.897
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	621.483	496.318
esigibili oltre l'esercizio successivo		
<i>Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</i>	621.483	496.318
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.036.731	849.276
esigibili oltre l'esercizio successivo		
<i>Totale altri debiti</i>	1.036.731	849.276
<u><i>Totale debiti</i></u>	<u>3.168.016</u>	<u>2.532.233</u>
E) Ratei e risconti		
Ratei e risconti passivi		
Aggio su prestiti		
<u><i>Totale ratei e risconti</i></u>		
Totale passivo	4.655.009	3.307.315

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2014

<u>Conto economico</u>	2014	2013
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	12.471.901	9.602.930
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		
altri	31.002	47.039
<i>Totale altri ricavi e proventi</i>	<i>31.002</i>	<i>47.039</i>
<u><i>Totale valore della produzione</i></u>	<u><i>12.502.903</i></u>	<u><i>9.649.969</i></u>
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	103.144	103.563
7) per servizi	1.228.663	430.238
8) per godimento di beni di terzi	24.931	20.228
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	7.311.039	6.370.255
b) oneri sociali	2.178.857	1.800.322
c) trattamento di fine rapporto	546.498	473.569
d) trattamento di quiescenza e simili		
e) altri costi	631.191	248.472
<i>Totale costi per il personale</i>	<i>10.667.584</i>	<i>8.892.618</i>
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	15.454	6.721
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	10.297	5.688
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	<i>25.750</i>	<i>12.409</i>
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	11.523	10.127
<u><i>Totale costi della produzione</i></u>	<u><i>12.221.084</i></u>	<u><i>9.469.183</i></u>
<u><i>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</i></u>	<u><i>281.819</i></u>	<u><i>180.786</i></u>
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		
da imprese controllanti		
altri	491	1.923
<i>Totale proventi diversi dai precedenti</i>	<i>491</i>	<i>1.923</i>
<u><i>Totale altri proventi finanziari</i></u>	<u><i>491</i></u>	<u><i>1.923</i></u>
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate		
a imprese collegate		
a imprese controllanti		
altri	49.922	16.894
<u><i>Totale interessi e altri oneri finanziari</i></u>	<u><i>49.922</i></u>	<u><i>16.894</i></u>
17-bis) utili e perdite su cambi		
<u><i>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</i></u>	<u><i>-49.430</i></u>	<u><i>-14.971</i></u>
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	1.077	2.329
<u><i>Totale proventi</i></u>	<u><i>1.077</i></u>	<u><i>2.329</i></u>
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14		
imposte relative ad esercizi precedenti		
altri	10.588	658
<u><i>Totale oneri</i></u>	<u><i>10.588</i></u>	<u><i>658</i></u>
<u><i>Totale delle partite straordinarie (20 - 21)</i></u>	<u><i>-9.511</i></u>	<u><i>1.671</i></u>
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	222.878	167.486
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	222.878	167.486
imposte differite		
imposte anticipate		

BILANCIO SOCIETARIO AL 31/12/2014

proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale		
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	222.878	167.486
23) Utile (perdita) dell'esercizio	0	0

Nota integrativa bilancio al 31 Dicembre 2014

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 31/12/2014 corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato predisposto in conformità a quanto previsto dagli artt. 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 2013 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 al costo relativo alla trasformazione da S.r.l. a S.c. a r.l. e sono state iscritte al costo di acquisto ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso dell'esercizio imputati direttamente alle singole voci.

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.

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.

C.I.) – Rimanenze

Le rimanenze 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 in chiusura. 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.

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.

CONTI D'ORDINE

Evidenziano gli impegni assunti e le garanzie ricevute o prestate e sono iscritti al valore nominale.

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 Tributari.

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.)**Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni immateriali (prospetto)**

	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzo delle opere dell'ingegno	Avviame nto	Altre immob. Immat.li	Totale immobiliz . immateri ali
Valore di inizio esercizio	8.063	29.979	574	38.616
Costo				
Rivalutazioni				
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-10.776	-3.641	-1.037	-15.454
Svalutazioni	-761			-761
Valore di bilancio	53.973	32.037	1.850	87.860
Variazioni nell'esercizio	45.910	2.058	-1.276	49.245
Incrementi per acquisizioni	58.211	5.699	2.313	66.223
Riclassifiche (del valore di bilancio)				
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)				
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio	-10.776	-3.641	-1.037	-15.454
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	-761			-761
Altre variazioni	-764			-764
Totale variazioni	45.910	2.058	1.276	49.245
Valore di fine esercizio	53.973	32.037	1.850	87.860
Costo				
Rivalutazioni				
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-10.776	-3.641	-1.307	-15.454
Svalutazioni	-761			-761
Valore di bilancio	53.973	32.037	1.850	87.860

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 relative all'acquisizione del ramo sanità e le nuove licenze che si sono rese necessarie a seguito dell'internalizzazione ed efficientamento dei processi. 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 per la relativa all'acquisizione del ramo sanità in data 14/03/2014.

B.I.7 Altre immobil. Immateriali

Le altre immobilizzazioni immateriali riguardano le spese notarili sostenute per l'acquisizione del ramo sanità.

B.II. Immobilizzazioni Materiali**Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni materiali (prospetto)**

	Altre Immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio	60.265	60.265
Costo	60.265	60.265
Rivalutazioni		
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-45.154	-45.154
Svalutazioni		
Valore di bilancio	38.700	38.700
Variazioni nell'esercizio	13.590	13.590
Incrementi per acquisizioni	24.537	24.537
Riclassifiche (del valore di bilancio)		
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)		
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio		
Ammortamento dell'esercizio	-10.000	-10.000
Svalutazioni effettuate nell'esercizio		
Altre variazioni	- 947	- 947
Totale variazioni	13.590	13.590
Valore di fine esercizio	38.700	38.700
Costo	60.265	60.265
Rivalutazioni		
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-45.154	-45.154
Svalutazioni		
Valore di bilancio	38.700	38.700

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'ampliata operatività aziendale.

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.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C.I Rimanenze

Analisi delle variazioni delle rimanenze (prospetto)		
	Prodotti finiti e merci	Totale rimanenze
Valore di inizio esercizio	4.000	4.000
Variazione nell'esercizio	55.254	55.254
Valore di fine esercizio	59.254	59.254

C.I.4 Prodotti finiti e merci

Le rimanenze, che riguardano le licenze software acquistate a fine anno per l'espletamento di nuove procedure operative e non ancora installate, sono state valutate al costo d'acquisto.

C.II Crediti

Analisi delle variazioni e della scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante (prospetto)

	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso imprese controllanti 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	2.134.084	212.148	357.152	129.545	49.785	2.882.714
Variazione nell'esercizio	964.836	-212.148	-236.630	-14.041	27.535	529.552
Valore di fine esercizio	3.098.920	0	120.522	115.504	77.320	3.412.266
Quota scadente oltre 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 2013 per le prestazioni di servizi emesse nei confronti dei consorziati, della Regione Umbria e di Webred Spa.

C.II.4 Crediti verso imprese controllanti

I crediti verso imprese controllanti presenti gli anni precedenti erano riferiti al socio Webred Spa, che nel corso dell'anno 2014 è uscito dalla compagine societaria di Umbria Salute. Pertanto tali crediti hanno trovato quest'anno allocazione nei crediti verso clienti.

C.II.4bis Crediti tributari

I crediti tributari si riferiscono per € 7.231,50 al credito Iva; per € 95.832 all'istanza di rimborso Irap presentata a gennaio 2013 (articolo 2, comma 1-quater, decreto legge n. 201/2011); per € 17.458 ai crediti d'imposta IRES;

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 € 6.379 al rimborso dei costi per il personale dipendente che ricopre incarichi presso la Pubblica Amministrazione, e per € 70.942 al prestito concesso ai dirigenti.

C.IV Disponibilità liquide**Analisi delle variazioni delle disponibilità liquide (prospetto)**

	Depositi bancari e postali	Denaro e altri valori in cassa	Totale disponibilità liquide
Valore di inizio esercizio	341.201	1.134	342.335
Variazione nell'esercizio	702.664	129	702.793
Valore di fine esercizio	1.043.865	1.263	1.045.128

C.IV 1 Depositi bancari e postali

Tale importo si riferisce per € 14.050 al saldo del c/c presso la BNL SpA, per € 571.470 al saldo del conto corrente c/o la Casse di Risparmio dell'Umbria (ex Carit), per € 6.410 (ex Carisfo), per € 436.172 al saldo del conto corrente c/o Unicredit Spa e per € 237 a debito presso B.P.S. Spa.

C.IV 3 Denaro in cassa

Rappresentano la consistenza di denaro in cassa al 31/12/2013 pari ad € 1.263.

D) Ratei e risconti**Analisi delle variazioni dei ratei e risconti attivi (prospetto)**

	Ratei attivi	Altri risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio	2.112	12.427	14.539
Variazione nell'esercizio	6.537	-9.275	-2.738
Valore di fine esercizio	8.649	3.152	11.801

I ratei attivi riguardano i rimborsi dei costi per il personale dipendente che ricopre incarichi presso la Pubblica Amministrazione di competenza dell'anno 2014.

Le principali voci che compongono i risconti attivi si riferiscono:

- per € 1.280 canoni di assistenza software;
- per € 888 alle assicurazioni;
- per € 853 ad abbonamenti per riviste;
- per € 73 ai domini di posta elettronica certificata;
- per € 58 alle spese telefoniche.

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 sopraprezzo 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

Il Capitale Sociale sottoscritto ed interamente versato al 31/12/2013 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 2014.

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.

D) Fondi per rischi e oneri

Analisi delle variazioni dei fondi per rischi e oneri (prospetto)

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

Il fondo per rischi ed oneri è stato istituito in attesa della conclusione della trattativa sindacale che riguarda il rinnovo del contratto collettivo nazionale del lavoro. Esso fa riferimento alla stima del valore del suddetto rinnovo di competenza dell'esercizio in chiusura.

C) Fondo Trattamento di fine rapporto**Analisi delle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato (prospetto)**

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	440.119
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	13.085
Utilizzo nell'esercizio	
Altre variazioni	539.339
Totale variazioni	552.424
Valore di fine esercizio	992.543

Il Fondo T.F.R. al 31 dicembre 2013, aumentato in seguito all'acquisizione del ramo sanità, 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**Analisi delle variazioni e della scadenza dei debiti (prospetto)**

	Debiti verso fornitori	Debiti verso controllanti	Debiti tributari	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	Altri debiti	Totale debiti
Valore di inizio esercizio	460.919	259.823	465.897	496.318	849.276	2.532.233
Variazione nell'esercizio	700.510	-259.823	-117.524	125.165	187.455	635.783
Valore di fine esercizio	1.161.429	0	348.373	621.483	1.036.731	3.168.016
Di cui di durata superiore a 5 anni						

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 € 1.161.429 e fanno riferimento per € 493.290 a fatture ricevute, per € 316.891 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.10 Debiti v/imprese controllanti

I debiti verso imprese controllanti presenti nell'anno precedente si riferiscono esclusivamente al socio Webred Spa. Poiché tale società nell'anno 2014 è uscita dalla compagine sociale, tali debiti sono stati inclusi nella voce "debiti vs fornitori".

D.11 Debiti Tributari

I debiti tributari sono così composti:

- IRPEF € 220.736;
- IRAP € 34.970;

con scadenza entro l'esercizio successivo;

- IVA c/vendite € 92.667

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 € 621.483 sono così suddivisi:

- Inps € 554.797;
- Inail € 5.283;
- Fonte € 27.465;
- Fondo Est € 4.034;
- Inps Gestione Separata € 5.095;
- Fondi di previdenza complementare € 24.809.

Tali debiti hanno scadenza entro l'esercizio successivo.

D.14 Altri Debiti

Gli altri debiti riguardano le competenze dei dipendenti per € 1.016.650, l'Ente Bilaterale per € 4.191, il debito relativo al fallimento Acas per € 12.971, e le quote associative dei sindacati cui hanno aderito i dipendenti per € 2.918.

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.

Dettagli sui ricavi delle vendite e delle prestazioni suddivisi per categoria di attività (prospetto)

	Totale	1	2
Ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività			
Categoria di attività		SERVIZI ALL'UTENZA	SERVIZI ICT
Valore esercizio corrente	12.471.901	10.244.496	2.227.405

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 € 2.777.139
- AUSL UMBRIA 2 € 4.338.454
- AZIENDA OSPEDALIERA DI PERUGIA € 1.922.130
- AZIENDA OSPEDALIERA DI TERNI € 1.077.358
- WEBRED SPA € 129.414

2) Servizi ICT

- AUSL UMBRIA 1 € 685.721
- AUSL UMBRIA 2 € 952.762
- AZIENDA OSPEDALIERA DI PERUGIA € 253.969
- AZIENDA OSPEDALIERA DI TERNI € 110.105
- WEBRED SPA € 128.117
- REGIONE UMBRIA € 75.347
- FORMA AZIENDA € 21.384

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

Dettagli sui ricavi delle vendite e delle prestazioni suddivisi per area geografica (prospetto)

	Totale	
Ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica		
Area geografica		ITALIA
Valore esercizio corrente	12.471.901	12.471.901

A.5 Altri Ricavi e Proventi

Gli altri ricavi e proventi fanno riferimento per € 9.803 al distacco di ns. personale presso Webred Spa avvenuto nel corso del primo trimestre 2014; per € 20.084 ai rimborsi dei permessi del personale che ricopre cariche pubbliche e per € 1.116 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 € 147.037 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 € 3.965 alla cancelleria, per € 11.397 alle spese per carburante relative alle auto aziendali e per € -59.254 alle rimanenze di magazzino relative alle nuove licenze software riferite alla parte amministrativo-contabile del personale acquistate a fine anno e non ancora installate.

B.7 Per servizi

I costi per servizi pari ad € 1.228.663 risultano così composti:

- *consulenze professionali varie* € 129.509 (consulenze notarili, legali, fiscali, sicurezza, qualità, paghe, ODV e progetto ristrutturazione nuova sede);
- *materiale vario* € 996;
- *assicurazioni* € 4.944;
- *compensi Amministratore Unico* € 103.353;
- *compensi Collegio Sindacale* € 38.380;
- *formazione* € 16.515;
- *affitto locali e costi di struttura* € 191.884;
- *spese cellulari, telefoniche e postali* € 14.377;
- *spese per commessa (manutenzione HD, acquisto e assistenza software, formazione..)* € 638.167;
- *rimborsi spese e trasferte* € 51.166;
- *assistenza e manutenzione sistema informativo interno* € 32.953;
- *commissioni e spese bancarie* € 6.419.

B.8 Per godimento beni di terzi

I costi per godimento beni di terzi si riferiscono al noleggio automezzi.

B.9 Per il personale

I costi per il personale risultano così composti:

- Stipendi € 7.068.937;
- Contributi € 2.178.857;
- Accantonamento TFR € 546.498;
- Altri costi del personale € 631.191.

Nella voce “altri costi del personale” sono stati iscritti i costi relativi al distacco del personale Webred Spa pari ad € 9.879, il costo del lavoro interinale pari ad € 601.312 e l’incentivo all’esodo di un dipendente pari ad € 20.000.

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.12 Accantonamento per rischi

L'accantonamento a fondo rischi include l'entità degli oneri stimati nell'esercizio pari ad € 159.488 relativi al rinnovo del contratto collettivo nazionale del lavoro.

B.14 Oneri Diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione si riferiscono per € 6.112 alle spese relative all'imposta di bollo, per € 5.449 ad abbonamenti a libri, riviste e quotidiani, per € 4.962 alle insussistenze passive derivate dagli ammanchi di cassa o per banconote false rimborsate agli operatori Cup/Cassa e per € - 5.000 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 € 49.430 è dato dalla differenza dei proventi finanziari, dovuti ad interessi attivi per € 491 dedotti gli interessi passivi pari ad € 49.922.

Ripartizione degli interessi e altri oneri finanziari per tipologia di debiti (prospetto)

	Debiti verso banche	Totale
Interessi e altri oneri finanziari	49.922	49.922

E) Proventi e Oneri Straordinari

I proventi straordinari sono costituiti per € 1.077 da sopravvenienze attive e per € 10.588 da sopravvenienze passive 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)

	Importo
A) Differenze temporanee	
Totale differenze temporanee deducibili	59.190
Totale differenze temporanee imponibili	8.133
Differenze temporanee nette	51.057
B) Effetti fiscali	
Fondo imposte differite (anticipate) a inizio esercizio	-129.545
Imposte differite (anticipate) dell'esercizio	14.041
Fondo imposte differite (anticipate) a fine esercizio	-115.504

Dettaglio differenze temporanee deducibili (prospetto)

		Totale	
Differenze temporanee deducibili			
Descrizione		Utilizzo perdite fiscali anni precedenti	Compensi amministratori anni precedenti pagati nell'esercizio
Importo	59.190	34.790	24.400

Dettaglio differenze temporanee imponibili (prospetto)

		Totale	
Differenze temporanee imponibili			
Descrizione		Compensi amministratori di competenza ma non pagati nell'esercizio	
Importo	8.133	8.133	

Informativa sull'utilizzo delle perdite fiscali (prospetto)

	Ammontare delle perdite fiscali	Effetto fiscale
Esercizio precedente		
Perdite fiscali utilizzate		
relative all'esercizio		
relative a esercizi precedenti	381.503	104.913
Totale utilizzo	40.852	11.234
Perdite fiscali a nuovo, con ragionevole certezza di utilizzo	340.651	93.679
Totale beneficio rilevato	40.852	11.234
Esercizio corrente		
Perdite fiscali utilizzate		
relative all'esercizio	0	
relative a esercizi precedenti	34.790	9.567
Totale utilizzo	34.790	9.567
Perdite fiscali a nuovo, con ragionevole certezza di utilizzo	305.861	84.112
Totale beneficio rilevato	34.790	9.567

Dati sull'occupazione

Numero medio di dipendenti ripartiti per categoria (prospetto)

	Dirigenti	Quadri	Impiegati	Totale Dipendenti
Numero medio	2	3	347	351

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	103.353	38.380	141.733

La voce “compensi ad amministratori” comprende il compenso spettante a Webred Spa per il periodo gennaio-marzo 2014, e quello spettante al nuovo Amministratore Unico da aprile a dicembre 2014.

La voce “compensi a sindaci” è comprensiva del compenso spettante agli stessi in qualità di Revisori Legali dei conti.

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 31/12/2014 risulta totalmente controllata dalle Asl.

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

Al 31 dicembre 2014 Webred Servizi 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 € 890.518 e Ricavi € 3.462.860;
- **AUSL Umbria n.2** Crediti € 1.121.801 e Ricavi € 5.291.216;
- **Azienda Ospedaliera di Perugia** Crediti € 489.813 e Ricavi € 2.176.099;
- **Azienda Ospedaliera di Terni** Crediti € 208.103 e Ricavi € 1.187.463.

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 2013, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa 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 dei Sindaci Revisori al bilancio chiuso al 31.12.2014

Ai sensi degli 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 XX Settembre 150/a- Perugia

Capitale Sociale Euro 100.000,00 i.v.

Reg. Imp. 02915750547

Rea PG-250357

Signori Soci,

premesso che a noma dell'art. 2409-bis, c. 2, c.c. e dell'art. 2429, c.2, c.c. il Collegio Sindacale esercita sia l'attività di revisione legale dei conti sia l'attività di vigilanza amministrativa, diamo conto del nostro operato per l'esercizio chiuso al 31.12.2014 e

Vi presentiamo

la nostra relazione al bilancio della Vostra società chiuso al 31.12.2014.

In questa relazione il Collegio Sindacale, a cui avete affidato anche l'incarico del controllo legale dei conti, riferisce suddividendo la presente in due parti:

1. La prima parte ha come oggetto la Relazione al Bilancio ex art. 14 del D.Lgs. n. 39 del 27 Gennaio 2010;
2. La seconda parte ha come oggetto la Relazione al Bilancio ex art. 2429 comma 2 del c.c.

Parte I – RELAZIONE AL BILANCIO EX ART. 14 DEL D.LGS. 39/2010

Abbiamo svolto il controllo legale dei conti del bilancio d'esercizio della Umbria Salute S.c.a r.l. al 31 dicembre 2014. La responsabilità della redazione del bilancio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete all'Amministratore Unico Dott. Carlo Benedetti. E' nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio e basato sulla revisione contabile.

Il nostro esame è stato condotto secondo i principi di revisione emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili. In conformità ai predetti principi, la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dall' Amministratore Unico. Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati a fini comparativi secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione da noi emessa in data 25 Marzo 2014.

- A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio di Umbria Salute S.c.a r.l. al 31 dicembre 2014 è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico della Società.
- La responsabilità della redazione della relazione sulla gestione, in conformità a quanto previsto dalle norme di legge, compete all'Amministratore Unico Dott. Carlo Benedetti. E' di nostra competenza l'espressione del giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio, come richiesto dall'art.14 del D. Lgs. n.39 del 27 gennaio 2010. A tal fine, abbiamo svolto le procedure indicate dal principio di revisione 001 emanato dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili. A nostro giudizio la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio di Umbria Salute S.c.a r.l. al 31 dicembre 2014.

Parte II – RELAZIONE AL BILANCIO EX ART. 2429 comma 2 Cod. Civ.

Nel corso dell'esercizio chiuso il 31.12.2014 la nostra attività di vigilanza è stata svolta in ottemperanza al disposto dell'art. 2403 c.1 c.c., seguendo i Principi di Comportamento del Collegio Sindacale raccomandati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

Avuto riguardo alle modalità con cui si è svolta la nostra attività istituzionale, Vi diamo atto di quanto segue.

Il Collegio Sindacale è stato nominato con delibera dell'Assemblea dei Soci del 20/04/2012 e resterà in carica fino all'approvazione del bilancio di esercizio 2014.

- Durante l'esercizio 2014 abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.
- Nel corso del 2014 abbiamo partecipato alla Conferenza Istituzionale degli Enti Soci ed alle successiva Assemblea dei soci in data 28 gennaio, 26 febbraio (Assemblea Ordinaria e Straordinaria), 25 marzo, 16 aprile, 30 aprile, 6 giugno (Assemblea Straordinaria), 11 luglio e 30 settembre. Oltre che l'approvazione del Bilancio 2013, del Consuntivo semestrale 2014 e del Budget 2014 e successive riprevisions, le questioni affrontate hanno prevalentemente riguardato le varie fasi del processo di riordino del sistema ICT regionale e sono state le seguenti:
 - Informativa in merito alla DGR n. 1293/2013 "Riordino sistema ICT. Adempimenti conseguenti alla risoluzione del Consiglio regionale n. 285/2013";
 - Informativa in merito all'acquisto da parte delle ASL delle quote della società detenute da Webred Spa (49%);
 - Analisi del perimetro e successiva acquisizione del ramo Sanità da Webred Spa secondo le risultanze della perizia giurata di stima da parte del perito incaricato della valutazione;
 - Costituzione della Centrale Regionale Acquisti Sanità (CRAS) ex art. 9 L.R. n.9 del 29 aprile 2014, relativo adeguamento dello Statuto societario e nomina gruppo di lavoro per la definizione del Regolamento di Gestione di tale attività;

MT

Benedetti

- Dimissioni di Webred Spa dalla carica e nomina, contratto di lavoro e rimborsi spesa del nuovo Amministratore Unico;
- Cambio sede societaria;
- Revisione regolamento Conferenza degli Enti Soci e nomina del Presidente;
- Proposta per richiesta di parere alla Giunta Regionale su limiti e modalità di assunzione di personale per garantire la corretta erogazione dei servizi da parte di Umbria Salute.

Dette Assemblee si sono svolte nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e per le quali possiamo ragionevolmente affermare che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo statuto sociale. A riguardo non abbiamo rilevato violazioni della legge e dello statuto sociale, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse, in contrasto con le delibere assunte dall'Assemblea dei Soci o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

- Abbiamo ottenuto dall'Amministratore Unico, durante le riunioni svolte anche in sede di verifiche periodiche ex art. 2404 Cod. Civ., informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società.
- Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.
- Abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni, e dall'esame dei documenti aziendali; a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.
- Al Collegio Sindacale non sono pervenuti esposti o denunce ex art. 2408 Cod. Civ.
- Per quanto a nostra conoscenza, l'Amministratore Unico, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ex art. 2423 Cod. Civ.
- Per quanto a nostra conoscenza non abbiamo da esprimere alcun parere discorde in merito ai punti 5) e 6) dell'art. 2426 Cod. Civ.
- Dall'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi fatti significativi suscettibili di segnalazione o di menzione nella presente relazione.

Ai fini dell'attività di vigilanza ex art. 2403 Cod. Civ. abbiamo esaminato il bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2014, in merito al quale riferiamo quanto segue.

Bilancio di esercizio

Gru

M. B. L.

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2014, unitamente alla Relazione sulla gestione, è stato messo a disposizione del Collegio Sindacale, da parte dell'Amministratore Unico, nel rispetto dei termini stabiliti dalla vigente normativa.

Il Collegio Sindacale non ha proposte in ordine al bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2014. 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'	2014	2013
A Crediti vs soci per versamenti ancora dovuti	-	-
B Immobilizzazioni	126.559	63.727
C Attivo Circolante	4.516.649	3.229.049
D Ratei e risconti	11.801	14.539
TOTALE	4.655.009	3.307.315

PASSIVITA'	2014	2013
A Patrimonio Netto	334.963	334.963
B Fondo rischi e oneri	159.488	-
C TFR lav. subordinati	992.543	440.119
D Debiti	3.168.015	2.532.233
E Ratei e risconti	-	-
TOTALE	4.655.009	3.307.315

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

CONTO ECONOMICO

	2014	2013
Valore della produzione	12.502.903	9.649.969
Costi della produzione	12.221.084	9.469.183
<i>Differenza</i>	<i>281.819</i>	<i>180.786</i>
Proventi e oneri finanziari	- 49.430	- 14.970
Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-
Proventi e oneri straordinari	- 9.511	1.671
<i>Risultato prima delle imposte</i>	<i>222.878</i>	<i>167.487</i>
Imposte sul reddito d'esercizio	- 222.878	- 167.487
TOTALE	-	-

Parere del Collegio Sindacale in merito la Bilancio

brd

Burli

A conclusione di quanto detto, considerata anche l'attività svolta nell'ambito della funzione di controllo legale dei conti, le cui risultanze sono contenute nella prima parte della presente relazione, esprimiamo parere favorevole all'approvazione del bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2014, così come predisposto dall'Amministratore Unico Dott. Carlo Benedetti.

Perugia, lì 02/04/2015

Il Collegio Sindacale
F.to Presidente del Collegio Sindacale
F.to Sindaco effettivo
F.to Sindaco effettivo

Dr. FERRUCCIO BUFALONI
Dott.ssa ORIETTA MERLINI
Dott.ssa MARIA TERESA BARTOLINI



BILANCIO 4 SEZIONI

ESERCIZIO 2014

**STATO PATRIMONIALE
 PASSIVITA'**

Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
23		CREDITI COMMERCIALI	116.776,07		116.776,07	41		CAPITALE E RISERVE	58.621,84		58.621,84
23.01		FATTURE/NOTE CREDITO DA EMETTERE	1.610,73		1.610,73	41.01		CAPITALE E RISERVE	58.621,84		58.621,84
23.01.01		Fatture da emettere a clienti terzi	1.610,73		1.610,73	41.01.01		Capitale sociale	38.000,00		38.000,00
23.03		CLIENTI	115.165,34		115.165,34	41.01.07		Riserva legale (con utili fino al 2007)	4.089,17		4.089,17
23.03.01		Clienti terzi Italia	115.165,34		115.165,34	41.01.23		Ris. straordinaria (con utili fino al 2007)	16.532,67		16.532,67
31		DISPONIBILITA' LIQUIDE	343.177,79		343.177,79	51		FONDI RISCHI E ONERI	38.500,00		38.500,00
31.01		BANCHE C/C E POSTA C/C	343.172,18		343.172,18	51.05		ALTRI FONDI RISCHI E ONERI	38.500,00		38.500,00
31.01.01		Banca c/c	343.172,18		343.172,18	51.05.51		Altri fondi per rischi e oneri differenti	38.500,00		38.500,00
31.03		CASSA	5,61		5,61	53		FONDO T.F.R.	233.181,91		233.181,91
31.03.03		Cassa contanti	5,61		5,61	53.01		FONDO T.F.R.	233.181,91		233.181,91
39		RATEI E RISCONTI ATTIVI	2.573,09		2.573,09	53.01.01		Fondo T.F.R.	233.181,91		233.181,91
39.01		RATEI E RISCONTI ATTIVI	2.573,09		2.573,09	57		DEBITI COMMERCIALI	12.358,36		12.358,36
39.01.03		Risconti attivi	2.573,09		2.573,09	57.01		FATTURE/NOTE CREDITO DA RICEVERE	12.358,36		12.358,36
59		CONTI ERARIALI	28.633,02		28.633,02	57.01.01		Fatture da ricevere da fornitori terzi	10.975,96		10.975,96
59.05		ERARIO CRIT. SUBITE E CREDITI DIN	2.705,64		2.705,64	57.01.21		Nota credito da ricevere da fornitori terzi	1.382,40		1.382,40
59.05.01		Ritenute subite su interessi attivi	7,38		7,38	59		CONTI ERARIALI	66.257,46		66.257,46
59.05.31		Erario c/crediti d'imposta vari	2.698,26		2.698,26	59.01		ERARIO CIVIA	39.717,83		39.717,83
59.07		ERARIO C/IMPOSTE	25.927,38		25.927,38	59.01.08		Iva sospesa su vendite	24.409,06		24.409,06
59.07.01		Erario c/RES	3.428,67		3.428,67	59.01.09		Erario c/liquidazione Iva	15.308,77		15.308,77
59.07.03		Erario c/IRAP	8.573,71		8.573,71	59.03		ERARIO C/SOSTITUTO D'IMPOSTA	11.958,63		11.958,63
59.07.11		Erario c/rimborsi imposte	13.290,00		13.290,00	59.03.01		Erario c/rien. su redd.lav.dipend. e assim	11.887,06		11.887,06
59.07.25		Crediti per imposte anticipate	635,00		635,00	59.03.13		Erario c/imposte sostitutive su TFR	71,57		71,57
						59.07		ERARIO C/IMPOSTE	14.581,00		14.581,00
						59.07.02		Erario c/accconti IRES	5.715,00		5.715,00
						59.07.04		Erario c/accconti IRAP	8.866,00		8.866,00
						61		ENTTI PREVIDENZIALI	19.171,85		19.171,85
						61.01		ENTTI PREVIDENZIALI	19.171,85		19.171,85
						61.01.01		INPS dipendenti	15.835,00		15.835,00
						61.01.05		INAIL dipendenti/collaboratori	102,51		102,51
						61.01.11		INPS c/retribuzioni differite	3.234,34		3.234,34
						63		ALTRI DEBITI	34.049,63		34.049,63
						63.05		DEBITI VARI	1.838,13		1.838,13
						63.05.11		Sindacati c/rennute	559,72		559,72
						63.05.45		Debiti v/fondi previdenza complementar	429,55		429,55
						63.05.47		Debiti per trattatute c/terzi	51,98		51,98
						63.05.51		Debiti diversi verso terzi	469,00		469,00
						63.05.53		Debiti v/veritanti carte di credito	50,00		50,00

BILANCIO 4 SEZIONI**ESERCIZIO 2014****STATO PATRIMONIALE****PASSIVITA'**

Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
						63.05.54		Debiti vs pignoramento dip.	277,88		277,88
						63.07		DEBITI VERSO IL PERSONALE	32.211,50		32.211,50
						63.07.01		Personale contribuzioni	21.218,00		21.218,00
						63.07.09		Dipendenti contribuzioni differite	10.993,50		10.993,50
						69		RATEI E RISCOINTI PASSIVI	15.027,82		15.027,82
						69.01		RATEI E RISCOINTI PASSIVI	15.027,82		15.027,82
						69.01.01		Ratei passivi	15.027,82		15.027,82
		Totale Attivita'	491.159,97		491.159,97			Totale Passivita'	477.168,87		477.168,87
								Utile del periodo	13.991,10		13.991,10
								Totale a pareggio	491.159,97		491.159,97

BILANCIO 4 SEZIONI

ESERCIZIO 2014

COSTI

CONTO ECONOMICO
RICAVI

Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
76		ACQUISTI DI SERVIZI	17,40		17,40	70		RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	532,751,55		532,751,55
76.09		COSTI PER UTENZE	17,40		17,40	70.09		RICAVI DA PRESTAZIONI	532,751,55		532,751,55
76.09.07		Servizi telematici	17,40		17,40	70.09.03		Prestazioni di servizi	532,751,55		532,751,55
78		PRESTAZIONI DI LAVORO NON DIPENDE	11,386,57		11,386,57	73		ALTRI RICAVI E PROVENTI	4,24		4,24
78.01		PRESTAZIONI DI LAVORO AUTONOMO	11,386,57		11,386,57	73.01		PROVENTI DIVERSI	4,24		4,24
78.01.01		Consulenze Amministrative e Fiscali	2,760,00		2,760,00	73.01.35		Arrotondamenti attivi diversi	4,24		4,24
78.01.15		Consulenze non afferenti: diverse	4,365,00		4,365,00	85		PROVENTI FINANZIARI	31,36		31,36
78.01.23		Rimb.spese lavorat.autonomi non affer.	288,05		288,05	85.11		PROVENTI FINANZIARI VARI	31,36		31,36
78.01.25		Altri costi per prestaz di terzi affer.	3,688,52		3,688,52	85.11.13		Interessi attivi su c/c bancari	31,36		31,36
78.01.31		Contrib.Cassa Previd.jav.aut. non affer.	285,00		285,00	87		PROVENTI STRAORDINARI	3,418,60		3,418,60
79		SPESE AMMIN.,COMM. E DI RAPPRESEN	3,228,84		3,228,84	87.01		PROVENTI STRAORDINARI	3,418,60		3,418,60
79.05		SPESE AMMINISTRATIVE E GENERALI	3,228,84		3,228,84	87.01.19		Sopravvenienze attive non imponibili	3,237,00		3,237,00
79.05.23		Assicurazioni obbligatorie	2,918,97		2,918,97	87.01.51		Altri proventi straordinari	181,60		181,60
79.05.41		Validazioni e certificati	309,87		309,87						
81		COSTI PERSONALE DIPENDENTE	492,464,02		492,464,02						
81.01		COSTI PERSONALE DIPENDENTE	492,314,02		492,314,02						
81.01.01		Retribuzioni lordi dipendenti ordinari	356,537,59		356,537,59						
81.01.17		Contributi INPS dipendenti ordinari	104,489,63		104,489,63						
81.01.25		Oneri sociali fiscalizz. dipend.ordinari	506,06		506,06						
81.01.37		Quote T.F.R. dipendenti ordinari	25,461,62		25,461,62						
81.01.47		Contrib.altri enti previdenz./assistenza.	3,331,19		3,331,19						
81.01.49		Premi INAIL	1,987,93		1,987,93						
81.03		COSTI DIVERSI PERSONALE DIPENDENTI	150,00		150,00						
81.03.31		Ricerca, formazione e addestramento	150,00		150,00						
83		ONERI DIVERSI DI GESTIONE	452,11		452,11						
83.05		ONERI TRIBUTARI	302,00		302,00						
83.05.11		Diritto camerale	302,00		302,00						
83.07		ALTRI COSTI DI ESERCIZIO	150,11		150,11						
83.07.05		Spese, perdite e sopravv.passive inded.	65,83		65,83						
83.07.07		Sanzioni, penali e multe	75,00		75,00						
83.07.25		Arrotondamenti passivi diversi	9,28		9,28						
86		ONERI FINANZIARI	768,71		768,71						
86.01		ONERI FINANZIARI VERSO BANCHE	766,85		766,85						
86.01.05		Commissioni e spese bancarie	766,85		766,85						
86.03		ONERI FINANZIARI DIVERSI	1,86		1,86						
86.03.11		Interessi passivi commerciali	1,86		1,86						

BILANCIO 4 SEZIONI**ESERCIZIO 2014****CONTO ECONOMICO****COSTI****RICAVI**

Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
93		IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	13.897,00		13.897,00						
93.01		IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	13.897,00		13.897,00						
93.01.01		RES corrente	5.715,00		5.715,00						
93.01.03		IRAP corrente	8.182,00		8.182,00						
		Totale Costi	522.214,65		522.214,65			Totale Ricavi	536.205,75		536.205,75
		Utile del periodo	13.991,10		13.991,10						
		Totale a pareggio	536.205,75		536.205,75						



USLUmbria**2**

Azienda Unità Sanitaria Locale Umbria 2.

**RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE
AL BILANCIO DI ESERCIZIO 2014
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	11
3. GENERALITÀ SULLA STRUTTURA E SULL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI	17
3.1 Assistenza Ospedaliera	17
3.1.A) Stato dell'arte	17
3.1.B) Obiettivi dell'esercizio relativi alla struttura e all'organizzazione dei servizi	38
3.2 Assistenza Territoriale	42
3.2.A) Stato dell'arte	42
3.2.B) Obiettivi dell'esercizio relativi alla struttura e all'organizzazione dei servizi	47
3.3 Prevenzione	50
3.3.A) Stato dell'arte	50
3.3.B) Obiettivi dell'esercizio relativi alla struttura e all'organizzazione dei servizi	50
4. L'ATTIVITÀ DEL PERIODO	52
4.1 Assistenza Ospedaliera	52
4.1.A) Confronto dati di attività degli esercizi 2013 e 2014	52
4.1.B) Obiettivi di attività dell'esercizio e confronto con il livello programmato	61
4.2 Assistenza Territoriale	64
4.2.A) Confronto dati di attività degli esercizi 2014 e 2013	64
4.2.B) Obiettivi di attività dell'esercizio 2014 e confronto con il livello programmato	85
4.3 Prevenzione	100
4.3.A) Confronto dati di attività degli esercizi 2013 e 2014	100
4.3.B) Obiettivi di attività dell'esercizio e confronto con il livello programmato	114
5. LA GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'AZIENDA	116
5.1 Sintesi del Bilancio e Relazione sul Grado di Raggiungimento Degli Obiettivi economico-finanziari	116
5.1.1) Macro-obiettivi economico-finanziari dell'anno 2014	116
5.1.2) Scostamenti rispetto ai dati preventivi	131
5.1.2.1. Valore della produzione	134
5.1.2.2 Costi della produzione	135
5.2 Confronto CE Preventivo/Consuntivo e Relazione sugli Scostamenti	136
5.2.1. Valore della produzione	139
5.2.2 Costi della produzione	140
5.3 Relazione sui Costi per Livelli Essenziali di Assistenza e Relazione sugli Scostamenti	141

5.4 Relazione sul bilancio sezionale della ricerca (solo per gli irccs)	141
5.5 Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio	141
5.6 Proposta di copertura perdita /destinazione dell'utile	141
5.7 ATTESTAZIONE TEMPI DI PAGAMENTO	141

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 **93,87** abitanti per Km². La popolazione complessiva assistita dall'Azienda Umbria n.2 è pari a **389.743** abitanti, riferita ai dati Istat al 01/01/2014 in quanto quelli al 31.12.2014 non sono ancora resi pubblici (**tabella 1**).

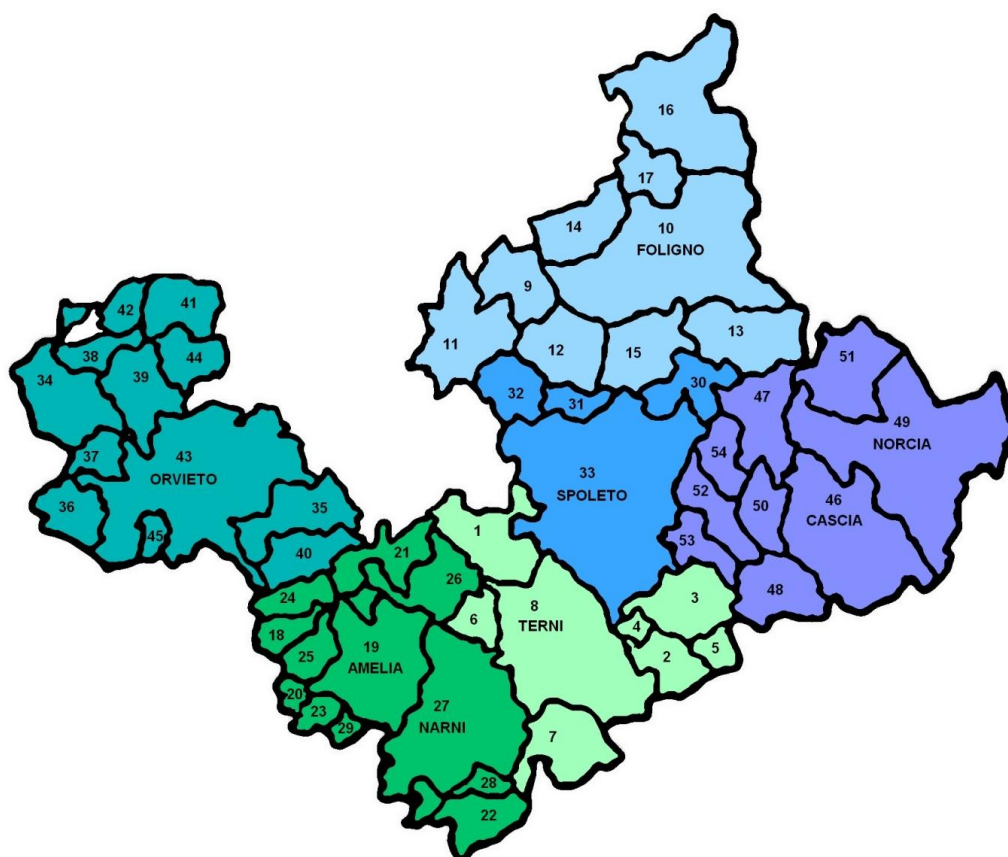
Tabella 1¹: Popolazione residente Azienda USL n. 2 al 1/01/2014 (Fonte ISTAT)

	COMUNE	MASCHI	FEMMINE	TOTALE	SUPERFICIE KM2	DENSITÀ PER KM2
1	Acquasparta	2.356	2.562	4.918	79,58	61,80
2	Arrone	1.359	1.437	2.796	40,98	68,23
3	Ferentillo	957	974	1.931	69,00	27,99
4	Montefranco	627	653	1.280	10,13	126,36
5	Polino	123	111	234	19,46	12,02
6	San Gemini	2.448	2.592	5.040	27,58	182,74
7	Stroncone	2.439	2.508	4.947	71,38	69,31
8	Terni	52.706	59.521	112.227	211,90	529,62
	Distretto di Terni	63.015	70.358	133.373	530,01	251,64
9	Bevagna	2.514	2.647	5.161	56,16	91,90
10	Foligno	27.108	30.038	57.146	263,77	216,65
11	Gualdo Cattaneo	3.137	3.146	6.283	96,79	64,91
12	Montefalco	2.815	2.953	5.768	69,34	83,18
13	Sellano	546	566	1.112	85,54	13,00
14	Spello	4.171	4.521	8.692	61,31	141,77
15	Trevi	4.107	4.349	8.456	71,16	118,83
16	Nocera Umbra	2.891	3.061	5.952	157,19	37,87
17	Valtopina	710	748	1.458	40,51	35,99
	DISTRETTO FOLIGNO	47.999	52.029	100.028	901,77	110,92
9	Alviano	701	767	1.468	23,81	61,65
10	Amelia	5.824	6.157	11.981	132,55	90,39
11	Attigliano	983	1.039	2.022	10,45	193,49
12	Calvi dell'Umbria	886	979	1.865	45,75	40,77
13	Giove	910	1.012	1.922	15,19	126,53
14	Guarda	891	950	1.841	39,30	46,84
15	Lugnano in Teverina	772	744	1.516	29,68	51,08

¹ I Distretti sono elencati in base alla numerosità della popolazione.

16	Montecastrilli	2.530	2.657	5.187	62,43	83,09
17	Narni	9.576	10.515	20.091	197,86	101,54
18	Otricoli	947	950	1.897	27,27	69,56
19	Penna in Teverina	514	552	1.066	9,97	106,92
20	Avigliano Umbro	1.298	1.287	2.585	51,32	50,37
	Distretto di Narni-Amelia	25.832	27.609	53.441	645,58	82,78
30	Campello sul Clitunno	1.216	1.282	2.498	49,82	50,14
31	Castel Ritaldi	1.608	1.716	3.324	22,53	147,54
32	Giano dell'Umbria	1.897	1.918	3.815	44,43	85,87
33	Spoletto	18.668	19.953	38.621	349,63	110,46
	DISTRETTO SPOLETO	23.389	24.869	48.258	466,41	103,47
30	Allerona	883	944	1.827	82,21	22,22
31	Baschi	1.388	1.417	2.805	68,31	41,06
32	Castel Giorgio	1.017	1.161	2.178	42,35	51,43
33	Castel Viscardo	1.448	1.577	3.025	25,25	119,80
34	Fabbro	1.440	1.485	2.925	34,33	85,20
35	Ficulle	845	860	1.705	64,80	26,31
36	Montecchio	838	863	1.701	48,99	34,72
37	Montegabbione	630	621	1.251	51,21	24,43
38	Monteleone di Orvieto	715	786	1.501	23,85	62,94
39	Orvieto	9.917	11.050	20.967	281,16	74,57
40	Parrano	282	295	577	39,89	14,46
41	Porano	940	1.036	1.976	13,54	145,94
	Distretto di Orvieto	20.343	22.095	42.438	775,89	54,70
46	Cascia	1.605	1.650	3.255	181,09	17,97
47	Cerreto di Spoleto	521	578	1.099	74,79	14,69
48	Monteleone di Spoleto	324	287	611	61,58	9,92
49	Norcia	2.408	2.523	4.931	274,34	17,97
50	Poggiodomo	66	67	133	40,01	3,32
51	Preci	371	380	751	82,10	9,15
52	Sant'Anatolia di Narco	294	261	555	47,32	11,73
53	Scheggino	240	246	486	35,17	13,82
54	Vallo di Nera	185	199	384	36,03	10,66
	DISTRETTO VALNERINA	6.014	6.191	12.205	832,43	14,66
	Azienda USL Umbria 2	186.592	203.151	389.743	4.152,09	93,87

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' 1/01/2014²

	Fascia D'età								USLUMBRIA 2	
	0-14		15-64		65-74		>74			
Distretto	n	%	n	%	n	%	n	%	n	%
Terni	16.634	12,47%	82.876	62,14%	16.564	12,42%	17.299	12,97%	133.373	34,22%
Foligno	13.091	13,09%	62.180	62,16%	11.530	11,53%	13.227	13,22%	100.028	25,67%
Narni-Amelia	6.495	12,15%	33.060	61,86%	6.480	12,13%	7.406	13,86%	53.441	13,71%
Spoleto	6.013	12,46%	29.921	62,00%	5.729	11,87%	6.595	13,67%	48.258	12,38%
Orvieto	4.850	11,43%	25.983	61,23%	5.250	12,37%	6.355	14,97%	42.438	10,89%
Valnerina	1.509	12,36%	7.736	63,38%	1.285	10,53%	1.675	13,72%	12.205	3,13%
TOTALE	48.592	12,47%	241.756	62,03%	46.838	12,02%	52.557	13,49%	389.743	100,00%

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

² Fonte Istat 1/01/2014

MODELLO FLS 11 (1/1/2015) Anno 2014	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 31/12/2014 è così suddivisa:

Tabella 3: Popolazione realmente assistita - anagrafe Azienda USL Umbria n. 2

Fascia di età	Maschi	Femmine	Totale
Popolazione di età 0 – 13	21.554	20.384	41.938
Popolazione di età 14 – 64	118.340	121.765	240.105
Popolazione di età 65 – 74	22.560	24.913	47.473
Popolazione di età 75 anni ed oltre	23.078	35.210	58.288
Totale	185.532	202.272	387.804

I dati relativi alla popolazione assistita sopra riportati, non sono confrontabili con quelli inseriti alle tabelle 1 e 2, dove è rilevata la popolazione ISTAT all'1/1/2014 ed i dati ISTAT al 31/12/2014 non sono ancora resi pubblici.

2.2 STORIA, MISSIONE E VALORI

L'Azienda USL Umbria n.2 è stata istituita ai sensi dell'art. 6 della L.R. n.18/2012 e, dal 1° gennaio 2013, si configura come il nuovo soggetto istituzionale che gestisce i servizi sanitari nei territori afferenti alle ex ASL n. 3 e n.4 dell'Umbria.

Con la **Legge Regionale n.18 del 12/11/2012 “Ordinamento del servizio sanitario regionale”** la Regione Umbria ha portato a compimento il processo di riordino e razionalizzazione del Sistema Sanitario Regionale, iniziato con la DGR n 609/2012 recante “Misure di riordino e razionalizzazione del Sistema Sanitario Regionale. Preadozione”, cui ha fatto seguito la DGR n 970 del 30/07/2012 “Misure di riordino e razionalizzazione del Sistema Sanitario Regionale di cui alla DGR n 609/2012. Adozione e provvedimenti conseguenti”.

La Legge Regionale n.18 del 12/11/2012 all'**art.6 “Istituzione delle unità sanitarie locali”** prevede al **comma 1** che “In ciascuno degli ambiti territoriali individuati nella tabella Allegato A), che forma parte integrante e sostanziale della presente legge, è istituita una unità sanitaria locale.”

L'Allegato A “Ambiti territoriali delle Unità Sanitarie Locali” riporta la lista dei Comuni che vanno a costituire le nuove Unità Sanitarie Locali. Nell'ambito territoriale della nuova Unità Sanitaria Locale Umbria n.1 confluiscono i Comuni prima afferenti alle ASL1 Città di Castello e ASL2 Perugia, allo stesso modo l'ambito territoriale della nuova Unità Sanitaria Locale Umbria n.2 comprende i Comuni prima afferenti alle ASL3 Foligno e ASL4 Terni.

Si riporta a seguire una sintesi della storia delle due aziende che hanno dato vita alla nuova AUSL Umbria n.2.

Le Aziende Sanitarie Locali n.3 di Foligno e n.4 di Terni sono state costituite con **D.P.G.R. n. 101 del 13.02.1995 ai sensi e per gli effetti dell'art. 3, comma I-bis D.lgs. n. 502/1992.**

La **Legge 23 dicembre 1978 n. 833** ha istituito il Servizio Sanitario Nazionale ed ha disciplinato, per la prima volta, in maniera organica, la gestione del diritto alla Salute nel nostro Paese. Ciascuna Regione, con apposite leggi regionali, ha dato attuazione alle nuove disposizioni di legge, istituendo e organizzando, a livello locale, il rispettivo sistema sanitario regionale.

La Regione dell'Umbria con la **L.R. 19 dicembre 1979 n.65** ha disciplinato il servizio sanitario regionale attraverso l'istituzione di 12 ULSS per la gestione, da parte dei Comuni associati tra di loro o da parte delle Comunità Montane (laddove il territorio della stessa coincidesse con l'ambito territoriale della ULSS di riferimento), dei servizi sociali e sanitari dei rispettivi ambiti territoriali.

Tale sistema è restato in vigore fino alla nuova riforma del sistema sanitario nazionale introdotta dal **Decreto Legislativo 30 dicembre 1992 n. 502** recante "Riordino della disciplina in materia sanitaria a norma dell'art.1 della L. 23 ottobre 1992 n. 421" e successive modificazioni ed integrazioni. A livello regionale la nuova organizzazione del sistema sanitario umbro, in sede di prima applicazione, è stata disciplinata dalla **L.R. n.1 del 4.1.1995.**

In forza di tale L.R. 1/95 il territorio umbro è stato articolato in 4 Unità Sanitarie Locali costituite in Aziende e in 2 Aziende Ospedaliere, tutte dotate di personalità giuridica pubblica e di autonomia organizzativa, amministrativa, contabile, gestionale e tecnica.

Nell'ambito della USL n.3 sono confluiti i territori di 23 Comuni e quindi delle disciolte ULSS: n.5 Valle Umbra Sud (comprendente il territorio del Comune di Foligno e dei Comuni limitrofi); n.8 dello Spoletino (comprendente il territorio del Comune di Spoleto e dei Comuni limitrofi), n.9 della Valnerina (comprendente il territorio della Comunità Montana della Valnerina) e di parte della ULSS n.2 Alto Chiascio (comprendente il solo territorio del Comune di Gualdo Tadino).

Nell'ambito della USL n.4 sono confluiti i territori di 12 Comuni e quindi della disciolta ULSS N. 10 dell'orvietano (comprendente il territorio del Comune di Orvieto e dei Comuni limitrofi).

Nell'ambito della USL n.5 sono confluiti i territori di 20 Comuni e quindi delle disciolte ULSS: N. 11 dell'amerino (comprendente il territorio del Comune di Amelia e dei Comuni limitrofi) e N. 12 della Conca Ternana (comprendente il territorio del Comune di Terni e dei Comuni limitrofi).

In forza dell'art. 10 comma 4 della L.R. 1/95, che prevedeva l'istituzione delle USL entro 15 giorni dall'entrata in vigore della legge stessa, le Unità Sanitarie Locali sono state costituite con Decreto del Presidente della Giunta Regionale dell'Umbria 13 febbraio 1995 n. 101.

La L.R. 1/95 è stata abrogata dalla **L.R. 20 gennaio 1998 n.3**, che, tra le altre disposizioni, ha ridotto il numero delle Aziende Sanitarie Regionali da 5 a 4, facendo confluire il territorio della Azienda USL n. 4 in quello della Azienda USL n. 5.

La configurazione della ASL n.3 è restata invariata fino all'entrata in vigore della L.R. 28 dicembre 2004 n.35, che ha decretato il passaggio del territorio del Comune di Gualdo Tadino dall'ambito territoriale della ASL n.3 a quello della Azienda USL n.1.

La piena attuazione ai fondamentali principi di riforma sanitaria (D.Lgs. 502/92, D.Lgs. 229/99 e ss.mm.ii.), con particolare riferimento al processo di aziendalizzazione delle Unità Sanitarie Locali si realizza in Umbria con l'emanazione della **legge regionale 19 dicembre 1995 n. 51** "Norme in materia di contabilità, di amministra-

zione dei beni, di attività contrattuale e di controllo delle Aziende sanitarie regionali.” e successive modifiche e integrazioni.

In base a tale riforma le Aziende Sanitarie Locali sono dotate di personalità giuridica pubblica e di autonomia imprenditoriale, amministrativa, contabile, tecnica, patrimoniale e gestionale e sono poste sotto la vigilanza della Regione medesima, quali enti strumentali dell’ente regionale, che mantiene funzioni di indirizzo tecnico, di promozione e di supporto. L’organizzazione e il funzionamento aziendale sono disciplinati con l’Atto Aziendale, atto di diritto privato adottato dal Direttore Generale nel rispetto dei principi e dei criteri stabiliti con dalla legge regionale.

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 USL Umbria n.2:

- 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 USL Umbria n.2 svolge le attività di tutela della salute dei cittadini nel rispetto dei principi di **Imparzialità, Continuità, Diritto di scelta, Partecipazione, Efficienza ed efficacia, Pari opportunità.**

2.3 ORGANIZZAZIONE AZIENDALE

La sede provvisoria dell'Azienda, ai fini legali e fiscali, è fissata a Terni, viale D. Bramante n.37, in base all'art.6 comma 2, e all'art. 60 comma 11, della L.R. n.18/2012.

Il logo ufficiale è il seguente:

Figura 2: Logo Ufficiale



La L.R. n.18/2012 all'art. 14 (Organi delle aziende sanitarie regionali) sancisce che "Sono organi delle aziende unità sanitarie locali, delle aziende ospedaliere e delle aziende ospedaliero-universitarie: a) il Direttore generale; b) il Collegio di direzione; c) il Collegio sindacale. (...)".

Con Decreto del Presidente della Giunta Regionale n.100 del 28/12/2012 è stata formalizzata la nomina del Direttore Generale dell'Azienda Unità Sanitaria Locale Umbria n 2 di cui alla DGR n.1752/2012, a decorrere dal 1° gennaio 2013 per la durata di tre anni.

Le nomine di Direttore Amministrativo e Direttore Sanitario della AUSL Umbria n.2 sono state realizzate rispettivamente con Deliberazioni del Direttore Generale n.29 e n.30 del 30/01/2013.

Con Delibera n. 1112 del 31/12/2014 è stato nominato il Collegio Sindacale dell'Usl Umbria n. 2.

Il riassetto istituzionale statuito con la Legge Regionale Umbria n.18 del 12/11/2012 ha comportato la profonda rivisitazione dell'organizzazione aziendale e del suo funzionamento, che, complessivamente, in un'ottica

sistemica, devono essere disciplinati con l'adozione dell'atto aziendale ed il successivo regolamento di organizzazione, come previsto dagli artt. 10 e 15 comma 2, lettera f della L.R. n. 18.

Infatti la L.R. Umbria n. 18/2012:

- all'art. 10, comma 1 prevede che "l'organizzazione e il funzionamento delle Aziende sono disciplinate dall'atto aziendale, di cui al comma 1 bis dell'art. 3 del D.Lgs n. 502 e successive modificazioni ed integrazioni" stabilendo, altresì, nell'articolato letterale da A a H le particolari disposizioni che il medesimo deve contenere
- all'art. 10 comma 4 stabilisce che "A seguito dell'adozione dell'atto aziendale i direttori generali provvedono ad adeguare allo stesso i contenuti del regolamento aziendale, previsto all'art. 15, comma 2 lettera f
- all'art. 15, comma 2 lettera f "riserva al Direttore Generale l'adozione del regolamento di organizzazione dell'azienda sanitaria regionale sentito il Direttore Amministrativo, il Direttore Sanitario e il Coordinatore dei Servizi Sociali ove nominato".

In attuazione delle disposizioni contenute all'art. 60, comma 6 della L.R. n.18/2012, che ha fissato il termine entro il quale il Direttore Generale è tenuto ad adottare l'atto Aziendale, vale a dire entro 180 giorni dalla data di decorrenza dell'incarico, è stata approvata, con Delibera del Direttore Generale dell'Azienda USL Umbria n.2 n. 579 del 27 giugno 2013, la proposta preliminare di Atto aziendale, in attesa dell'acquisizione dei pareri del Collegio di Direzione e del Consiglio dei Sanitari (organismo non ancora costituito, in attesa delle direttive regionali previste dal comma 7 dell'art. 24 della legge regionale 18/2012), come previsto dall'art. 10 comma 2 della L.R. 18/2012.

Nelle more della formale adozione dell'atto aziendale e successivo adeguamento allo stesso dei contenuti del regolamento aziendale previsto dal suddetto art. 15, comma 2 lettera f, la Direzione Aziendale:

- a) ha impostato la pianificazione organizzativa della nuova Azienda ed ha assunto determinazioni in materia di organizzazione, con l'individuazione delle macro funzioni, realizzando progressivamente l'unificazione e l'integrazione dei servizi afferenti la struttura amministrativa e gli uffici di staff dell'Area centrale, come di seguito evidenziato seguendo l'ordine cronologico delle azioni compiute
- Servizio di Prevenzione e Protezione - istituito con Delibera n. 54 del 14 febbraio 2013.
 - Servizio Gestione Rifiuti Sanitari - istituito con Delibera n. 54 del 14 febbraio 2013.
 - Direzione Amministrazione del Personale - istituito con Delibera n. 222 del 328 marzo 2013.
 - Direzione Amministrazione Medicina Convenzionata Territoriale Specialistica e Coordinamento Aree Amministrative Distrettuali - istituita con Delibera n. 222 del 328 marzo 2013 e successivamente rideterminata in Direzione Amministrativa Medicina Convenzionata Territoriale Specialistica con Delibera n. 44 del 30 gennaio 2014.
 - Servizio Affari generali, Legali e Logistica - istituito con Delibera n. 482 del 30 maggio 2013.
 - Servizio Acquisizione Beni e Servizi - istituito con Delibera n. 482 del 30 maggio 2013.
 - Servizio Economico Finanziario - istituito con Delibera n. 482 del 30 maggio 2013.
 - Ufficio Relazioni Sindacali, Politiche del Personale e Sistema valutativo istituito con Delibera n. 482 del 30 maggio 2013.
 - Servizio Informatico e Telecomunicazioni - istituito con Delibera n. 482 del 30 maggio 2013.
 - Servizio Economico Finanziario del Servizio Sociale - istituito con Delibera n. 482 del 30 maggio 2013.

- Ufficio di Piano - istituito con Delibera n. 589 del 1 luglio 2013.
 - Servizio di Qualità e Accreditamento – istituito con Delibera n.901 del 9 ottobre 2013.
 - Servizio Verifica delle Strutture socio sanitarie con accordo contrattuale - istituito con Delibera n. 901 del 9 ottobre 2013.
 - Servizio Gestione Rischio Clinico, istituito con Delibera n. 901del 9 ottobre 2013.
 - Servizio Formazione, Comunicazione e Relazioni Esterne, istituito con Delibera n. 8 del 20 gennaio 2014.
 - Servizio sociale aziendale, istituito con Delibera n. 13 del 20 gennaio 2014.
 - Ufficio di coordinamento delle area amministrative distrettuali, istituito con Delibera n. 44 del 30 gennaio 2014.
 - Servizio Attività Tecniche, Manutenzioni e Ingegneria clinica, istituito con Delibera n. 252 del 31 marzo 2014.
 - Servizio Patrimonio, istituito con Delibera n. 252 del 31 marzo 2014.
 - Servizio Aziendale di Fisica Medica, istituito con Delibera n. 563 del 9 luglio 2014.
- b) ha proceduto, con Delibera n. 226/2013, alla individuazione del Responsabile della Prevenzione dalla Corruzione e, con Delibera n. 44/2014, del Responsabile aziendale della Trasparenza, ai sensi delle disposizioni della Legge 6 novembre 2012 n. 190.
- c) ha impostato la pianificazione organizzativa delle attività da svolgere in rapporto agli obiettivi determinati ed ai livelli uniformi ed essenziali di assistenza individuando modalità operative e misure organizzative per il perseguimento degli obiettivi stessi e redigendo a tal proposito il documento base, propedeutico alla elaborazione del progetto di Piano attuativo di cui all'art. 37 della Legge regionale n. 18/2012, come risulta da Delibera del Direttore Generale n. 584 del 27 giugno 2013.
- d) ha avviato, con Delibera n. 1137 del 24 dicembre 2013, la stesura del piano aziendale di organizzazione dipartimentale individuando gli ambiti specialistici necessari per costruire l'organizzazione dipartimentale aziendale tenendo conto delle peculiarità organizzative, assistenziali e territoriali e adottando il modello di regolamento dipartimentale, ottemperando in tal modo alla direttiva regionale approvata con D.G.R. 910 del 29 luglio 2013, titolata "Direttiva ai sensi dell'art. 26 c. 8, legge regionale n.18/2012: Principi e criteri per istituzione, organizzazione e funzionamento dei dipartimenti".
- e) Ha approvato con Delibera n. 226 del 26 marzo 2014, la composizione dei Dipartimenti Strutturali Aziendali di Area Medica, Area Chirurgica, Emergenza e Accettazione, Patologia Clinica, Diagnostica per Immagini, Materno Infantile, Riabilitazione, Prevenzione, Assistenza Farmaceutica. Proseguendo lo sviluppo del piano aziendale di organizzazione dipartimentale con Delibera n. 238 del 28 marzo 2014 è stato istituito il Dipartimento Salute Mentale, fissando al 1° ottobre 2014 il termine iniziale di operatività del Dipartimento stesso e, con Delibera n. 608 del 24 luglio 2014, è stato istituito il Dipartimento delle Dipendenze. Con Delibera del Direttore Generale n. 469 del 10.06.2014 è stato approvato il Regolamento per le elezioni dei componenti elettivi dei Comitati di Dipartimento e nominata la Commissione Elettorale. Secondo quanto stabilito dal Regolamento la Commissione ha attivato le operazioni elettorali per la definizione della componente elettiva dei Comitati dei Dipartimenti di Area Medica e Prevenzione. Le elezioni, per i Dipartimenti di cui sopra, si sono tenute il giorno 11 agosto 2014.

Nel frattempo, al fine di accelerare l'operatività del processo di dipartimentalizzazione del governo aziendale ed in attesa del completamento dell'iter per l'elezione dei componenti elettivi dei Comitati di Dipar-

timento, la Direzione Aziendale ha nominato i Direttori di Dipartimento, nelle situazioni in cui l'aggregazione delle unità operative in dipartimenti non ha concretizzato la fattispecie della necessità dell'individuazione, da parte del Comitato del Dipartimento, di una terna di direttori di strutture complesse da sottoporre al Direttore Generale. Pertanto, con Delibera del Direttore Generale n. 608 del 24 luglio 2014, è stato nominato il Direttore del Dipartimento delle Dipendenze; con Delibera del Direttore Generale n. 676 del 7 agosto 2014 sono stati nominati i direttori dei Dipartimenti di Patologia Clinica, Diagnostica per Immagini, Riabilitazione e Assistenza Farmaceutica e con Delibera del Direttore Generale n. 797 del 25 settembre 2014 è stato poi nominato il Direttore del Dipartimento di Salute Mentale.

Sempre il 25 settembre 2014, con Delibere n. 798 e 799, il Direttore Generale, viste le proposte di terna di direttori di strutture complesse individuate dai Comitati dei Dipartimenti di Prevenzione e di Area Medica, ha effettuato la scelta ed ha nominato i Direttori dei Dipartimenti di Prevenzione e di Area Medica.

Quanto al Dipartimento di Prevenzione poi, con Delibera n. 821 del 10 ottobre 2014 si è proceduto alla nomina dei coordinatori delle quattro Macroaree, intese come aree di aggregazione funzionale dei servizi afferenti ciascuna di esse, come previsto dall'art. 33, comma 1, della L.R. 18/2012 e, nello specifico: Macroarea di Sanità Pubblica, Macroarea della Prevenzione nei Luoghi di Lavoro, Macroarea della Sanità Pubblica Veterinaria, Macroarea della Sicurezza Alimentare.

Il 13 novembre 2014 si sono infine tenute le elezioni per la definizione della componente elettiva dei restanti Dipartimenti, i cui risultati sono stati trasmessi al Direttore Generale con nota prot. 128218 del 18 novembre 2014.

E' stato quindi possibile procedere alla convocazione della prima riunione dei Dipartimenti di Area Chirurgica, Emergenza Accettazione e Materno Infantile per la definizione della terna di direttori di strutture complesse da sottoporre al Direttore Generale per la nomina dei rispettivi Direttori di Dipartimento e nominare gli stessi rispettivamente con Delibere n. 1110 e n. 1100 del 30/12/2014 e n. 1095 del 29/12/2015.

- f) Ha concluso nel dicembre 2014 i lavori (fase partecipativa con le Organizzazioni Sindacali) inerenti la stesura del "Regolamento per l'affidamento, revoca e valutazione degli incarichi di posizione organizzativa e graduazione delle funzioni riferibili alle posizioni organizzative".
- g) ha disciplinato i processi di seguito indicati e regolamentato le relative procedure ritenute di rilevanza strategica ed operativa
- Processo di budgeting e linee di indirizzo aziendali
 - Performance Individuale - assegnazione e valutazione degli obiettivi annuali.
 - Regolamentazione interna afferente la disciplina dell'uso del mezzo proprio da parte dei dipendenti.
 - Regolamentazione interna afferente le richieste di beni e servizi per una corretta gestione degli acquisiti di Beni e Servizi.
 - Regolamentazione interna afferente gli affidamenti per la fornitura di Beni e Servizi.
 - Regolamentazione interna afferente l'iter di richiesta di personale per una corretta gestione e programmazione della consistenza della dotazione organica del tetto di spesa e dei vincoli di costo del personale.
 - Regolamentazione interna afferente la gestione della documentazione secondo la logica della qualità.
 - Regolamentazione interna afferente l'attuazione dell'art. 18 del Decreto Legge n. 83 del 22 giugno 2012, convertito in Legge n. 134 del 7 agosto 2012, rubricato "Amministrazione Aperta".

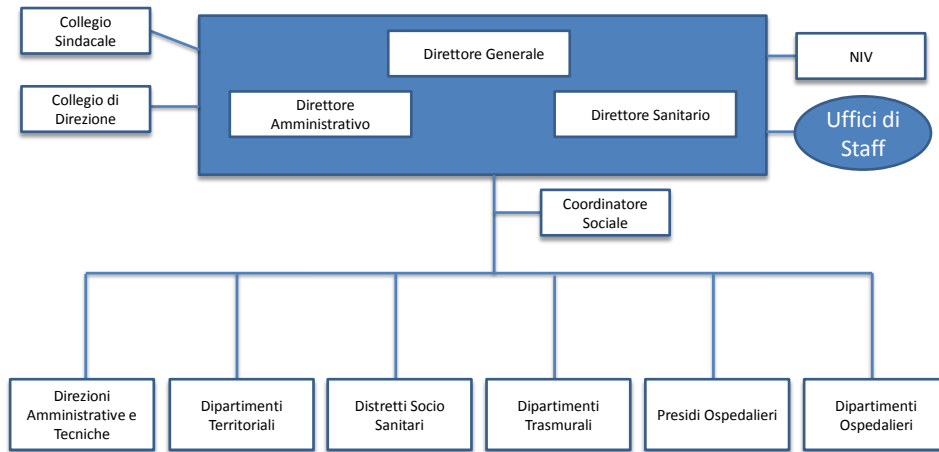
- Regolamentazione interna afferente l'attuazione delle disposizioni contenute nel Decreto Legislativo n. 192 del 9 novembre 2012, in ordine ai tempi di pagamento delle transazioni commerciali.
- Regolamentazione interna afferente la gestione delle delibere del Direttore Generale.
- Mappatura dei rischi aziendali ed aggiornamento del Documento di Valutazione dei Rischi
- Pianificazione afferente il percorso attuativo della certificabilità del Bilancio (PAC)
- Aggiornamento della regolamentazione interna afferente la gestione dei rifiuti sanitari nel rispetto della normativa di settore.
- Adozione del Manuale delle procedure amministrativo - contabili.
- Regolamentazione interna del controllo di gestione e di contabilità analitica.
- Regolamentazione interna per la gestione dei flussi di mobilità sanitaria di governo e informativi ministeriali e regionali.
- Istituzione del Servizio Ispettivo aziendale e relativo Regolamento
- Codice di comportamento della Azienda USL Umbria n. 2
- Piano Aziendale Anticorruzione 2014-2016. Approvazione.
- Programma triennale per la trasparenza e l'integrità 2013/2015
- Regolamento per la gestione del Sito Web Istituzionale
- Regolamento aziendale per la disciplina e la gestione delle sponsorizzazioni
- In attuazione delle regole definite e dei criteri contenuti nell'atto di indirizzo regionale di cui alla DGR n. 402 del 15 aprile 2014 è stato adottato con Delibera n. 1108 del 30/12/2014 il Regolamento aziendale per disciplinare l'attività libero professionale intramuraria.

Le misure organizzative assunte realizzano progressivamente l'unificazione e l'integrazione dei servizi afferenti la struttura amministrativa e gli uffici di staff dell'Area centrale, 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 la definitiva adozione dell'Atto Aziendale e del Regolamento di organizzazione, come previsto dalla L.R. 18/2012.

Figura 3: Organigramma

Organigramma Azienda Usl Umbria 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.

Di seguito si elencano le strutture accreditate negli stabilimenti Ospedalieri dell'Azienda (tabella 4)

Tabella 4: Elenco Strutture Accreditate Presidi Ospedalieri

STRUTTURA	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Laboratorio Analisi Foligno	X	X	X	X	X	X	X	X
Laboratorio Analisi Spoleto	X	X	X	X	X	X	X	X
Servizio Immuno-Trasfusionale	X	X	X	X	X	X	X	X
S.C. Radiologia P.O. Foligno		X	X	X	X	X	X	X
S.S Angiografia P.O. Foligno		X	X	X	X	X	X	X
Servizio Assistenza farmaceutica Foligno		X	X	X	X	X	X	X
Anatomia Patologica		X	X	X	X	X	X	X
S.S. Pet-TC		X	X	X	X	X	X	X

Direzione sanitaria P.O. Foligno		X	X	X	X	X	X	X
Direzione sanitaria P.O. Spoleto		X	X	X	X	X	X	X
S.C. Radiologia Spoleto			X	X	X	X	X	X
S.S. Fisica Sanitaria				X	X	X	X	X
S.S. Angiologia P.O. Foligno				X	X	X	X	X
S.C. Gravi Cerebrolesioni Acquisite P.O. Foligno				X	X	X	X	X
S.C. Riabilitazione Intensiva di Trevi				X	X	X	X	X
S.C. Servizio Psichiatrico Diagnosi e Cura Foligno				X	X	X	X	X
S.C. Ostetricia e Ginecologia P.O. Foligno				X	X	X	X	X
Percorso chirurgico P.O. Foligno: Blocco operatorio, chirurgia ambulatoriale, oculistica ed e- modinamica					X	X	X	X
S.S. Neurofisiopatologia					X	X	X	X

I posti letto totali direttamente gestiti dalla ASL Umbria 2 sono pari a 867 P.L. (esclusi i P.L. del Nido), quelli convenzionati sono pari a 29 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 2014	I dati relativi ai posti letto dei presidi a gestione diretta sono coerenti con quelli riportati nel Modello HSP 12
---	---

Figura 4: Estratto modello HSP 12 Polo Ospedaliero Foligno

Interrogazione modello HSP12

A: Denominazione
 POLO OSPEDALIERO FOLIGNO

B: Codice Struttura 100809 **C: Codice ASL** 202 **D: Anno** 2014

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 5: Estratto modello HSP 12 Santa Maria della Stella Orvieto

Interrogazione modello HSP12

A: Denominazione
 SANTA MARIA DELLA STELLA

B: Codice Struttura
 100806

C: Codice ASL
 202

D: Anno
 2014

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				6	0	8	0	01	2007		
60	01				0	0	6	0	01	2007		
64	01				11	0	0	0	01	2007		

Figura 6: Estratto modello HSP 12 Polo Ospedaliero Spoleto

Interrogazione modello HSP12

A: Denominazione
 POLO OSPEDALIERO SPOLETO

B: Codice Struttura
 100805

C: Codice ASL
 202

D: Anno
 2014

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 7: 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
 2014

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		
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		
56	01	03			0	0	20	0	01	1978		
56	02	02			0	0	11	0	01	1978		
64	01	01			8	0	0	0	01	1978		
64	02	02			7	0	0	0	01	1978		

Figura 8: 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** 2014

Quadro E:

Codice del reparto					Posti letto				Data di apertura		Data di chiusura	
Codice disciplina	Progressivo divisione	Sub-codice	Tipo div.	Assist. fam.	Day hospital	Day surgery	Degenze ordinarie	Degenze ord. a pag.	me	se	me	se
40	01				1	0	10	0	01	2008		

MODELLO HSP 13 Anno 2014	I dati relativi ai posti letto dei presidi in convenzione sono coerenti con quelli riportati nel Modello HSP 13
---------------------------------	---

Figura 9: Estratto modello HSP 13 Casa di Cura Villa Aurora srl

A: Denominazione
CASA DI CURA VILLA AURORA SRL

B: Codice Struttura 100705 **C: Codice ASL** 202 **D: Anno** 2014

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.
34		2	0	3	02 2000	
37		5	0	3	02 2000	
36		6	0	3	02 2000	
09		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 2014. 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 2014 rispecchia la consistenza dei posti letto di dotazione massima per l'anno 2014.

La condizione evidenziata per il modello HSP.12 vale anche per il modello HSP 13 (casa di cura Villa Aurora).

Tabella 5: Posti letto totali a gestione diretta per ospedale e per Unità Operativa. Anno 2014

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			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			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	8	6	0	14
6001	LUNGODEGENZA	6	0	0	6
6401	ONCOLOGIA	0	11	0	11
TOTALE PRESIDIO ORVIETO		128	21	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			11
6402	ONCOLOGIA		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	716	101	50	867
------------------------------------	------------	------------	-----------	------------

Ai posti letto sopra riportati, è da evidenziare la presenza delle culle nelle varie UU.OO. del Nido degli ospedali Usl Umbria 2 che sono meglio specificati nella tabella seguente:

Tabella 6: Culle Nido. Anno 2014

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

Tabella 7: Posti letto a gestione convenzionata per la Casa di Cura Villa Aurora. Anno 2014

CODICE DISCIPLINA	UNITA' OPERATIVA	DEGENZA ORDINARIA	Day Hospital	Day Surgery	Totale
		N°	N°	N°	N°
Casa di cura Villa Aurora (codice HSP - 100705)					
0901	CHIRURGIA GENERALE	5	0	3	8
3401	OCULISTICA	2	0	3	5
3601	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	6	0	3	9
3701	OSTETRICIA E GINECOLIA	5	0	3	8
Totale VILLA AURORA		18	0	12	30

I posti letto medi, quelli cioè effettivamente disponibili nel corso dell'anno 2014 sono stati 753,44 dei quali 652,29 di degenza ordinaria (86,59%) e 101,14 di Day Hospital/ Day Surgery (13,41%) (i dati non comprendono le culle).

Tabella 8: Posti letto medi per ospedale e per Unità Operativa. Anno 2014

CODICE DISCIPLINA	UNITA' OPERATIVA	DEGENZA ORDINARIA		Day Hospital/ Day Surgery		Totale
		N°	%	N°	%	N°
Ospedale Foligno						
0801	CARDIOLOGIA	7,00	71,55	2,78	28,45	9,78
0901	CHIRURGIA GENERALE	33,07	92,24	2,78	7,76	35,86
2601	MEDICINA GENERALE	35,50	83,61	6,96	16,39	42,46
2602	MEDICINA H.C.	6,50	100,00		0,00	6,50
2603	MEDICINA D'URGENZA	12,50	100,00		0,00	12,50
2901	NEFROLOGIA	4,25	85,93	0,70	14,07	4,95
3201	NEUROLOGIA	10,38	93,71	0,70	6,29	11,07
3202	NEUROLOGIA H.C.	4,00	100,00		0,00	4,00

3401	OCULISTICA	2,00	58,97	1,39	41,03	3,39
3501	ODONTOIATRIA E STOMATOLOGIA	1,07	60,53	0,70	39,47	1,76
3601	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	22,00	91,33	2,09	8,67	24,09
3701	OSTETRICIA	20,00	97,36	0,54	2,64	20,54
3702	GINECOLOGIA	3,83	93,32	0,27	6,68	4,10
3801	OTORINOLARINGOIATRIA	2,41	77,62	0,70	22,38	3,11
3901	PEDIATRIA	6,00	81,17	1,39	18,83	7,39
4001	PSICHIATRIA	8,55	86,00	1,39	14,00	9,94
4301	UROLOGIA	10,83	88,61	1,39	11,39	12,22
4901	TERAPIA INTENSIVA	8,00	100,00		0,00	8,00
5001	UNITA' CORONARICA	7,70	100,00		0,00	7,70
5201	DERMATOLOGIA		0,00	0,13	100,00	0,13
5602	REC.E RIAB. RESPIRATORIA	0,00				0,00
5801	GASTROENTEROLOGIA	6,00	100,00		0,00	6,00
6201	NEONATOLOGIA	4,00	100,00		0,00	4,00
6601	ONCOEMATOLOGIA					0,00
6801	PNEUMOLOGIA	15,40	95,68	0,70	4,32	16,10
7502	NEURO-RIABILITAZIONE	15,00	100,00		0,00	15,00
Totale Ospedale Foligno		245,98	90,91	24,61	9,09	270,59
Ospedale Trevi						
5601	RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	18,00	76,38	5,57	23,62	23,57
7501	NEURO-RIABILITAZIONE	16,00	100,00		0,00	16,00
Totale Ospedale Trevi		34,00	34,00	85,93	5,57	14,07
TOTALE PRESIDIO FOLIGNO-TREVI		279,98	90,27	30,18	9,73	310,16
Ospedale Spoleto						
0801	CARDIOLOGIA	1,33	100,00		0,00	1,33
0901	CHIRURGIA GENERALE	23,63	97,92	0,50	2,08	24,13
2601	MEDICINA GENERALE	20,38	95,22	1,02	4,78	21,41
2604	MEDICINA AREA CRITICA	2,08	100,00		0,00	2,08
3401	OCULISTICA	1,01	50,89	0,98	49,11	1,99
3601	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	15,50	96,79	0,51	3,21	16,01
3701	OSTETRICIA E GINECOLOGIA	12,00	91,43	1,12	8,57	13,12
3901	PEDIATRIA	3,00	84,14	0,57	15,86	3,57
4901	TERAPIA INTENSIVA	3,13	100,00		0,00	3,13
5001	UNITA' CORONARICA	3,08	100,00		0,00	3,08
5602	REC.E RIAB. CARDIOLOGICA	1,23	18,98	5,27	81,02	6,50
6601	ONCOEMATOLOGIA		0,00	5,49	100,00	5,49
Totale Ospedale Spoleto		86,38	84,82	15,46	15,18	101,85
Ospedale Norcia						
0903	CHIRURGIA GENERALE	2,72	76,42	0,84	23,58	3,56
2602	MEDICINA GENERALE	7,31	94,57	0,42	5,43	7,73
Totale Ospedale Norcia		10,03	88,85	1,26	11,15	11,29
Ospedale Cascia						
5601	RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	15,10	100,00		0,00	15,10
Totale Ospedale Cascia		15,10	100,00	0,00	0,00	15,10
TOTALE PRESIDIO SPOLETO-NORCIA-CASCIA		111,51	86,96	16,72	13,04	128,24
Ospedale Orvieto						
0801	CARDIOLOGIA	19,03	100,00	0,00	0,00	19,03
0901	CHIRURGIA GENERALE	12,66	84,16	2,38	15,84	15,04
2601	MEDICINA GENERALE	31,45	84,90	5,59	15,10	37,05
2602	MEDICINA D'URGENZA	12,32	100,00		0,00	12,32
3401	OCULISTICA		0,00	0,44	100,00	0,44
3601	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	15,75	95,04	0,82	4,96	16,58
3701	OSTETRICIA E GINECOLOGIA	10,51	88,23	1,40	11,77	11,91
3901	PEDIATRIA	5,59	93,39	0,40	6,61	5,98
4301	UROLOGIA	2,43	85,82	0,40	14,18	2,83

4901	TERAPIA INTENSIVA	2,24	100,00		0,00	2,24
5601	RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	12,64	100,00	0,00	0,00	12,64
6001	LUNGODEGENZA	0,00				0,00
6401	ONCOLOGIA		0,00	19,85	100,00	19,85
TOTALE PRESIDIO ORVIETO		124,61	79,93	31,28	20,07	155,89
Ospedale Narni						
0901	CHIRURGIA GENERALE	8,92	85,60	1,50	14,40	10,42
2601	MEDICINA GENERALE	19,92	95,60	0,92	4,40	20,83
3301	NEUROPSICHIATRIA INFANTILE		0,00	1,00	100,00	1,00
3601	ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	17,50	94,59	1,00	5,41	18,50
3701	OSTETRICIA E GINECOLOGIA	14,00	87,96	1,92	12,04	15,92
3901	PEDIATRIA	3,00	75,00	1,00	25,00	4,00
6401	ONCOLOGIA		0,00	5,17	100,00	5,17
Totale Ospedale Narni		63,33	83,52	12,50	16,48	75,83
Ospedale Amelia						
0902	CHIRURGIA GENERALE	3,00	70,59	1,25	29,41	4,25
2602	MEDICINA GENERALE	14,00	93,33	1,00	6,67	15,00
3402	OCULISTICA		0,00	4,75	100,00	4,75
5602	RECUP.E RIAB. CARDIOLOGICA	11,00	100,00		0,00	11,00
6402	ONCOLOGIA		0,00	0,92	100,00	0,92
Totale Ospedale Amelia		28,00	77,96	7,92	22,04	35,92
Ospedale Domus Gratiae						
5601	RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	19,67	100,00		0,00	19,67
Totale Ospedale Domus Gratiae		19,67	100,00	0,00	0,00	19,67
TOTALE PRESIDIO NARNI-AMELIA-DOMUS		111,00	84,46	20,42	15,54	131,42
Spdc di Terni						
4001	PSICHIATRIA	10,00	92,02	0,87	7,98	10,87
TOTALE SPDC TERNI		10,00	92,02	0,87	7,98	10,87
Totale Azienda USL Umbria 2		637,11	86,50	99,46	13,50	736,57

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 2014	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 2014 per il P.O. di Foligno:

Figura 10: 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".
- al fine di raggiungere il miglioramento continuo dell'assistenza ospedaliera, nell'anno 2014 è continuata l'attenzione all'accreditamento ed alla certificazione di qualità, che è stata mantenuta in vari servizi/strutture.

Al fine di raggiungere il miglioramento continuo dell'assistenza ospedaliera, nell'anno 2014 è continuata l'attenzione all'accreditamento ed alla certificazione di qualità, che è stata mantenuta nei vari Servizi/Strutture come illustrato nella tabella seguente.

Tabella 9: Elenco Strutture Accreditate Presidio Ospedaliero Di Foligno

STRUTTURA	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Laboratorio Analisi Foligno	X	X	X	X	X	X	X	X
Servizio Immuno-Trasfusionale	X	X	X	X	X	X	X	X

Radiologia Foligno			X	X	X	X	X	X	X
Angiografia			X	X	X	X	X	X	X
Servizio Farmacia aziendale			X	X	X	X	X	X	X
Anatomia patologica Foligno			X	X	X	X	X	X	X
Pet-TC			X	X	X	X	X	X	X
Fisica Sanitaria					X	X	X	X	X
Angiologia					X	X	X	X	X
Gravi Cerebrolesioni Acquisite Ospedale di Foligno					X	X	X	X	X
Gravi Cerebrolesioni Acquisite Ospedale di Trevi					X	X	X	X	X
Riabilitazione Intensiva di Trevi					X	X	X	X	X
Servizio Psichiatrico Diagnosi e Cura					X	X	X	X	X
Ostetricia e Ginecologia Ospedale di Foligno					X	X	X	X	X
Percorso chirurgico:						X	X	X	X
Blocco operatorio, chirurgia ambulatoriale, oculistica ed emodinamica									
Neurofisiopatologia Foligno						X	X	X	X

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 stati inoltre avviati i lavori di ristrutturazione del Pronto soccorso, del Servizio Immuno Trasfusionale e 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, ha permesso inoltre di organizzare una più produttiva attività di assistenza diurna e notturna. Questo ha permesso inoltre un ampliamento dell'attività chirurgica elettiva con sedute operatorie di chirurgia endocrinologica, chirurgia pediatrica e chirurgia ORL.

Dall'altro 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
- Endoscopia digestiva
- Emodialisi
- Farmacia
- Laboratorio di Analisi
- Neurofisiopatologia
- Preospedalizzazione
- Poliambulatori ospedalieri
- Pronto Soccorso
- Radioterapia
- S.I.T. e unità di raccolta sangue

I servizi accreditati in questo Presidio sono riepilogati nella tabella seguente:

Tabella 10: Elenco Strutture Accreditate Presidio Ospedaliero di Spoleto

STRUTTURA	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2013
Laboratorio Analisi Spoleto	X	X	X	X	X	X	X	X
Servizio Immuno-Trasfusionale	X	X	X	X	X	X	X	X
Anatomia patologica Spoleto		X	X	X	X	X	X	X
Radiologia Spoleto			X	X	X	X	X	X
Neurofisiopatologia Spoleto					X	X	X	X

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

MODELLO HSP 11 Anno 2014	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 2014 per il P.O. di Spoleto:

Figura 11: Estratto modello HSP 11 P.O. Spoleto

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.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 orientando la propria attività ai principi di appropriatezza, efficacia e tempestività delle prestazioni e fornendo risposte ai bisogni di 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'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 non in possesso dei requisiti degli ospedali dell'emergenza. 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 ineteristico.

Le attività programmate di interesse chirurgico sono organizzate secondo il modello della chirurgia ambulatoriale e della day e week surgery.

I casi piu' complessi (medici e chirurgici) devono essere trasferiti in ospedali dell'emergenza.

Il P.O. di Narni-Amelia nel 2014 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 nella costituita Uslumbria 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.

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 .

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
- Ostetricia e Ginecologia
- Pediatria
- Riabilitazione Cardiologica
- Riabilitazione Intensiva Domus Gratiae

Servizi di diagnosi e cura:

- Anestesia
- Cardiologia
- 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 2014	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 2014 per il P.O. di Narni Amelia

Figura 12: Estratto modello HSP 11 P.O. Narni Amelia

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.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 2014	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 2014 per il P.O. di Orvieto

Figura 13: 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 degli 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:

- Emodinamica h24;
- Informatizzazione delle attività cliniche;
- Attivazione riabilitazione respiratoria;
- Parto - analgesia;
- Potenziamento punto nascita;
- Installazione stativi pensili presso U.O. di Chirurgia;
- Rivestimenti in gomma Sala Operatoria;
- Opere edili, impiantistiche, alimentazione e montaggio Angiografo;
- Ammodernamento organizzativo delle degenze dell'area medica finalizzato a migliorare la attività assistenziale;
- Riorganizzazione della attività di chirurgia ambulatoriale con ridefinizione delle esigenze logistiche
- Organizzazione attività ambulatoriale per il trattamento delle lesioni cutanee vascolari e del piede diabetico.

3.1.B.2. P.O. di Spoleto

Il Presidio ospedaliero di Spoleto ha subito un ammodernamento ed una ristrutturazione quasi integrale dell'intero nosocomio completata nell'anno 2012. Nel 2014 sono stati finanziati e progettati gli interventi di ristrutturazione del Pronto Soccorso ,del Servizio Trasfusionale e degli Ambulatori della Libera Professione Intramoenia.

3.1.B.3. Ospedali Valnerina

Nel corso dell'anno 2014 è stato trasferito il punto prelievi in uno spazio adiacente al CUP e nelle immediate vicinanze del parcheggio onde favorire l'accesso agli utenti esterni.

3.1.B.4. P.O. di Narni-Amelia

Gli interventi realizzati nel 2014 presso il Presidio ospedaliero di Narni Amelia sono di seguito elencati:

Logistica

Narni

- Trasferimento punto prelievi in area esterna raggiungibile dall' utenza senza entrare in ospedale, adiacente all'area Cup.
- Trasferimento delle attività non assistenziali (direzione sanitaria e cartelle cliniche) in area dedicata facilmente raggiungibile dal' utenza senza entrare in aree assistenziali.
- Trasferimento ed ampliamento ambulatori ortopedici e sala gessi al piano terra in locali più grandi (adiacenti la radiologia) e con sala di attesa ampia e dedicata.
- Realizzazione area dedicata per gastroenterologia e endoscopia digestiva (2 ambulatori per endoscopia, un locale risveglio, area sterilizzazione , accettazione pazienti, colloquio e visita medica).
- Trasferimento ambulatorio pediatrico al quarto piano adiacente la degenza di pediatria (prima collocato al secondo piano).

Amelia

- Trasferimento attività riabilitazione ambulatoriale in area dedicata di superficie doppia rispetto alla precedente ubicazione.
- Trasferimento attività ambulatoriali di cardiologia in area con superficie doppia rispetto alla precedente ubicazione con possibilità di utilizzare parte degli spazi come palestra per la riabilitazione cardiologica liberando di conseguenza gli spazi attualmente occupati dalla palestra per eventuale integrazione di altri letti per la degenza neuro motoria.
- Realizzazione area multidisciplinare per chirurgia ambulatoriale e day surgery in zona adiacente la sala operatoria e al piano terra.
- Variazione percorsi ingresso per utenza e operatori (Narni-Amelia)
Rifacimento segnaletica (Narni Amelia)

Interventi per la sicurezza

- Adeguamento montacarichi
- 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
- Realizzazione impianto per rilevazione e allarme incendio
- Adeguamento/rifacimento illuminazione di emergenza

- Adeguamento/rifacimento messa a terra
- Piano di emergenza e formazione capillare degli operatori

Informatizzazione

- Cablaggio Narni-Amelia e predisposizione per Wi-fi
- Implementazione di radiologia digitale

3.1.B.5. P.O. di Orvieto

Dopo gli importanti interventi di tipo strutturale effettuati nell'Ospedale di Orvieto nel 2013, nel 2014 sono stati effettuati essenzialmente lavori di:

- rifacimento del pavimento in alcune aree comuni (ingresso principale dell'Ospedale e corridoi)
- risistemazione della segnaletica interna e tinteggiatura delle aree comuni dei vari piani.

Nel corso del 2014 sono stati inoltre avviati i lavori per l'adeguamento della Sala operatoria piccoli interventi di chirurgia ambulatoriale, e sono stati definiti i seguenti interventi previsti per il 2015:

- riorganizzazione complessiva delle aree di degenza medica e chirurgica;
- attivazione di posti letto dedicati alle attività di day-surgery;
- attivazione della sala piccoli interventi;
- riorganizzare la logistica di magazzino e gli spazi dedicati alla distribuzione diretta dei farmaci presso la Farmacia interna dell'Ospedale;
- riorganizzare gli spazi dedicati alle attività trasfusionali ed al centro prelievi del Laboratorio Analisi;
- digitalizzazione della diagnostica per immagini;
- riorganizzazione degli spazi del Pronto Soccorso (triage, postazioni visita e osservazione breve);
- riorganizzare le aree di lavoro del personale dell'U.O. Pediatria-Nido.

3.1.B.6. Obiettivi comuni

L'azienda USL Umbria 2, istituita dal 1° gennaio 2013, si è posta come obiettivo primario quello di definire e realizzare i processi di unificazione delle due ex Aziende USL n. 3 e USL n.4, unificando 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.

Il riassetto istituzionale statuito con la Legge Regionale n. 18/2012 ha determinato una profonda rivisitazione dell'organizzazione aziendale e la Direzione Aziendale si è posta alcuni obiettivi importanti primo fra tutti la pianificazione e la programmazione delle attività annuali e le conseguenti attività di monitoraggio e controllo, definendo il budget lo strumento strategico per l'Azienda per perseguire tale obiettivo.

Per tale motivo l'anno 2013 ha rappresentato l'anno dell'affiancamento di due ex Aziende che confluite nella neo-istituita Azienda hanno operato sinergicamente ma in sostanza parallelamente (2 gestionali economici, 2 gestionali del personale, 2 gestionali ripetuto "n" volte per tutti i processi aziendali) per preparare l'anno 2014 ad una reale integrazione. I comportamenti adottati dall'Azienda nel 2013 e per il 2013 rappresentano pertanto le prime misure di attivazione della fusione aziendale.

L'anno 2014 ha rappresentato l'anno della vera integrazione, integrazione spinta e perseguita sia nel versante amministrativo per strutturare i processi amministrativi e tecnici unitari di supporto (unificazione reale delle due ex aziende in SAP, unificazione delle procedure amministrativo contabili e progressiva unificazione di gestionali e flussi informativi amministrativi e tecnici) e con la definizione dell'assetto dell'organizzazione delle strutture della linea amministrativa e degli uffici di staff, sia nel versante sanitario per strutturare i processi principali clinici-sanitari e per il compimento dell'organizzazione aziendale con l'assetto definitivo anche

dell'organizzazione della linea sanitaria individuando le 20 macroarticolazioni di riferimento (6 Distretti Terni, Foligno, Narni-Amelia, Spoleto, Orvieto, Valnerina che si articolano in 16 Centri di salute, 4 Presidi Ospedalieri Foligno-Trevi, Narni-Amelia, Spoleto-Cascia-Norcia, Orvieto che si articolano in 10 stabilimenti ospedalieri, 10 Dipartimenti (Prevenzione, Salute Mentale, Dipendenze, Area Emergenza, Area Medica, Area Chirurgica, Patologia Clinica, Diagnostica per Immagini, Materno-Infantile, Riabilitazione). I comportamenti adottati dall'Azienda a fine 2013 per il 2014 rappresentano la messa a regime del processo di budget con la stesura delle procedure poi adottate all'interno del SGQ (sistema gestione qualità) e i piani di miglioramento della qualità allegati al Riesame della Direzione riportano la dizione *“il processo di Pianificazione strategica, il Processo di Budgeting, il programma di Budget Anno 2014 e il governo degli obiettivi aziendali assegnati dalla Regione al Direttore Generale rappresentano processi di evoluzione del processo 2013.*

In merito agli obiettivi per l'anno 2014 assegnati alle strutture ospedaliere fanno riferimento:

- al completamento del processo di integrazione fra le due ex aziende con definizione dell'assetto dipartimentale e nel caso dei Dipartimenti unici ospedalieri che operano accorpendo le strutture di riferimento insite nei Presidi Ospedalieri dell'Azienda:
 - Dipartimento Area Medica con la nomina del Direttore di Dipartimento
 - Dipartimento Area Chirurgica con la nomina del Direttore di Dipartimento
 - Dipartimento Area Emergenza con la nomina del Direttore di Dipartimento
 - Dipartimento Patologia Clinica con la nomina del Direttore di Dipartimento
 - Dipartimento Diagnostica per Immagini con la nomina del Direttore di Dipartimento
- e i Dipartimenti Transmurali che operano accorpendo gestionalmente accorpendo le strutture di riferimento insite nei Presidi Ospedalieri dell'Azienda e funzionalmente le strutture di riferimento territoriali:
 - Dipartimento Riabilitazione con la nomina del Direttore di Dipartimento
 - Dipartimento Materno Infantile con la nomina del Direttore di Dipartimento
- alle disposizioni della DGR n.970 del 30.07.2012 riguardante le misure di riordino dei servizi del Servizio Sanitario Regionale con particolare riguardo al riordino delle attività ospedaliere;
- alle disposizioni della Legge Regionale n.18 del 12.11.2012;
- agli obiettivi previsti dal Patto per la Salute 2010.2012;
- agli adempimenti connessi con il Decreto Legislativo 33 /2013 *“Amministrazione Trasparente”*,
- alla corretta gestione dei Flussi di Mobilità, dei Flussi di Governo, dei Flussi specifici di attività, dei flussi verso il MEF, della rendicontazione dei LEA;
- alla 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)
- agli indicatori del MES;;
- al miglioramento della documentazione sanitaria dall'unificazione della modulistica, alla corretta compilazione, alla corretta tenuta e conservazione;
- all'applicazione del modello di accreditamento istituzionale e allo sviluppo dei sistemi di gestione della qualità;

- alla gestione del rischio clinico e della sicurezza delle cure attraverso l'adesione a linee guida, protocolli diagnostico-terapeutici e procedure operative
- alla omogeneizzazione delle procedure di dimissione protetta su base aziendale in collaborazione con i Distretti e il Servizio Qualità;
- agli obiettivi assegnati per l'anno 2014 con Deliberazione della Giunta regionale n. 1007 del 4 agosto 2014 e che si riportano di seguito, per alcuni dei quali si prevedono azioni continuative per il 2015, in attesa di quelli pertinenti per l'anno in corso:
- all'adozione delle misure per il Governo delle liste di attesa : attuazione della DGR 1009 del 4.8.2014 con il Piano Attuativo per il contenimento delle liste di attesa (Delibera n. 795 del 24/09/2014), 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,
- all' avvio della implementazione ricettario elettronico nelle strutture ambulatoriali con facilitazione all'applicazione del decalogo;
- all'appropriatezza prescrittiva dei farmaci e dei dispositivi medici;
- alla istituzione dei seguenti Comitati:
 - Istituzione del Comitato aziendale per il buon uso del sangue e delle cellule staminali da sangue cordonale con Delibera del Direttore Generale n. 692 del 11/08/2014;
 - Istituzione del Comitato aziendale per il controllo delle infezioni ospedaliere con Delibera del Direttore Generale n. 646 del 31/07/2014;
 - Istituzione del Comitato Aziendale Ospedale-Territorio Senza Dolore, con le necessarie diramazioni, costituite da quattro Comitati Locali Ospedalieri, Foligno, Spoleto-Valnerina, Orvieto, Narni-Amelia con Delibera del Direttore Generale n. 629 del 24/07/2014 avente ad oggetto "Attuazione della rete di cure palliative e terapia del dolore Usl Umbria n. 2;

3.2 ASSISTENZA TERRITORIALE

3.2.A) Stato dell'arte

L'azienda opera mediante 190 presidi a gestione diretta e 106 strutture convenzionate. La tipologia di strutture e il tipo di assistenza erogata sono riassunte nelle seguenti tabelle.

Tabella 11: Assistenza Territoriale - Strutture a gestione diretta. Anno 2014.

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 a Idrotermale	Assistenza agli Anziani	Assistenza ai Disabili Fisici	Assistenza ai Disabili Psicici	Assistenza ai Malati Terminali
Ambulatorio Laboratorio	61	8	24									
Struttura Residenziale					15				7	1		2
Struttura Semi Residenziale					10	1			8	18	17	
Altro tipo di Struttura	25	3	9	24	16	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 psichici ed è coerente con quanto dichiarato analiticamente nei modelli STS 11 dell'anno 2014.

Non sono presenti istituti o centri di riabilitazione ex art.26 L.833/78 a gestione diretta nel territorio della ASL Umbria 2

Tabella 12: Assistenza Territoriale - Strutture convenzionate. Anno 2014.

Tipo Struttura	Tipo Assistenza											
	Attività Clinica	Diagnostica Strumentale e Per Immagini	Attività di Laboratorio	Attività di Consultorio Familiare	Assistenza Psichiatrica	Assistenza per Tossicodipendenti	Assistenza a Aids	Assistenza Idrotermale	Assistenza agli Anziani	Assistenza ai Disabili Fisici	Assistenza ai Disabili Psichici	Assistenza ai Malati Terminali
Ambulatorio Laboratorio	12	3										
Struttura Residenziale					17	18			28	16	8	
Struttura Semi Residenziale					3	2			1	10	8	
Altro tipo di Struttura	1		1					1				
Medico Singolo												

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 2014.

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 13: 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 2014. I valori trovano spazio nel modello FLS 12 trasmesso nel 2014 della AUSL Umbria 2.

Tabella 14: 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 15: Organizzazione territoriale - ASL n.2 Umbria. .

Distretto	Centri di Salute	Punti di erogazione
Distretto Terni	3	9
Distretto Foligno	4	14
Distretto Narni Amelia	2	8
Distretto Spoleto	3	8
Distretto Orvieto	2	5
Distretto Valnerina	2	8
TOTALE (6 Distretti)	16	52

Le principali prestazioni attualmente garantite dai Centri di Salute, anche se con differenze fra i punti di erogazione, sono quelle sotto elencate:

Tabella 16: 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 17: 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 - Marmore
		5 - Piediluco
		6 - Stroncone
	n. 3	7 - Colleluna
		8 - Sangemini
		9 - Acquasparta
DISTRETTO FOLIGNO	n. 1	1 - Gualdo Cattaneo
		2 - Montefalco
		3 - Bevagna
	n. 2	4 - Nocera Umbra
		5 - Valtopina
		6 - Sellano
	n. 3	7 - Foligno "S. Eraclio"
		8 - Foligno "Subasio"
		9 - Trevi
	n. 4	10 - Foligno "Casenove"
		11 - Foligno "Colfiorito"
		12 - Foligno "Centro Storico"
		13 - Foligno "ex Onpi"
		14 - Spello

DISTRETTO NARNI AMELIA	n. 1	1 - Amelia
		2 - Alviano
		3 - Montecastrilli
		4 - Giove
	n. 2	5 - Narni
		6 - Otricoli
		7 - Calvi
		8 - Nera Montoro
DISTRETTO SPOLETO	n. 1	1 - Spoleto Palazzina Micheli
		2 - Strettura
		3 - San Giovanni Baiano
	n. 2	4 - Spoleto Via Manna
		5 - San Giacomo
	n. 3	6 - Campello
		7 - Giano
		8 - Castel Ritaldi
DISTRETTO ORVIETO	n. 1	1 - Orvieto
		2 - Orvieto Centro
		3 - Civitella del Lago
	n. 2	4 - Fabro
		5 - Monterubiaglio
DISTRETTO VALNERINA	n. 1	1 - Norcia
		2 - Preci
		3 - Cerreto di Spoleto
	n. 2	4 - Cascia
		5 - Monteleone
		6 - Vallo di nera
		7 - Sant'Anatolia di Narco
		8 - Scheggino
6	16	52

3.2.B) Obiettivi dell'esercizio relativi alla struttura e all'organizzazione dei servizi

In generale valgono le stesse considerazioni fatte al paragrafo 3.1.B.5. L'azienda USL Umbria 2, istituita dal 1° gennaio 2013, si è posta come obiettivo primario quello di definire e realizzare i processi di unificazione delle due ex Aziende USL n. 3 e USL n.4 , unificando 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.

Pertanto, gli obiettivi di ordine generale, per quanto riguarda le strutture afferenti i distretti e i dipartimenti territoriali, hanno riguardato sostanzialmente il processo di unificazione che, iniziato a gennaio 2013, ha continuato a produrre i suoi effetti anche nel 2014 e che si possono riassumere in:

- Applicazione di un sistema informativo unico (ATL@NTE) per i servizi territoriali compresi i CSM secondo le indicazioni regionali;
- Utilizzo di modalità uniformi nell'invio dei flussi di governo;
- Avvio di sperimentazioni legate alla Medicina di iniziativa;
- Riorganizzazione aziendale delle Cure Palliative e della Terapia del dolore (la cui applicazione è tutt'ora in corso),
- Costituzione di un servizio aziendale di Diabetologia;
- Costituzione di un servizio aziendale territoriale di Otorino, Audiologia e Foniatria;
- Costituzione del Dipartimento di Salute Mentale con la nomina del Direttore di Dipartimento;
- Costituzione del Dipartimento delle Dipendenze con la nomina del Direttore di Dipartimento;
- Costituzione del Servizio Sociale Aziendale con la nomina del Coordinatore Sociale;
- Applicazione di procedure unitarie relative alle dimissioni protette, nutrizione artificiale territoriale/domiciliare;
- Sperimentazione della cartella unificata per la salute mentale (CSM e SPDC)
- Elaborazione di una procedura aziendale di valutazione per gli utenti della Salute Mentale, ospiti delle varie strutture aziendali, finalizzata all'appropriatezza diagnostico-terapeutica;
- 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
- Completamento del processo di integrazione funzionale fra le due ex aziende per aree tematiche o per servizi/strutture omogenee per uniformare procedure, omogeneizzare modalità operative e definire quelle da utilizzare in ambito 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:
 - corretta pianificazione della verifica della spesa e riduzione numero fatture parcheggiate
 - utilizzo del "cruscotto" aziendale,

- applicazione misure per la spending review
- Applicazione della nuova modulistica uniforme e gestione della documentazione
- Adozione del piano attuativo di cui all'art. 37 della l.r. n. 18/2012; con riferimento alle azioni previste dalla D.G.R. n. 970 del 30 luglio 2012 con la verifica dei processi attivati in ordine a:
 - Assistenza Distrettuale: riorganizzazione e razionalizzazione dei Punti di erogazione ed evoluzione dei Centri di Salute verso la Casa della Salute;
- Gestione e rendicontazione del PRINA : 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" (Verifica dei processi attivati – Piano attuativo del PRINA e rendicontazione del progetto) con la programmazione per l'anno 2014 secondo gli atti e le indicazioni regionali (in particolare per i malati di SLA e per le disabilità gravissime)
- Gestione del budget assegnato per Distretto per l'assistenza socio-sanitaria
- Gestione dell'assistenza sanitaria negli Istituti Penitenziari attraverso l'applicazione di un modello unico di organizzazione dell'assistenza nei 3 carceri anche con progettazioni territoriali e avvio di un sistema di monitoraggio delle prestazioni sanitarie erogate
- Supporto e coordinamento alle attività degli obiettivi specifici delle aree di:
 - Salute Mentale
 - Dipendenze
 - Materno-Infantile
 - Riabilitazione
- Adozione di misure per il governo delle liste di attesa : attuazione della DGR 1009 del 4 /08/2014 con il Piano Attuativo per il contenimento delle liste di attesa (Delibera 795 del 24/09/2014)
- Formazione mirata dei professionisti ed implementazione del ricettario elettronico nelle strutture ambulatoriali e percorsi facilitanti l'applicazione del "decalogo"
- Collaborazione nella Stesura degli Accordi decentrati per la Medicina Generale e la Pediatria di libera scelta e verifica dell'applicazione degli stessi
- Ampliamento del Portale dei Medici di medicina generale e Pediatria
- Avvio della e-prescription
- Adozione di misure organizzative, anche con progetti specifici, finalizzate all'applicazione delle disposizioni regionali in materia di compartecipazione alla spesa sanitaria (Fasce reddituali/esenzioni)
- Riorganizzazione dei servizi relativi alla Salute Mentale con la realizzazione di un "Progetto dipartimentale per la costruzione di una rete aziendale integrata per il trattamento dei D.C.A." (Delibera n. 341 del 28/04/2014). Allo scopo sono state messe in atto le azioni necessarie, con l'individuazione degli spazi e dell'équipe multiprofessionale e multidisciplinare che a livello aziendale condivide strategie operative uniche ed integrate. Sono incrementati i giorni di apertura del Centro Diurno di Narni; è stato attivato un servizio semiresidenziale per DCA a Terni; sono stati attivati a Spello un ambulatorio dedicato ai D.C.A. presso il P.E.S. ed un Servizio semiresidenziale in uno stabile attiguo al P.E.S. per 8 ragazzi;

- Trasferimento della sede SERT di Narni
- Progetto per l'apertura di gruppi appartamento nel Distretto di Narni- Amelia, sono stati individuati due appartamenti (uno a Narni e l'altro ad Amelia) per l'inserimento di alcuni pazienti ospiti delle Comunità terapeutiche che necessitano di un passaggio a forme di residenzialità meno protette e con maggiori livelli di autonomia. Il progetto prevede la possibilità di sviluppare obiettivi di risocializzazione attraverso il reinserimento nella comunità territoriale di appartenenza. di risocializzazione attraverso il reinserimento nella comunità territoriale di appartenenza
- Sono state convenzionate nel Distretto di Narni-Amelia con il privato sociale due Strutture per disabili adulti: Comunità Alloggio "Casa Avigliano" del.1180 del 30/12/2013 per 4 posti letto e Comunità Alloggio " Spazio Famiglia" Del.777 del 18/09/2014 per 4 posti letto
- Sono state convenzionate due Strutture nel territorio Narnese-Amerino: Struttura Residenziale riabilitativa per le dipendenze "Comunità Raio" Del. 968 del 2014 convenzione per 10 posti letto e 5 posti in semiresidenziale – Struttura residenziale per tossicodipendenze "Comunità Incontro" Del.944 del 13/11/2014 per 10 posti letto
- Acquisizione del complesso San Carlo a Spoleto, dove ospitare i servizi territoriali : DIP, Direzione del Distretto, Consultorio, Servizio Età Evolutiva, CSM, Servizio vaccinazioni, collocati in vari punti della città. Il complesso è stato inaugurato a marzo 2015.
- Acquisizione del piano terra dell'ex Ospedale di Foligno (ex S. Giovanni Battista in via dell'Ospedale n. 1) dove sono stati trasferiti parte dei servizi territoriali per il Comune 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, il Servizio di Continuità Assistenziale.
- Stipula di una Convenzione con l'Istituto S. Stefano s.r.l. per l'erogazione di prestazioni in regime di ricovero a degenza limitata in RSA per 25 posti letto (Delibera del Direttore Generale USL2 n. 560/2014). Il trasferimento dei p.l. di RSA dalla struttura ex Onpi alla struttura S. Stefano si è concretizzata nel mese di novembre 2014.
- Completamento dei 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. 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.
- Completamento dei lavori di adeguamento dei locali del piano terra di Palazzo Botta a Trevi destinati alla Casa della Salute. Completa attivazione di tutti i servizi nel corso 2015.
- Apertura Centro diurno Alzheimer nel Distretto di Orvieto, con 10 posti convenzionati, a settembre 2014;
- Individuazione dei locali per la nuova sede del Consultorio Familiare di Orvieto.

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.

Con Delibera del Direttore Generale 26 marzo 2014 n. 226 l'Azienda USL Umbria 2 ha istituito ed approvato la composizione del Dipartimento di Prevenzione. Successivamente, con Delibera del Direttore Generale 25 settembre 2014 n. 798, prendendo atto dell'individuazione effettuata dal Comitato di Dipartimento di Prevenzione della terna di direttori di struttura complessa per la scelta del Direttore del Dipartimento e sentito il Direttore Sanitario, è stato nominato il Direttore del Dipartimento.

Con il medesimo atto si è disposto, altresì, di procedere alla nomina dei Coordinatori delle quattro Macroaree del Dipartimento di Prevenzione, intese come aree di aggregazione funzionale dei servizi afferenti a ciascuna di esse come previsto dall'art. 33, comma 1, della L.R. 18/2012 e, nello specifico:

- Macroarea di Sanità Pubblica
- Macroarea della Prevenzione nei Luoghi di Lavoro
- Macroarea della Sanità Pubblica Veterinaria
- Macroarea della Sicurezza Alimentare

Infine, con Delibera n. 821 del 10 ottobre 2014, si è proceduto alla nomina dei coordinatori delle quattro Macroaree.

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 nota prot. 141788 del 23/12/2014 il Direttore del Dipartimento di Prevenzione ha poi presentato la proposta contenente le misure organizzative e di attività per la promozione della salute e l'epidemiologia nella Usl Umbria 2.

Con Delibera del Direttore Generale n.1099 del 30.12.2014 la proposta è stata recepita ed è stata quindi costituita la Rete Aziendale per la Promozione della Salute, individuando nel contempo il Coordinatore della medesima.

3.3.B) Obiettivi dell'esercizio relativi alla struttura e all'organizzazione dei servizi

Nell'anno 2014 il Dipartimento di Prevenzione ha continuato di fatto le attività relative alla unificazione delle due aziende sanitarie (ex AUSL 3 e AUSL 4), nonché alla riorganizzazione dei Servizi Dipartimentali secondo le normative Regionali e Aziendali, tenendo conto dell'importanza di avere una struttura dipartimentale funzionale e intersettoriale. Pertanto, gli obiettivi di ordine generale, per quanto riguarda le strutture afferenti al Dipartimento di Prevenzione, hanno riguardato sostanzialmente alcuni processi organizzativi:

- Continuazione del processo di integrazione funzionale fra le due ex aziende per aree tematiche o per servizi/strutture omogenee per uniformare procedure, omogeneizzare modalità operative e definire quelle da utilizzare in ambito aziendale. Nell'ambito dei servizi afferenti il dipartimento di prevenzione si sono svolte riunioni per definire l'organigramma funzionale ed operativo con una progettazione di tipo partecipato che tiene conto delle esigenze dei territori e della distribuzione o redistribuzione degli operatori.
- Ampliamento della offerta formativa Regionale mediante anche utilizzo di fondi extra aziendali derivanti da progetti finanziati. Nell'ambito della formazione aziendale sono stati effettuati corsi finalizzati a determinanti specifici di salute e rivolti all'azione di prevenzione sul territorio, soprattutto per i temi di "Guadagnare Salute" e alla lotta alle Malattie Croniche non trasmissibili. Un altro filone della formazione è stato quello della progettazione partecipata effettuata nelle due ex aziende e finalizzata al coinvolgimento di soggetti esterni alla AUSL ma che sono portatori di interesse per la Comunità con particolare riferimento alla scuola e alle associazioni. Si è anche puntato sulla formazione epidemiologica dei Veterinari del Servizio Sanitario Aziendale con un corso specifico di 5 giornate.
- 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:
 - corretta pianificazione della verifica della spesa e riduzione numero fatture parcheggiate
 - utilizzo del "cruscotto" aziendale,
 - applicazione misure per la spending review
- Revisione della modulistica in uso e gestione della documentazione
- Adozione del piano attuativo di cui all'art. 37 della l.r. n. 18/2012 con riferimento alle azioni previste dalla D.G.R. n. 970 del 30 luglio 2012, verifica dei processi attivati in ordine a:
 - Attività di Prevenzione:
 - Vaccinazioni: accorpamento dei punti vaccinali;
 - Screening: completamento accorpamento su scala regionale delle attività di patologia clinica e diagnostica istologica in un "Laboratorio unico per lo screening" a Perugia;
- Attuazione delle normative seguenti mediante proposta e approvazione della Delibera del Direttore Generale n. 1099 del 30/12/2014:
 - Legge Regione Umbria n. 18 del 12/11/12 "Ordinamento del Servizio Sanitario regionale";
 - Deliberazione della Giunta Regionale dell'Umbria n. 805 del 30/06/2014 "Linee di indirizzo per la costituzione delle Reti aziendali dei Servizi per la Promozione della Salute";
 - Deliberazione della Giunta Regionale dell'Umbria n. 1007 del 04/08/2014 "Assegnazione obiettivi ai Direttori Generali delle Aziende Sanitarie Regionali per l'anno 2014";
 - Delibera del Direttore Generale 26 marzo 2014 n. 226, avente ad oggetto "Piano aziendale di organizzazione dipartimentale – Sviluppo - Dipartimenti Strutturali - Determinazioni".
- Raggiungimento obiettivi del Patto per la Salute (proposta miglioramento degli indicatori MES);
- Conseguimento Obiettivi del Piano regionale 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.)
- Partecipazione alla realizzazione del Convegno Nazionale di "Guadagnare Salute" ad Orvieto tramite l'U.O. di Sorveglianza e Promozione della salute che fa parte del Gruppo tecnico Nazionale.
- Alcune attività dipartimentali sono state oggetto di pubblicazioni nazionali ed internazionali.
- 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.

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 2013 e 2014

Relativamente all'attività del periodo, il confronto fra i dati di attività fra gli esercizi 2013 e 2014 è dettagliata per tutti i Presidi Ospedalieri.

4.1.a.1. Attività di Ricovero Complessiva

Nell'anno 2014 sono stati effettuati negli Ospedali dell'Azienda USL Umbria 2, 39.018 ricoveri (compresa la riabilitazione) dei quali 30.964 (79,35%) in degenza ordinaria e 8.054 (20,65%) in Day Hospital/Day Surgery.

I ricoveri dell'anno 2014 hanno avuto una modesta riduzione rispetto all'anno 2013 (-0,75%), i ricoveri ordinari sono diminuiti dell' 0,60%, i ricoveri diurni sono diminuiti del 1,31%; 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 2013-2014

UNITA' OPERATIVA	Degenza ordinaria			Day Hospital/Day Surgery			Totale		
	N. casi 2013	N. casi 2014	Var. %	N. casi 2013	N. casi 2014	Var. %	N. casi 2013	N. casi 2014	Var. %
Ospedale Foligno									
CARDIOLOGIA	499	491		123	185		622	676	
CHIRURGIA GENERALE	2.138	2.164	1,22	246	253	2,85	2.384	2.417	1,38
MEDICINA GENERALE	891	1.185	33,00	1.108	1.199	8,21	1.999	2.384	19,26
MEDICINA H.C.	359	173	51,81				359	173	-51,81
MEDICINA D'URGENZA	887	862	2,82				887	862	-2,82
NEFROLOGIA	92	124	34,78				92	124	34,78
NIDO	997	1.037	4,01				997	1.037	4,01
NEUROLOGIA	315	377	19,68	13	15	15,38	328	392	19,51
NEUROLOGIA H.C.	119	105	11,76				119	105	-11,76
OCULISTICA	216	211	2,31	35	66	88,57	251	277	10,36
ODONTOIATRIA E STOMATOLOGIA	122	117	4,10	72	71	-1,39	194	188	-3,09
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	1.160	1.162	0,17	798	770	-3,51	1.958	1.932	-1,33
OSTETRICIA	1.569	1.626	3,63	203	88	-56,65	1.772	1.714	-3,27
GINECOLOGIA	509	515	1,18	211	194	-8,06	720	709	-1,53
OTORINOLARINGOIATRIA	276	376	36,23	113	93	-17,70	389	469	20,57
PEDIATRIA	290	331	14,14	60	47	-21,67	350	378	8,00
PSICHIATRIA	180	201	11,67	385	405	5,19	565	606	7,26

UROLOGIA	715	708	0,98	604	582	-3,64	1.319	1.290	-2,20
TERAPIA INTENSIVA	102	85	16,67				102	85	-16,67
UNITA' CORONARICA	454	462	1,76	36		-100,00	490	462	-5,71
REC.E RIAB. RESPIRATORIA	5						5		
GASTROENTEROLOGIA	216	238	10,19				216	238	10,19
NEONATOLOGIA	154	144	6,49				154	144	-6,49
PNEUMOLOGIA	333	402	20,72	19	24	26,32	352	426	21,02
NEURO-RIABILITAZIONE	110	109	0,91				110	109	-0,91
Totale Ospedale Foligno	12.708	13.205	3,91	4.026	3.992	- 0,84	16.734	17.197	2,77
Ospedale Orvieto									
CARDIOLOGIA	874	788	9,84			#DIV/0!	874	788	-9,84
CHIRURGIA GENERALE	653	694	6,28	493	440	-10,75	1.146	1.134	-1,05
MEDICINA GENERALE	822	1.017	23,72	151	160	5,96	973	1.177	20,97
MEDICINA D'URGENZA	979	829	15,32				979	829	-15,32
NIDO	480	504	5,00				480	504	5,00
OCULISTICA				45	40	-11,11	45	40	-11,11
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	762	688	9,71	146	139	-4,79	908	827	-8,92
OSTETRICIA E GINECOLOGIA	819	891	8,79	323	286	-11,46	1.142	1.177	3,06
PEDIATRIA	456	534	17,11	43	40	-6,98	499	574	15,03
UROLOGIA	97	114	17,53	45	37	-17,78	142	151	6,34
TERAPIA INTENSIVA	38	28	26,32				38	28	-26,32
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	240	236	1,67				240	236	-1,67
ONCOLOGIA				357	349	-2,24	357	349	-2,24
Totale Ospedale Orvieto	6.220	6.323	1,66	1.603	1.491	- 6,99	7.823	7.814	-0,12
Ospedale Spoleto									
CARDIOLOGIA	69	57	17,39				69	57	-17,39
CHIRURGIA GENERALE	1.614	1.563	3,16	56	57	1,79	1.670	1.620	-2,99
MEDICINA GENERALE	1.220	1.219	0,08	114	98	-14,04	1.334	1.317	-1,27
MEDICINA AREA CRITICA	66	117	77,27				66	117	
NIDO	515	499	3,11				515	499	-3,11
OCULISTICA	38	48	26,32	27	28	3,70	65	76	16,92
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	859	862	0,35	84	78	-7,14	943	940	-0,32
OSTETRICIA E GINECOLOGIA	1.110	1.029	7,30	432	429	-0,69	1.542	1.458	-5,45
PEDIATRIA	203	210	3,45	162	162	0,00	365	372	1,92
TERAPIA INTENSIVA	41	48	17,07				41	48	17,07
UNITA' CORONARICA	215	178	17,21				215	178	-17,21
REC.E RIAB. CARDIOLOGICA	10	18	80,00	124	115	-7,26	134	133	-0,75
ONCOEMATOLOGIA				216	225	4,17	216	225	4,17

Totale Ospedale Spoleto	5.960	5.848	1,88	1.215	1.192	- 1,89	7.175	7.040	-1,88
Ospedale Narni									
CHIRURGIA GENERALE	857	806	5,95	137	141	2,92	994	947	-4,73
MEDICINA GENERALE	610	571	6,39	12	15	25,00	622	586	-5,79
NIDO	487	408	16,22				487	408	-16,22
NEUROPSICHIATRIA INFANTILE				225	164	-27,11	225	164	-27,11
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	489	569	16,36	27	89	229,63	516	658	27,52
OSTETRICIA E GINECOLOGIA	1.059	773	27,01	387	468	20,93	1.446	1.241	-14,18
PEDIATRIA	177	179	1,13	24	28	16,67	201	207	2,99
ONCOLOGIA				140	141	0,71	140	141	0,71
Totale Ospedale Narni	3.679	3.306	10,14	952	1.046	9,87	4.631	4.352	-6,02
Ospedale Trevi									
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	180	162	10,00	165	165	0,00	345	327	-5,22
NEURO-RIABILITAZIONE	125	104	16,80				125	104	-16,80
Totale Ospedale Trevi	305	266	12,79	165	165	-	470	431	-8,30
Ospedale Amelia									
CHIRURGIA GENERALE	177	107	39,55	81	78	-3,70	258	185	-28,29
MEDICINA GENERALE	591	539	8,80	20	29	45,00	611	568	-7,04
RECUP.E RIAB. CARDIOLOGICA	166	212	27,71				166	212	27,71
ONCOLOGIA				45	23	-48,89	45	23	-48,89
Totale Ospedale Amelia	934	858	8,14	146	130	10,96	1.080	988	-8,52
Ospedale Norcia									
CHIRURGIA GENERALE	221	149	32,58	1			222	149	-32,88
MEDICINA GENERALE	407	369	9,34	33	31	-6,06	440	400	-9,09
Totale Ospedale Norcia	628	518	17,52	34	31	- 8,82	662	549	-17,07
Ospedale Cascia									
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	195	174	10,77				195	174	-10,77
Totale Ospedale Cascia	195	174	10,77	-	-	#DIV/0!	195	174	-10,77
Ospedale Domus Gratiae									
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	202	194	3,96				202	194	-3,96
Totale Ospedale Domus Gratiae	202	194	3,96	-	-	-	202	194	-3,96
Ospedale Spdc di Terni									
PSICHIATRIA	321	272	15,26	20	7	-65,00	341	279	-18,18
Totale Spdc di Terni	321	272	15,26	20	7	-	341	279	-18,18
Totale Azienda USL Umbria 2	31.152	30.964	0,60	8.161	8.054	- 1,31	39.313	39.018	-0,75

Osservando il numero di casi trattati in degenza ordinaria si evidenzia un incremento nel Presidio Ospedaliero di Orvieto e nell'SPDC di Terni, in lieve diminuzione sono quelli registrati nel Presidio di Foligno , più marcata è la diminuzione rilevata nei rimanenti stabilimenti ospedalieri

Con riferimento ai ricoveri diurni si evidenzia un aumento solo presso il l'Ospedale di Spoleto.

Tabella 19: Confronto ricoveri Ospedali aziendali per tipo di degenza. Anni 2013-2014

UNITA' OPERATIVA	Degenza ordinaria			Day Hospital/Day Surgery			Totale		
	N. casi 2013	N. casi 2014	Var. %	N. casi 2013	N. casi 2014	Var. %	N. casi 2013	N. casi 2014	Var. %
Ospedale Foligno	12.708	13.205	- 1,08	4.026	3.992	- 0,35	16.734	17.197	-0,91
Ospedale Orvieto	6.220	6.323	2,18	1.603	1.491	- 9,54	7.823	7.814	-0,46
Ospedale Spoleto	5.960	5.848	- 0,48	1.215	1.192	6,30	7.175	7.040	0,60
Ospedale Narni	3.679	3.306	- 6,32	952	1.046	- 5,46	4.631	4.352	-6,14
Ospedale Trevi	305	266	- 1,93	165	165	- 13,16	470	431	-6,19
Ospedale Amelia	934	858	- 8,88	146	130	- 3,31	1.080	988	-8,16
Ospedale Norcia	628	518	- 17,04	34	31	- 30,61	662	549	-17,87
Ospedale Cascia	195	174	- 16,67	-	-	- 100,00	195	174	-17,02
Ospedale Domus Gratiae	202	194	- 14,04	-	-	-	202	194	-14,04
Ospedale Spdc di Terni	321	272	14,23	20	7	-	341	279	9,65
Totale Azienda USL Umbria 2	31.152	30.964	- 0,60	8.161	8.054	- 1,31	39.313	39.018	-0,75

Dall'analisi dei dimessi per residenza, emerge che nell'anno 2014 il 72,58% dei ricoveri complessivi sono stati effettuati per residenti della Azienda USL Umbria 2, l'12,92% per residenti della ASL Umbria 1, il 14,67% per residenti di altre Regioni e lo 0,46% per stranieri.

Tabella 20: Dimessi totali per residenza (codice comune di residenza senza tenere conto dell'onere degenza). ANNO 2014

UNITA' OPERATIVA	USL Umbria 2		USL Umbria 1		FUORI REGIONE		STRANIERI		TOTALE
	N.	%	N.	%	N.	%	N.	%	N.
Ospedale Foligno									
CARDIOLOGIA	529	78,25	112	16,57	30	4,44	5	0,74	676
CHIRURGIA GENERALE	1792	74,14	504	20,85	107	4,43	14	0,58	2.417
MEDICINA GENERALE	2038	85,49	283	11,87	55	2,31	8	0,34	2.384
MEDICINA H.C.	159	91,91	12	6,94	2	1,16		0,00	173
MEDICINA D'URGENZA	757	87,82	76	8,82	25	2,90	4	0,46	862
NEFROLOGIA	107	86,29	11	8,87	5	4,03	1	0,81	124
NIDO	635	61,23	372	35,87	28	2,70	2	0,19	1.037
NEUROLOGIA	350	89,29	28	7,14	14	3,57		0,00	392
NEUROLOGIA H.C.	80	76,19	18	17,14	7	6,67		0,00	105
OCULISTICA	159	57,40	102	36,82	15	5,42	1	0,36	277
ODONTOIATRIA E STOMATOLOGIA	111	59,04	57	30,32	20	10,64		0,00	188

ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	1134	58,70	267	13,82	523	27,07	8	0,41	1.932
OSTETRICA	1050	61,26	584	34,07	63	3,68	17	0,99	1.714
GINECOLOGIA	376	53,03	286	40,34	42	5,92	5	0,71	709
OTORINOLARINGOIATRIA	295	62,90	147	31,34	27	5,76		0,00	469
PEDIATRIA	275	72,75	94	24,87	8	2,12	1	0,26	378
PSICHIATRIA	459	75,74	116	19,14	29	4,79	2	0,33	606
UROLOGIA	933	72,33	263	20,39	87	6,74	7	0,54	1.290
TERAPIA INTENSIVA	60	70,59	20	23,53	5	5,88		0,00	85
UNITA' CORONARICA	367	79,44	75	16,23	16	3,46	4	0,87	462
GASTROENTEROLOGIA	168	70,59	65	27,31	5	2,10		0,00	238
NEONATOLOGIA	85	59,03	57	39,58	2	1,39		0,00	144
PNEUMOLOGIA	375	88,03	35	8,22	16	3,76		0,00	426
NEURO-RIABILITAZIONE	53	48,62	45	41,28	10	9,17	1	0,92	109
Totale Ospedale Foligno	12.347	71,80	3.629	21,10	1141	6,63	80	0,47	17.197
Ospedale Orvieto									
CARDIOLOGIA	573	72,72	4	0,51	206	26,14	5	0,63	788
CHIRURGIA GENERALE	759	66,93	8	0,71	363	32,01	4	0,35	1134
MEDICINA GENERALE	859	72,98	33	2,80	281	23,87	4	0,34	1177
MEDICINA D'URGENZA	601	72,50	10	1,21	213	25,69	5	0,60	829
NIDO	247	49,01	4	0,79	252	50,00	1	0,20	504
OCULISTICA	27	67,50	0	0,00	13	32,50		0,00	40
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	418	50,54	9	1,09	393	47,52	7	0,85	827
OSTETRICA E GINECOLOGIA	579	49,19	40	3,40	552	46,90	6	0,51	1177
PEDIATRIA	317	55,23	8	1,39	242	42,16	7	1,22	574
UROLOGIA	100	66,23	9	5,96	42	27,81		0,00	151
TERAPIA INTENSIVA	20	71,43	1	3,57	7	25,00		0,00	28
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	139	58,90	4	1,69	93	39,41		0,00	236
ONCOLOGIA	208	59,60	5	1,43	136	38,97		0,00	349
Totale Ospedale Orvieto	4.847	62,03	135	1,73	2793	35,74	39	0,50	7.814
Ospedale Spoleto									
CARDIOLOGIA	54	94,74	0	0,00	3	5,26		0,00	57
CHIRURGIA GENERALE	1426	88,02	80	4,94	106	6,54	8	0,49	1620
MEDICINA GENERALE	1240	94,15	17	1,29	53	4,02	7	0,53	1317
MEDICINA AREA CRITICA	113	96,58	0	0,00	4	3,42		0,00	117
NIDO	399	79,96	85	17,03	14	2,81	1	0,20	499
OCULISTICA	70	92,11	6	7,89		0,00		0,00	76
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	781	83,09	103	10,96	53	5,64	3	0,32	940
OSTETRICA E GINECOLOGIA	965	66,19	418	28,67	72	4,94	3	0,21	1458
PEDIATRIA	307	82,53	55	14,78	7	1,88	3	0,81	372
TERAPIA INTENSIVA	42	87,50	2	4,17	4	8,33		0,00	48
UNITA' CORONARICA	165	92,70	6	3,37	6	3,37	1	0,56	178
REC.E RIAB. CARDIOLOGICA	122	91,73	10	7,52	1	0,75		0,00	133
ONCOEMATOLOGIA	206	91,56	13	5,78	4	1,78	2	0,89	225
Totale Ospedale Spoleto	5.890	83,66	795	11,29	327	4,64	28	0,40	7.040
Ospedale Narni									

CHIRURGIA GENERALE	708	74,76	16	1,69	218	23,02	5	0,53	947
MEDICINA GENERALE	507	86,52	1	0,17	74	12,63	4	0,68	586
NIDO	251	61,52	2	0,49	155	37,99		0,00	408
NEUROPSICHIATRIA INFANTILE	104	63,41	58	35,37	2	1,22		0,00	164
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	353	53,65	12	1,82	291	44,22	2	0,30	658
OSTETRICIA E GINECOLOGIA	812	65,43	10	0,81	409	32,96	10	0,81	1241
PEDIATRIA	173	83,57	2	0,97	28	13,53	4	1,93	207
ONCOLOGIA	127	90,07	0	0,00	14	9,93		0,00	141
Totale Ospedale Narni	3.035	69,74	101	2,32	1191	27,37	25	0,57	4.352
Ospedale Trevi									
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	242	74,01	47	14,37	37	11,31	1	0,31	327
NEURO-RIABILITAZIONE	65	62,50	30	28,85	9	8,65		0,00	104
Totale Ospedale Trevi	307	71,23	77	17,87	46	10,67	1	0,23	431
Ospedale Amelia									
CHIRURGIA GENERALE	156	84,32	0	0,00	29	15,68		0,00	185
MEDICINA GENERALE	528	92,96	7	1,23	32	5,63	1	0,18	568
REC.E RIAB. CARDIOLOGICA	145	68,40	5	2,36	62	29,25		0,00	212
ONCOLOGIA	23	100,00	0	0,00		0,00		0,00	23
Totale Ospedale Amelia	852	86,23	12	1,21	123	12,45	1	0,10	988
Ospedale Norcia									
CHIRURGIA GENERALE	123	82,55	17	11,41	9	6,04		0,00	149
MEDICINA GENERALE	364	91,00	5	1,25	31	7,75		0,00	400
Totale Ospedale Norcia	487	88,71	22	4,01	40	7,29	0	0,00	549
Ospedale Cascia									
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	127	72,99	17	9,77	30	17,24		0,00	174
Totale Ospedale Cascia	127	72,99	17	9,77	30	17,24		0,00	174
Ospedale Domus Gratiae									
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	174	89,69	4	2,06	16	8,25		0,00	194
Totale Ospedale Domus Gratiae	174	89,69	4	2,06	16	8,25	0	0,00	194
Ospedale Spdc di Terni									
PSICHIATRIA	255	91,40	5	1,79	15	5,38	4	1,43	279
Totale Ospedale Spdc di Terni	255	91,40	5	1,79	15	5,38	4	1,43	279
Totale Azienda USL Umbria 2	28.321	72,58	4.797	12,29	5.722	14,67	178	0,46	39.018

Percentualmente l'indice più elevato di ricoveri effettuati per la ASL Umbria 1, all'interno della propria casistica, è quello della Neuro riabilitazione di Foligno con il 41,28%, mentre in numero assoluto il dato più alto è per la Ostetricia di Foligno con 584 casi, pari ad incremento del 34,07%,.

L'indice più elevato di ricoveri effettuati per i residenti di altre Regioni è quello della ortopedia di Orvieto con il 47,52% mentre in numero assoluto è l'ostetricia con 552 casi.

La rilevazione dei principali indicatori della degenza ordinaria, sono quelli riportati nelle tabelle successive:

Tabella 21: Degenza ordinaria per Ospedale ricoveri per acuti: Indicatori di attività Anno 2014 (senza il Nido)

UNITA' OPERATIVE	P.L. M.	DIMES- SI	GG Degenza	GG Degenza consumate	P.M.G	D.M.	T.U.	I.R.	I.T.	CASI C	D.M. P.	DRG M	DRG C	PM
Ospedale Foligno														
CARDIOLOGIA	7,00	491	2.895	2.031,21	5,56	5,90	79,50	73,14	1,02	207	2,33	260	231	1,43
CHIRURGIA GENERALE	33,07	2164	13.053	12.457,61	34,13	6,03	103,21	73,12	-0,16	1.670	2,01	603	1561	1,31
MEDICINA GENERALE	35,50	1185	13.895	13.326,66	36,51	11,73	102,85	38,08	-0,27	1	7,00	1137	48	1,14
MEDICINA H.C.	6,50	173	2.001	1.878,60	5,15	11,57	79,18	37,08	2,05			162	11	1,22
MEDICINA D'URGENZA	12,50	862	3.533	4.388,02	12,02	4,10	96,18	86,32	0,16			856	6	0,97
NEFROLOGIA	4,25	124	1.469	1.314,35	3,60	11,85	84,73	31,76	1,75	5	3,80	116	8	1,12
NEUROLOGIA	10,38	377	3.703	3.749,31	10,27	9,82	98,96	41,52	0,09			374	3	1,01
NEUROLOGIA H.C.	4,00	105	1.390	1.380,30	3,78	13,24	94,54	37,50	0,53			101	4	1,07
OCULISTICA	2,00	211	644	644,91	1,77	3,05	88,34	106,00	0,40	201	0,28	18	193	0,81
ODONTOIATRIA E STOMATOLOGIA	1,07	117	341	326,71	0,90	2,91	83,65	115,89	0,51	96	0,41	28	89	1,05
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	22,00	1162	7.446	7.498,34	20,54	6,41	93,38	54,64	0,44	1.004	1,86	189	973	1,43
OSTETRICIA	20,00	1626	5.294	5.292,07	14,50	3,26	72,49	81,45	1,23	513	0,88	1099	527	0,51
GINECOLOGIA	3,83	515	1.354	1.373,82	3,76	2,63	98,27	137,08	0,05	453	0,21	64	451	0,92
OTORINOLARINGOIATRIA	2,41	376	891	877,92	2,41	2,37	99,80	158,92	0,00	276	0,11	102	274	0,74
PEDIATRIA	6,00	331	1.418	1.415,22	3,88	4,28	64,62	55,83	2,31	4	1,50	255	76	0,61
PSICHIATRIA	8,55	201	2.954	2.992,33	8,20	14,70	95,88	23,86	0,63			198	3	0,75
UROLOGIA	10,83	708	3.993	4.012,72	10,99	5,64	101,51	68,51	-0,08	453	1,51	258	450	0,89
TERAPIA INTENSIVA	8,00	85	926	1.942,57	5,32	10,89	66,53	50,00	2,44	60	5,78	58	27	3,01
UNITA' CORONARICA	7,70	462	2.214	2.899,17	7,94	4,79	103,15	98,96	-0,12	400	1,43	248	214	1,39
DERMATOLOGIA	0,00				0,00									
GASTROENTEROLOGIA	6,00	238	1.950	2.060,57	5,65	8,19	94,09	46,33	0,47	15	2,80	220	18	1,05
NEONATOLOGIA	4,00	144	913	862,46	2,36	6,34	59,07	44,50	3,36			144		0,67
ONCOEMATOLOGIA	0,00				0,00									
PNEUMOLOGIA	15,40	402	5.948	5.450,53	14,93	14,80	96,97	28,18	0,39	3	2,33	377	25	1,92
Totale Ospedale Foligno	230,99	12.059	78.225	78.175,40	214,18	6,49	92,72	59,42	0,45	5.361	1,50	6.867	5.192	1,09
Ospedale Orvieto														
CARDIOLOGIA	19,03	788	5.552	5.429,07	14,87	7,05	78,16	43,19	1,85	102	3,99	683	105	1,01
CHIRURGIA GENERALE	12,66	694	3.763	3.514,70	9,63	5,42	76,06	61,45	1,42	577	1,45	113	581	1,33
MEDICINA GENERALE	31,45	1017	12.101	10.378,02	28,43	11,90	90,41	33,74	1,04	5	4,60	1001	16	1,10
MEDICINA D'URGENZA	12,32	829	2.394	4.089,67	11,20	2,89	90,95	127,44	0,26	3	1,67	827	2	1,06
OCULISTICA					0,00					37	0,08			
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	15,75	688	4.279	4.277,00	11,72	6,22	74,40	48,32	1,93	645	1,65	67	621	1,48
OSTETRICIA E GINECOLOGIA	10,51	891	2.967	2.966,00	8,13	3,33	77,32	85,25	0,97	327	1,20	570	321	0,58
PEDIATRIA	5,59	534	1.520	1.520,00	4,16	2,85	74,50	95,53	0,97	1	0,00	488	46	0,45
UROLOGIA	2,43	114	661	649,14	1,78	5,80	73,19	49,38	1,98	107	1,11	10	104	1,06
TERAPIA INTENSIVA	2,24	28	273	686,33	1,88	9,75	83,94	95,54	0,61	1	0,00	20	8	1,63
ONCOLOGIA					0,00									
Totale Ospedale Orvieto	111,98	5.583	33.510	33.509,93	91,81	6,00	81,99	60,33	1,09	1.805	1,58	3.779	1.804	1,01
Ospedale Spoleto														
CARDIOLOGIA	1,33	57	306	306,85	0,84	5,37	63,21	48,12	2,79	1	4,00	56	1	1,01
CHIRURGIA GENERALE	23,63	1563	7.385	7.103,35	19,46	4,72	82,36	72,07	0,89	916	0,96	681	882	1,12
MEDICINA GENERALE	20,38	1219	6.430	6.511,01	17,84	5,27	87,53	61,24	0,74			1213	6	1,00
MEDICINA AREA CRITICA	2,08	117	786	756,20	2,07	6,72	99,60	62,50	0,02			114	3	1,12
OCULISTICA	1,01	48	89	89,91	0,25	1,85	24,39	48,51	5,69	43	0,16	6	42	0,65
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	15,50	862	4.504	4.532,72	12,42	5,23	80,12	56,97	1,27	697	1,29	179	683	1,34

OSTETRICIA E GINECOLOGIA	12,00	1029	3.203	3.184,79	8,73	3,11	72,71	87,08	1,14	563	0,64	467	562	0,73
PEDIATRIA	3,00	210	728	729,00	2,00	3,47	66,58	70,33	1,73	2	0,00	186	24	0,55
TERAPIA INTENSIVA	3,13	48	872	1.089,20	2,98	18,17	95,34	62,62	0,27	8	6,00	26	22	3,20
UNITA' CORONARICA	3,08	178	922	921,96	2,53	5,18	82,01	62,66	1,05	1	0,00	174	4	1,11
ONCOEMATOLOGIA					0,00									
Totale Ospedale Spoleto	85,14	5.331	25.225	25.224,99	69,11	4,73	81,17	67,21	1,02	2.231	0,98	3.102	2.229	1,05
Ospedale Narni														
CHIRURGIA GENERALE	8,92	806	2.636	2.590,09	7,10	3,27	79,55	90,70	0,82	618	0,47	187	619	0,97
MEDICINA GENERALE	19,92	571	5.602	5.562,24	15,24	9,81	76,50	29,12	2,95	6	7,00	564	7	0,98
NEUROPSICHIATRIA INFANTILE					0,00									
ORTOPEDIA E TRAUMATOLOGIA	17,50	569	4.049	4.112,67	11,27	7,12	64,39	32,91	3,95	503	1,29	66	503	1,62
OSTETRICIA E GINECOLOGIA	14,00	773	2.947	2.962,00	8,12	3,81	57,96	55,50	2,76	340	0,93	435	338	0,58
PEDIATRIA	3,00	179	529	536,00	1,47	2,96	48,95	60,00	3,11	6	0,17	173	6	0,57
ONCOLOGIA					0,00									
Totale Ospedale Narni	63,34	2.898	15.763	15.763,00	43,19	5,44	68,18	46,13	2,52	1.473	0,88	1.425	1.473	0,97
Ospedale Amelia														
CHIRURGIA GENERALE	3,00	107	382	370,93	1,02	3,57	33,87	36,00	6,70	73	0,04	33	74	0,80
MEDICINA GENERALE	14,00	539	5.746	5.734,07	15,71	10,66	112,21	38,57	-1,16	7	7,14	533	6	0,98
OCULISTICA	0,00				0,00									
ONCOLOGIA					0,00									
Totale Ospedale Amelia	17,00	646	6.128	6.105,00	16,73	9,49	98,39	38,12	0,15	80	0,66	566	80	0,95
Ospedale Norcia														
CHIRURGIA GENERALE	2,72	149	260	260,00	0,71	1,74	26,19	54,78	4,92	135	0,16	14	135	0,73
MEDICINA GENERALE	7,31	369	2.864	2.864,00	7,85	7,76	107,34	50,48	-0,53	1	0,00	368	1	0,85
Totale Ospedale Norcia	10,03	518	3.124	3.124,00	8,56	6,03	85,33	51,65	1,04	136	0,15	382	136	0,82
SPDC Terni														
PSICHIATRIA	10,00	272	2.957	2.957,00	8,10	10,87	81,01	27,20	2,55			272		0,67
Totale SPDC Terni	10,00	272	2.957	2.957,00	8,10	10,87	81,01	27,20	2,55	-		272	-	0,67
Totale Azienda USL Umbria 2 ricoveri ordinari acuti	528,48	27.307	164.932	164.859,32	451,67	6,04	85,47	57,83	0,92	11.086	1,31	16.393	10.914	1,04

Tabella 22: Degenza Ordinaria per Ospedale ricoveri in riabilitazione: Indicatori di attività. Anno 2014.

UNITA' OPERATIVE	P.L. M.	DI-MESSI	GG Degenza	GG Degenza consumate	P.M.G	D.M.	T.U.	I.R.	I.T.	CASI C	D.M. P.	DRG M	DRG C	PM
Ospedale Foligno														
RECUP. E RIAB. RESPIRATORIA	0,00				0,00									
NEURO-RIABILITAZIONE	15,00	109	4.778	4.778,00	13,09	43,83	87,27	7,27	6,39			109		0,92
Totale Ospedale Foligno	15,00	109	4.778	4.778,00	13,09	43,83	87,27	7,27	6,39	-		109	-	0,92
Ospedale Orvieto														
RECUP. E RIAB. FUNZIONALE	12,64	236	4.133	4.133,00	11,32	17,51	89,58	18,67	2,04			236		0,67
lungodegenza	0,00				0,00									
Totale Ospedale Orvieto	12,64	236	4.133	4.133,00	11,32	17,51	89,58	18,67	2,04	-		236	-	0,67
Ospedale Spoleto														

REC.E RIAB. CARDIO-LOGICA	1,23	18	206	206,00	0,56	11,44	45,88	14,63	13,50			18		0,68
Totale Ospedale Spoleto	1,23	18	206	206,00	0,56	11,44	45,88	14,63	13,50	-	-	18	-	0,68
Ospedale Amelia														
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	11,00	212	3.201	3.224,00	8,83	15,10	80,30	19,36	3,71	2	0,00	211	1	1,03
Totale Ospedale Amelia	11,00	212	3.201	3.224,00	8,83	15,10	80,30	19,36	3,71	2	0,00	211	1	1,03
Ospedale Trevi														
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	18,00	162	5.747	5.747,00	15,75	35,48	87,47	9,00	5,08			162		0,74
NEURO-RIABILITAZIONE	16,00	104	4.918	4.918,00	13,47	47,29	84,21	6,50	8,87	1	0,00	103	1	0,93
Totale Ospedale Trevi	34,00	266	10.665	10.665,00	29,22	40,09	85,94	7,82	6,56	1	0,00	265	1	0,81
Ospedale Cascia														
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	15,10	174	5.198	5.198,00	14,24	29,87	94,31	11,52	1,80			174		0,80
Totale Ospedale Cascia	15,10	174	5.198	5.198,00	14,24	29,87	94,31	11,52	1,80	-	-	174	-	0,80
Ospedale Domus Gratiae														
RECUP.E RIAB. FUNZIONALE	19,67	194	6.283	6.283,00	17,21	32,39	87,51	9,86	4,62			194		0,79
Totale Ospedale Domus Gratiae	19,67	194	6.283	6.283,00	17,21	32,39	87,51	9,86	4,62	-	-	194	-	0,79
Totale Azienda USL Umbria 2 ricoveri ordinari riabilitazione	108,64	1.209	34.464	4.487,00	94,48	28,51	86,97	11,14	4,27	3	-	1.207	2	0,83

Totale Azienda USL Umbria 2 (acuti + riabilitazione)	637,12	28.516	199.396	199.346,32	546,15	6,99	85,72	49,87	1,04	11.089	1,31	17.600	10.916	1,03
---	---------------	---------------	----------------	-------------------	---------------	-------------	--------------	--------------	-------------	---------------	-------------	---------------	---------------	-------------

Legenda colonna intestazione:

P.L. = posti letto Medi al 31/12/2014

GG = giornate

P.M.G. = presenta media giornaliera

D.M. = degenza media

T.U. = tasso utilizzo

I.R. = indice di rotazione

I.T. = intervallo di turnover

CASI C = Attività chirurgia prodotta (per reparto di intervento)

D.M. P.= degenza media preoperatoria

DRG M = DRG medici in dimissione

DRG C = DRG chirurgici in dimissione

PM = peso medio DRG v.24

La tabella successiva dettaglia il case-mix dei primi 30 DRG del 2014

Tabella 23: Casistica ospedaliera in degenza ordinaria per DRG ANNO 2014

TIPO	DRG	DESCRIZIONE	TOTALE CASI	GIORNATE DEGENZA	D.M.
M	391	Neonato normale	1.912	5.454	2,85
M	373	Parto vaginale senza diagnosi complicanti	1.698	5.243	3,09
M	127	Insufficienza cardiaca e shock	1.073	8.467	7,89
C	544	Sostituzione di articolazioni maggiori o reimpianto degli arti inferiori	900	8.889	9,88
C	359	Interventi su utero e annessi non per neoplasie maligne senza CC	741	2.271	3,06
C	371	Parto cesareo senza CC	728	3.337	4,58
M	87	Edema polmonare e insufficienza respiratoria	668	6.254	9,36
C	494	Colecistectomia laparoscopica senza esplorazione del dotto biliare comune senza CC	469	1.484	3,16
C	162	Interventi per ernia inguinale e femorale, età > 17 anni senza CC	428	593	1,39
M	576	Setticemia senza ventilazione meccanica = 96 ore, età > 17 anni	423	4.221	9,98

M	390	Neonati con altre affezioni significative	405	1.471	3,63
M	14	Emorragia intracranica o infarto cerebrale	404	4.299	10,64
M	12	Malattie degenerative del sistema nervoso	388	13.736	35,40
M	89	Polmonite semplice e pleurite, età > 17 anni con CC	353	3.372	9,55
C	158	Interventi su ano e stoma senza CC	352	525	1,49
M	256	Altre diagnosi del sistema muscolo-scheletrico e del tessuto connettivo	329	5.767	17,53
M	430	Psicosi	308	4.343	14,10
C	503	Interventi sul ginocchio senza diagnosi principale di infezione	298	384	1,29
M	183	Esofagite, gastroenterite e miscellanea di malattie dell'apparato digerente, età > 17 anni senz	279	1.294	4,64
C	381	Aborto con dilatazione e raschiamento, mediante aspirazione o isterotomia	261	363	1,39
C	211	Interventi su anca e femore, eccetto articolazioni maggiori, età > 17 anni senza CC	255	2.783	10,91
M	144	Altre diagnosi relative all'apparato circolatorio con CC	252	3.161	12,54
M	15	Malattie cerebrovascolari acute aspecifiche e occlusione precerebrale senza infarto	248	1.738	7,01
C	149	Interventi maggiori su intestino crasso e tenue senza CC	241	2.511	10,42
C	311	Interventi per via transuretrale senza CC	233	880	3,78
M	524	Ischemia cerebrale transitoria	231	1.331	5,76
C	219	Interventi su arto inferiore e omero eccetto anca, piede e femore, età > 17 anni senza CC	222	1.240	5,59
M	208	Malattie delle vie biliari senza CC	221	1.227	5,55
M	138	Aritmia e alterazioni della conduzione cardiaca con CC	216	1.484	6,87
M	316	Insufficienza renale	205	1.764	8,60
	Altri Drg	16.223	106.877	6,59
TOTALE			30.964	206.763	6,68

4.1.B) Obiettivi di attività dell'esercizio e confronto con il livello programmato

Gli obiettivi di attività dell'esercizio sono in linea con quanto stabilito a livello di programmazione e i risultati sono dettagliati al paragrafo precedente.

Nella tabella di riepilogo successiva sono dettagliati gli obiettivi assegnati al Direttore Generale per l'anno 2014, 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, per alcuni la rilevazione può essere fatta solo a livello regionale.

Tabella 24: Valutazione Obiettivi assegnati al Direttore Generale per l'anno 2014

Obiettivo: adozione provvedimenti per la governance del servizio sanitario regionale				
Azioni previste	Indicatore	Tempi di attuazione	Risultato atteso	Note sul raggiungimento
Completamento processo di attivazione dipartimenti ospedalieri unici aziendali	Attuazione degli indirizzi previsti nelle disposizioni regionali: Legge n. 18/2012 e D.G.R. n. 910/2013	Dicembre 2014	100%	Delibera del Direttore Generale n. 226 del 23.03.2014
Completamento processo di accreditamento dei servizi trasfusionali ai sensi dell'accordo stato regioni 16/12/2010 e	Attuazione indirizzi regionali di cui alla D.G.R. n. 1436/2013	Dicembre 2014	100%	D.D. 11002 del 23.12.2014

25/07/2012				
------------	--	--	--	--

Obiettivo: osservanza indirizzi regionali per appropriatezza organizzativa sanitaria e clinica				
Azioni previste	Indicatore	Tempi di attuazione	Risultato atteso	Note sul raggiungimento
Implementazione del processo diagnostico-terapeutico assistenziale per malattie tempo-dipendenti in pazienti con infarto miocardico acuto, ictus e trauma grave	Attuazione delle direttive regionali di cui alla D.G.R. n.978/2013, D.G.R. n.158/2014, D.G.R. n.159/2014	Dicembre 2014	100%	Delibera del Direttore Generale n. 1137 del 2013
Definizione programmazione integrata tra le aziende territoriali e ospedaliere per il percorso nascita	Attuazione degli indirizzi regionali di cui alla D.G.R. n.1344/2013	Giugno 2014	100%	Delibera del Direttore Generale n. 601 del 18.7.2014

Obiettivo: Implementazione delle modalità organizzative ed erogative per il contenimento dei tempi di attesa				
Azioni previste	Indicatore	Tempi di attuazione	Risultato atteso	Note sul raggiungimento
Monitoraggio tempi di attesa	Rispetto del tempo massimo dei 30 giorni per visite e diagnostica strumentale se non soggette a RAO	Dicembre 2014	Almeno il 5% in più rispetto al 2013 dei volumi di prenotato su accettato	Tempi rispettati come da rilevazione pubblicata nel sito aziendale Adozione programma attuativo piano straordinario delle liste di attesa
Monitoraggio della concordanza dell'appropriatezza prescrittiva	Rilevazione per la diagnostica per immagini e endoscopia digestiva	Dicembre 2014	50% delle prestazioni erogate con analisi della concordanza	E' stata implementata in tutte le strutture ambulatoriali la modalità di validazione dell'erogato on-line con rilevazione della congruità
Monitoraggio Agende chiuse	Agende chiuse/agende complessive	Dicembre 2014	Azzeramento	Rilevazione e monitoraggio eseguito nei tempi e nelle modalità previsto a livello regionale

Obiettivo: Adempimenti LEA per l'accesso all'integrazione al fondo sanitario				
Azioni previste	Indicatore	Tempi di attuazione	Risultato atteso	Note sul raggiungimento
Soddisfare il debito informativo dei flussi NSIS, anche di nuova istituzione o in sperimentazione (HSP11, HSP12, STS21 ect..., flusso	Trasmissione dei flussi nel rispetto delle modalità, delle completezza, della	Entro i termini fissati dal Ministero e dalla Regione	100%	Tutti i flussi STS, HSP e flusso consumi dispositivi medici, flusso contratti dispositivi medici, flussi farmaceutica, flussi

consumi dispositivi medici, flusso contratti dispositivi medici, flussi farmaceutica, flussi apparecchiature sanitarie)	qualità, della scadenza previsti dalle disposizioni nazionali e regionali			apparecchiature sanitarie sono stati trasmessi nei termini previsti.
Controllo qualità e appropriatezza delle cartelle cliniche	Effettuazione controlli sulle cartelle cliniche come da disposizioni ministeriali per :A) verifica di concordanza SDO/cartella clinica; B) verifica appropriatezza del trattamento	Dicembre 2014	A) 10% B) 2,5%	A) > 10% B) > 2,5% Totale controlli come da programma regionale pari a 18,25

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

	USL UMBRIA 2	Umbria	2013	Valori attesi 2014	Valori raggiunti 2014
C1	Capacità di governo della domanda				
C1.1	Tasso ospedalizzazione std per 1.000 residenti	153,89	157,35	<=157,37	n.d.
C3	Efficienza pre-operatoria				
C3	Degenza media pre-operatoria interventi chirurgici programmati (Patto per la Salute 2010)	1,08	0,90	<1	n.d.
C14	Appropriatezza medica				
C4.8	Drg LEA Medici: tasso di ospedalizzazione per 10.000 residenti (Patto per la Salute 2010)	264,42	303,85	<=290,00	n.d.
C14.2	% ricoveri in DH medico con finalità diagnostica (Patto per la Salute 2010)	26,09	22,29	<=22,29	n.d.
C14.3	% ricoveri ordinari medici brevi (Patto per la Salute 2010)	22,31	22,55	<=20	n.d.
C14.4	% ricoveri medici oltresoglia >= 65 anni (Patto per la Salute 2010)	3,63	3,53	<=3,00	n.d.
C4	Appropriatezza Chirurgica				
C4.1	% DRG medici da reparti chirurgici (Patto per la Salute 2010)	20,01	20,72	<=20	n.d.
C4.7	Drg LEA Chirurgici: % ricoveri in Day-Surgery (Patto per la Salute 2010)	44,02	38,39	>=40	n.d.
C5	Qualità clinica				

C5.2	% fratture femore operate entro 2 gg (Patto per la Salute 2010)	48,89	48,21	>=48,89	n.d
C8a	Integrazione ospedale-territorio				
C8a.2	% pazienti che effettuano almeno un ricovero ripetuto tra 31 e 180 giorni	6,77	6,64	<6,00	n.d
C11a	Efficacia assistenziale delle patologie croniche				
C11a.2.4	Tasso di ricovero per amputazioni maggiori per diabete per milioni di residenti	80,39	84,19	<80,39	n.d.
C11a.3.1	Tasso di ospedalizzazione per BPCO per 100.000 residenti (età 50-74)	99,12	85,77	<80	n.d.
F12a	Efficienza prescrittiva farmaceutica				
F12a.2	% di statine a brevetto scaduto o presenti nelle liste di trasparenza (Ipolipemizzanti)	82,05	83,35	>=83,35	n.d

Si riporta l'elenco degli obiettivi assegnati e i valori attesi. I dati rilevati a livello aziendali hanno valore di preconsuntivo e alcuni non possono essere determinati perché dipendenti anche dalla mobilità passiva (dato non ancora in possesso delle Aziende).

Per tale motivo con nota prot. 45542 del 16 aprile 2015 è stato chiesto riscontro del dato alla Direzione Regionale. Ci si riserva di comunicare il dato definitivo appena in possesso del dato certificato a livello regionale.

4.2 ASSISTENZA TERRITORIALE

4.2.A) Confronto dati di attività degli esercizi 2014 e 2013

Relativamente all'attività del periodo, il confronto fra i dati di attività fra gli esercizi 2013 e 2014 è dettagliata per i 6 Distretti.

Tabella 25: Prestazioni di Specialistica Ambulatoriale per Distretto

	Valnerina		Spoleto		Foligno		NarniAmelia		Orvieto		Terni		Accreditati	
	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014
Alta Tecnologia	461	248	5.689	5.654	11.887	13.188	1.752	2.098	5.830	6.106	9.293	11.599	2.899	3.044
Radiologia	4.620	5.483	17.648	16.686	27.281	28.771	22.640	22.823	15.907	16.899	16.578	15.072		
Ecografie	2.598	2.543	13.087	12.591	17.189	17.971	6.937	7.320	7.431	8.059	12.936	8.245	148	127
Ecodoppler	693	754	3.915	4.204	6.238	6.463	3.150	2.537	7.009	6.942	10.627	9.188		
Visite	8.763	8.197	41.286	39.544	67.854	63.275	30.703	26.782	28.890	25.668	48.057	41.937		
Visite controllo	1.452	1.663	12.528	16.893	20.494	27.345	14.954	13.463	20.960	22.353	17.639	18.574		
Lab. Analisi (Esami)														

	107.819	111.441	477.474	499.599	995.712	1.005.122	545.363	550.755	499.568	475.033	5.826	5.411		
Lab. Analisi (Prelevi)	14.934	15.088	64.035	66.773	129.998	132.866	83.231	80.259	82.296	73.839	32.698	141.780		
Esami strumentali	1.947	1.902	16.952	17.437	37.555	39.708	17.068	17.523	22.968	22.099	35.210	33.371		
Altro	4.141	3.962	38.292	33.175	77.107	72.091	48.723	38.588	70.328	74.530	63.655	61.495		
TOTALI	147.428	151.281	690.906	712.556	1.391.315	1.406.800	774.521	762.148	761.187	731.528	252.519	346.672	3.047	3.171

4.2.A.1. Assistenza Specialistica Ambulatoriale Territoriale

L'Azienda USL Umbria 2 garantisce l'assistenza specialistica ambulatoriale attraverso gli ambulatori distrettuali e le sette strutture poliambulatoriali ospedaliere.

Tabella 26: Prestazioni Specialistiche Ambulatoriali Territoriali Azienda USL n. 2. Anno 2013.

Specialità	Prestazioni Erogate Residenti ASL	Prestazioni Erogate NON Residenti	Totale
Anestesiologia	5.439	669	6.108
Cardiologia	86.825	5.954	92.779
Chirurgia	47.927	7.694	55.621
Chirurgia Plastica	2.411	262	2.673
Chirurgia Vascolare	18.561	2.142	20.703
Dermatologia	18.488	1.285	19.773
Endocrinologia	28.575	2.402	30.977
Gastroenterologia	17.532	4.311	21.843
Laboratorio Analisi (Esami)	2.451.050	183.634	2.634.684
Laboratorio Analisi (Prelevi)	382.948	24.244	407.192
Medicina Nucleare	3.027	2.964	5.991
Medicina Sportiva	4.686	164	4.850
Nefrologia	38.639	1.482	40.121
Neurologia	34.186	4.553	38.739
Oculistica	77.888	12.173	90.061
Odontoiatria	27.399	2.184	29.583
Oncologia	8.489	1.094	9.583
Ortopedia	26.278	5.396	31.674
Ostetrica e Ginecologia	18.686	5.853	24.539
Otorino	31.885	2.695	34.580
Pneumologia	15.824	1.517	17.341
Psichiatria/Psicologia	8.896	450	9.346
Radiologia	173.200	13.433	186.633
Radioterapia	9.332	1.141	10.473
Riabilitazioni	116.597	4.492	121.089
Urologia	10.667	2.674	13.341
Varie	55.328	5.298	60.626
TOTALE	3.720.763	300.160	4.020.923

Tabella 27: Prestazioni Specialistiche Ambulatoriali Territoriali Azienda USL n. 2. Anno 2014.

Specialità	Prestazioni Erogate Residenti ASL	Prestazioni Erogate non Residenti	Totale
Anestesiologia	4.782	784	5.566
Cardiologia	77.225	5.622	82.847

Chirurgia	51.636	8.754	60.390
Chirurgia Plastica	2.718	253	2.971
Chirurgia Vascolare	17.835	2.201	20.036
Dermatologia	18.258	1.206	19.464
Endocrinologia	29.495	3.207	32.702
Gastroenterologia	17.747	3.633	21.380
Laboratorio Analisi (Esami)	2.477.417	173.150	2.650.567
Laboratorio Analisi (Prelievi)	485.739	24.866	510.605
Medicina Nucleare	2.885	2.870	5.755
Medicina Sportiva	5.619	229	5.848
Nefrologia	29.426	1.734	31.160
Neurologia	31.543	3.906	35.449
Oculistica	77.585	12.560	90.145
Odontoiatria	25.541	1.856	27.397
Oncologia	10.084	1.038	11.122
Ortopedia	23.461	5.215	28.676
Ostetrica e Ginecologia	16.226	6.299	22.525
Otorino	30.412	3.103	33.515
Pneumologia	15.978	1.552	17.530
Psichiatria/Psicologia	7.011	302	7.313
Radiologia	172.051	17.589	189.640
Radioterapia	6.918	616	7.534
Riabilitazioni	115.163	4.335	119.498
Urologia	10.873	2.787	13.660
Varie	55.665	5.196	60.861
TOTALE	3.819.293	294.863	4.114.156

Le prestazioni più richieste nel corso dell'anno 2014, escluso il Laboratorio Analisi e la Radiologia, riguardano (in ordine decrescente) le specialità di Riabilitazione, Cardiologia ed Oculistica. Il complesso delle attività di specialistica ambulatoriale distrettuale è stata garantita per il 92,83% ai residenti del territorio aziendale e per il 7,17% a soggetti non residenti.

4.2.A.2. Rete per l'Assistenza ai Diabetici

Nel 2014 nel Servizio Diabetologico a livello aziendale sono state erogate 38.148, 3.630 in più rispetto all'anno 2013, con un incremento del 10,5%.

Tabella 28: Rete Assistenza diabetica: Tipologia di Prestazioni. Anno 2013

PRESTAZIONE	CODICE PRE-STAZIONE	TOTALE
1° VISITA DIABETOLOGICA	89.7	2.204
VISITA DIABETOLOGICA - CONTROLLO	89.01	15.668
TERAPIA DIETETICA (DIETISTA)	93.89.5	1.325
VAL. DIETETICA (DIETISTA)	93.01.5	2.684
VISITE DISMETABOLICHE - OBESITA'	89.7	
TERAPIA EDUCAZIONALE INDIVIDUALE	93.82.1	924
TEST NEUROPATIA AUTONOMICA	89.59.1	879
VAL. CONCLUSIVA/DAY SERVICE	89.05	878
CERT. MEDICO LEGALI		291
VISITA DIABETOLOGICA PIEDE DIABETICO	89.01	878
ALTRA IRRIGAZIONE DI FERITA	96.59	551
CURETTAGE DI UNGHIA, MATR. UNGUEALE O PLICA	86.27	889

FASCIATURA SEMPLICE	93.56.1	498
RIMOZIONE NON ASPORTATIVA DI FERITA, INF. O UST.	86.28	443
VALUTAZIONE SENSIBILITA' VIBRATORIA	89.39.3	2.163
PRELIEVI VENOSI	91.49.2	1.415
PRELIEVI CAPILLARI	91.49.1	1.598
HOLTER PRESSORIO	89.61.1	287
ECG (DAY SERVICE)	89.52	943
TOTALE		34.518

Tabella 29: Rete Assistenza diabetica: Tipologia di Prestazioni. Anno-2014

PRESTAZIONE	CODICE PRE-STAZIONE	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

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.

Tabella 30: Assistenza Domiciliare per ambito Distrettuale anno 2013

ANNO 2013	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	2.402		3.053		1.790		1.134		701		183		9.263	
di cui utenti nuovi	595	25%	1.138	37%	580	32%	505	45%	264	38%	22	12%	3.104	34%
Utenti ADI	1.125		567		708		500		473		25		3.398	
di cui dimissione protetta	127	5%	98	3%	9	1%	102	9%	1	0%	3	2%	340	4%
Utenti AID	1.434		2.538		1.242		725		260		159		6.358	
Classi età:														
N. utenti ≤ 64 anni	133	6%	273	9%	110	6%	80	7%	50	7%	16	9%	662	7%
N. utenti 65-74 anni	233	10%	377	12%	153	9%	97	9%	55	8%	37	20%	952	10%
N. utenti ≥ 75 anni	2.036	85%	2.403	79%	1.527	85%	957	84%	596	85%	130	71%	7.649	83%

Tabella 31: Assistenza Infermieristica Domiciliare per ambito Distrettuale - Utenti. 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	
di cui dimissione protetta	22	1%	148	24%	12	1%	136	23%	33	6%	26	70%	377	8%
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%

La somma degli utenti ripartiti per classi di età corrisponde al numero totale di utenti, mentre non sono sommabili gli utenti in ADI e in AID, in quanto la somma risulta maggiore perché in ADI gli utenti possono essere seguiti anche in form dove non è rivista l'assistenza infermieristica.

Dai dati emerge una implementazione dei casi seguiti a domicilio: le riunioni dei Responsabili dei CdS e in alcuni casi dei Direttore del Distretto con i NAP e con i nuclei dei PLS e medici di C.A su temi specifici relativi all'assistenza domiciliare e alle prestazioni erogate sia a domicilio che ambulatorialmente, hanno rafforzato l'integrazione e la comunicazione tra gli attori coinvolti nella stesura dei piani assistenziali stessi.

E' stata potenziata l'attività di registrazione e consuntivazione nell'ambito del progetto Atlante attuando specifiche strategie organizzative quali

- individuazione di un referente interno per le prestazioni infermieristiche e un medico per la parte relativa all'attività dei MMG e di raccolta dati
- rimodulazione delle attività onde permettere a tutti gli operatori di accedere alla programmazione e registrazione delle prestazioni in tempo reale

- partecipazione ad attività informative interne al CDS.

Tali strategie hanno portato al raggiungimento di tassi di consuntivazione elevati che in alcuni PES hanno raggiunto il 100%

Tabella 32: Assistenza Infermieristica Domiciliare – Tipologia prestazioni Anno- 2014

PRESTAZIONI	TERNI	FOLIGNO	NARNI AMELIA	SPOLETO	ORVIETO	VALNERINA	TOTALE
01 Visita domiciliare (comprensiva di valutazione clinica/funzionale/sociale e monitoraggio)	354	659	30	19.053	9.269	0	29.365
02 Prelievo ematico	16.017	13.044	12.132	5.434	3.125	246	49.998
03 Esami strumentali	26	125	9	49	108	0	317
04 Trasferimento competenze/educazione del caregiver/colloqui/nursing/addestramento	561	1.064	31	3.679	10.337	0	15.672
05 Supporto psicologico équipespaziente-famiglia	52	116	0	212	9.112	0	9.492
06 Terapie iniettive attraverso le diverse vie di somministrazione	2.941	4.226	4.847	1.759	759	346	14.878
07 Terapia infusione SC e EV	1.567	1.914	803	1.590	1.560	6	7.440
08 Emotrasfusione	17	24	3	13	5	0	62
09 Paracentesi, Toracentesi e altre manovre invasive, gestione di cateteri spinali o sistemi di neuromodulazione del dolore	355	1.508	14	3.624	1.607	120	7.228
10 Gestione ventilazione meccanica - tracheostomia - sostituzione canula - broncoaspirazione - ossigenoterapia	89	395	53	765	98	0	1.400
11 Gestione nutrizione enterale (SNG PEG)	2.175	1.994	893	1.375	1.103	218	7.758
12 Gestione nutrizione parenterale - gestione cvc	1.952	1.065	1.222	598	2.244	13	7.094
13 Gestione cateterismo urinario comprese le derivazioni urinarie	2.827	2.431	2.434	1.552	1.380	101	10.725
14 Gestione alvo comprese le enterostomie	431	898	110	2.715	368	58	4.580
15 Igiene personale e mobilizzazione	236	15	72	1.175	155	1	1.654
16 Medicazioni semplici (lesioni cutanee da pressione, vascolari, neoplastiche, post chirurgiche, post attiniche, cavo orale ecc)	9.567	9.580	6.446	7.441	2.154	402	35.590
17 Medicazioni complesse (lesioni cutanee da pressione, vascolari, neoplastiche, post chirurgiche, post attiniche, ecc.)	13.243	7.462	6.698	2.636	2.420	346	32.805
18 Fasciature semplici, bendaggi, bendaggi adesivo elastici	1	494	0	2.325	273	11	3.104
19 Trattamento di rieducazione motoria - respiratoria	0	0	0	0	0	0	0
Altre prestazioni	16	40	3	951	14	0	1.024
Prestazioni totali	52.427	47.054	35.800	56.946	46.296	1.868	240.186

Tabella 33: Assistenza Infermieristica Domiciliare – Utenti e Accessi. Anno 2014

	TERNI	FOLIGNO	NARNI AMELIA	SPOLETO	ORVIETO	VALNERINA	TOTALE
Utenti assistiti	4.475	3.061	2.056	2.164	904	211	12.891
Accessi	51.398	45.942	35.425	56.608	38.132	1.754	229.259

Il numero di utenti con assistenza infermieristica domiciliare, nel corso del 2014, è stato di **12.891**, l' 82% di questi utenti, come si evince dalla Tabella 31 ha un'età superiore ai 75 anni. Le patologie seguite, in coerenza

con l'età degli utenti, sono prevalentemente patologie cronic-degenerative, patologie neoplastiche e accidenti vascolari.

4.2.A.4. Cure Palliative

Nel corso del 2014 sono stati seguiti **272 utenti** di cui 78 maschi e 75 femmine.

Vengono seguiti in cure palliative non solo pazienti malati di patologie oncologiche, ma anche di patologie croniche in fase terminale. Nella valutazione di efficacia di un servizio di cure palliative viene posta attenzione su aspetti bio-psico-sociali e sul miglioramento della qualità della vita.

Tabella 34: Assistenza domiciliare per Cure Palliative e Terapia del Dolore. Anni 2013-2014

Totale USL Umbria 2	Anno 2013		Anno 2014	
	N.	Età media	N.	Età media
Utenti	252	76	272	77
Maschi	141	76	147	78
Femmine	111	77	125	75
N. accessi medici	1.396		1.178	

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 35: Assistenza in Hospice. Anni 2013- 2014

UTENZA Anno 2013	Hospice Terni (9)		Hospice Spoleto (7)	
	N.	Età media	N.	Età media
Utenti	126	71	147	75
Maschi	59	71	81	74
Femmine	67	71	66	77
Giornate di assistenza	2.362		3.778	
Media giornate di assistenza	18,75		25,70	
Pazienti totali	126		147	
di cui dimessi	31		46	
di cui deceduti in Hospice	95		93	
Tasso di occupazione posti letto	72%		79%	

UTENZA Anno 2014	Hospice Terni (9)		Hospice Spoleto (7)	
	N.	Età media	N.	Età media
Utenti	156	70	132	76
Maschi	72	71	71	75
Femmine	84	69	61	76

Pazienti totali	156	132
di cui dimessi	39	34
di cui deceduti in Hospice	107	84
Tasso di occupazione posti letto	61,19%	88,34%

Tabella 36: Alcuni indicatori minimi di qualità di assistenza in Cure Palliative. Anni 2013- 2014

Totale USL Umbria 2	Anno 2013	Anno 2014
Utenti seguiti	252	272
Ricoveri in ospedale	22	29
Ricoveri in Hospice	39	34
Decessi totali	132	169
<i>Decessi a domicilio</i>	120	139
<i>Decessi in ospedale</i>	8	20
Decessi in Hospice	4	10
<i>Ricoveri < 7gg</i>	20	16
<i>ricoveri > 30gg</i>	188	2

Dalla tabella si evince come tra i pazienti seguiti in cure palliative nel 2014 pari a 272, il 12,5% è stato ricoverato in hospice, mentre solo il 10,7% è stato ricoverato in ospedale.

Come indicatore di qualità del servizio è da sottolineare che a livello aziendale solo il 11,8% dei pazienti è deceduto in ospedale, il 5,9% è deceduto in Hospice e il 82,2% è deceduto a domicilio.

4.2.A.5. Assistenza Residenziale Anziani

La residenzialità per gli anziani è stata garantita sia da strutture a gestione diretta sia da strutture private convenzionate. L'assistenza residenziale a gestione diretta viene garantita con

Residenze Sanitarie Assistite - RSA con i seguenti posti letto:

- 10 presso la RSA Degenza Breve - Cascia nel Distretto Valnerina;
- 18 presso la RSA a degenza breve - nel Distretto di Spoleto;
- 25 presso la RSA nel Distretto di Foligno (Casa Serena ex ONPI – S. Stefano srl).
- 75 presso il centro Geriatrico le Grazie nel Distretto di Terni

Tabella 37: Assistenza Residenziale a gestione diretta. RSA Anni 2013-2014

2013	N. posti letto	N. utenti ammessi nel periodo	N. utenti dimessi nel periodo	Giornate di presenza
Casa Serena ex ONPI - Foligno	25	87	91	5.382
RSA S.Paolo - Spoleto	12	98	95	4.284
RSA Degenza Breve - Cascia	10	64	69	2.481
Centro Geriatrico- Le Grazie- Terni	75	430	364	18.919
TOTALE	122	679	619	31.066

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

I posti letto nelle **Residenze Protette - RP** a gestione diretta sono ubicati:

- nel Distretto di Spoleto nella Struttura RP San Paolo - Terraja;
- nel Distretto di Foligno: nella Casa Serena ex ONPI di Foligno, nella RP "Villa Fantozzi" di Spello e nella RP di Bevagna (entrambe strutture comunali a gestione delegata alla ex ASL n.3).

Tabella 38: Tabella: Assistenza Residenziale a gestione diretta. RP Anni 2013-2014

2013	N. posti letto	N. utenti ammessi nel periodo	N. utenti dimessi nel periodo	Giornate di presenza
Casa Serena ex ONPI - Foligno	70	40	40	24.587
RP "Villa Fantozzi" – Spello	20	7	8	6.831
RP S.Paolo -Terraja - Spoleto	25	4	5	8.946
RP FI Bevagna	20	8	11	6.820
TOTALE	135	59	64	47.184

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 -Terraja - Spoleto	25	6	6	9.026
RP FI Bevagna	20	7	5	7.032
TOTALE	135	50	45	45.776

Nelle strutture a gestione diretta nel 2014 sono state assicurate **79.940** giornate di assistenza delle quali il 57,26% presso residenze protette.

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.

Nel Distretto di Foligno sono stati attivati 43 p.l. di RSA da parte dell'Istituto S. Stefano srl con convenzionamento per n. 25 p.l. da parte dell'Azienda Sanitaria a far data da novembre 2014; contemporaneamente sono stati dimessi, nello stesso periodo, i 25 p.l. di RSA presenti nella struttura Casa Serena ex Onpi presso la quale sono rimasti collocati la Residenza Protetta per Anziani ed il centro Diurno Alzheimer "Le Margherite".

In considerazione del fatto che l'ASL Umbria n. 2, che ha ereditato, integrando la ex ASL 3 3 la ex ASL 4, situazioni diverse dal punto di vista quali/quantitativo, ha la necessità di omogeneizzare l'offerta dei posti letto di RP nonché le procedure definendo modalità organizzative univoche, modalità di gestione delle attese identiche, con omogenea percentuale di anziani inseriti nelle strutture.

Gli obiettivi di tale Processo sono :

- governare l'offerta dei posti letto di RP con un'unica modalità la gestione indiretta. Tale modalità appare oggi la forma migliore di razionalizzazione dell'offerta per diversi ordini di motivi, in primis perché la convenzione per numero di posti letto permette di stimare costi al massimo della loro potenzialità rispetto alle giornate effettivamente consumate, mentre la gestione diretta determina al contrario aumento di costo per le giornate di degenza non consumate. In secondo luogo tale forma di gestione permette di uniformare i criteri assistenziali in quanto le convenzioni possono essere stabilite solo con strutture accreditate e che quindi soddisfano in maniera paritaria gli standard di accreditamento istituzionale trovando anche in questo elemento il criterio equitativo di garanzia dell'offerta. In terzo luogo l'uniformità del modello di convenzionamento e del controllo nell'erogazione del servizio;
- creare condizioni di offerta del servizio standard e costante nel tempo sia per il livello quantitativo che per quello qualitativo;
- omogeneizzare l'offerta dei posti letto di RP utilizzando un'offerta pro-capite omogenea con relativi costi pro-capite omogenei e un appropriato utilizzo della quota pro-capite complessiva;
- appropriare l'intervento socio-sanitario perché l'omogeneizzazione dell'offerta pro-capite di posti di RP porterà indirettamente ad un'omogeneizzazione ed una perequazione dell'offerta nelle altre forme di assistenza socio-sanitaria rivolta agli anziani soprattutto quella in ADI. Non va tralasciato infatti quanto detto all'art-9 della L.R. 9 del 2008 che le prestazioni vanno graduate nell'erogazione sulla base della definizione di gravità della condizione della persona non autosufficiente e dovranno essere orientate a favorire la permanenza dell'assistito nel proprio domicilio, onde evitare il ricovero in strutture residenziali ed accrescere le opportunità di sviluppo psico-sociale della persona disabile;
- definire criteri specifici uniformi di convenzionamento con le strutture private accreditate mantenendo la libera facoltà di scelta del paziente
- uniformare in ambito aziendale i criteri di gestione della lista di attesa che va redatta unica in ordine cronologico con sub-liste per distretto e per struttura

Per tali motivazioni l'Azienda ha avviato il processo di trasferimento dei P.L. a gestione diretta alla gestione indiretta.

In attesa della completa attuazione della gestione indiretta sono state rinnovate le Convenzioni con le Residenze Protette a gestione indiretta utilizzando uno schema unico di convenzione per le R.P e alla stato attuale al fine di uniformare a livello Aziendale le procedure di accesso, 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.

Tabella 39: Assistenza Residenziale a gestione privata. Anni 2013-2014

STRUTTURE EROGATRICI Anno 2013	N. utenti presenti inizio anno	N. utenti ammessi nel periodo	N. utenti dimessi nel periodo	Giornate pre- senza
Residenze protette USL Umbria 2				
Opera Pia Bartolomei Castori – Foligno	46	17	14	17.437
Casa Serena – Capodacqua	55	20	21	19.825
R.P. “Carlo Amici” – Trevi	20	6	6	6.919
Istituto E. Lombrici – Norcia	17	15	4	6.640
Casa Marini – Spoleto	20	4	4	7.262
Istituto Nazzareno – Spoleto	25	3	3	9.070
Villa Silvana – Spoleto	10	3	2	3.558
Istituto Mons. Bonilli – Trevi	0	0	0	0
RP "Il Cerchio" – Spoleto	0	0	0	0
Serv. Strutt. Terza Età- Villa Canali - Montecastrilli	24	8	5	7.985
Welfare Grande Albergo Amerino – Acquasparta TR	28	7	3	9.871
RP Tiffany – Terni	32	6	2	10.602
“Non ti Scordar di me” – Castel S. Giorgio - TR	11	6	3	4.129
RP Domus Gratiae- Terni	4	3	0	1.554
San Giovanni Bosco – Castel Viscardo TR	22	6	3	8.023
Casa Divina Provvidenza – Ficulle TR	11	1	3	3.197
Casa San Giorgio Il Quadrifoglio – Orvieto TR	9	0	1	3.088
Casa Natività di Maria – Morrano TR	8	5	0	3.642
Villa Rosalba – Montecastrilli TR	25	5	2	9.084
Villa Anna - Amelia	13	7	6	4.893
Villa Serena di Torelli V. - Amelia	13	6	7	4.412
Villa Sabrina - Otricoli	9	6	4	3.225
BD Service-Casa Vera - Narni	5	8	0	2.904
Villa Maria Luisa –Terni	8	5	3	1.628
Nuova Villa Maria Luisa - Terni				
Residenza Socio Sanitaria AIDAS				
Villa Maria- Saniter - Terni	10	5	0	3.502
Villa Flaminia - Terni	14	1	0	4.844
Valle Serena - Terni	12	1	0	4.367
Coop. Aste (Soggiorno Terza Età)	16	4	0	5.591
Villa Vittoria	14	13	0	5.144
TOTALE USL Umbria 2	481	171	96	172.396

STRUTTURE EROGATRICI Anno 2014	N. utenti presenti inizio anno	N. utenti ammessi nel periodo	N. utenti dimessi nel periodo	Giornate pre- senza
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 Nazzareno – 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 – Ficule 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

All’inizio del 2014 erano ospitati nelle Residenze Protette convenzionate 626 utenti anziani residenti nella ASL Umbria 2, nel corso dell’anno sono stati ammessi 276 utenti e dimessi 236.

Alcuni pazienti sono inseriti in Strutture extra azienda soprattutto del territorio regionale di assistenza della ASL Umbria 1.

All’interno del territorio aziendale l’ospitalità residenziale viene inoltre assicurata da ulteriori strutture con attività socio-assistenziali delegate dai Comuni.

Tabella 40: Assistenza residenziale a gestione comunale delegata. . Anni 2013-2104

STRUTTURE EROGATRICI Anno 2013	N. utenti presenti inizio anno	N. utenti ammessi nel periodo	N. utenti dimessi nel periodo	Giornate presenza
Residenza Comunitaria di Nocera Umbra	10	2	1	3.700
Residenza Comunitaria - Modulo c/o "Casa Serena" ex ONPI	7	0	3	1.997
Totale	17	2	4	5.697

STRUTTURE EROGATRICI Anno 2014	N. utenti presenti inizio anno	N. utenti ammessi nel periodo	N. utenti dimessi nel periodo	Giornate presenza
Residenza Comunitaria di Nocera Umbra	11	2	3	3.459
Residenza Comunitaria - Modulo c/o "Casa Serena" ex ONPI	4	0	2	1.304
Totale	15	2	5	4.763

4.2.A.6. Assistenza Residenziale e semiresidenziale disabili

I Servizi per i disabili, garantiscono attività residenziale e semiresidenziale.

La attività semiresidenziali sono garantite in genere dalla presenza di laboratori riabilitativi efficienti ed efficaci in quanto in essi sono stati coniugati obiettivi, tecniche e metodiche di intervento con spazi, personale e ore settimanali a disposizione. Le attività dei Centri sono sviluppate nelle 8 ore giornaliere (9-17) e vengono svolte diverse tipologie di attività riabilitative-educative: motorie (piscina, palestra, tornei di bocce...) socio-affettive, espressive, esperienziali in diversi campi, attività pratiche di impronta artigianale, soggiorni estivi... L'obiettivo dei progetti è l'integrazione sociale, lo sviluppo dell'autonomia personale, le potenzialità ludico-espressive e la sensibilizzazione sociale, lo sviluppo della capacità imitativa, visuo percettiva, fino e grosso motoria, prassica, competenze temporo-spaziali e la consapevolezza del proprio corpo attraverso la stimolazione senso-motoria.

Inoltre sono stati organizzati come sostegno aggiuntivo ai familiari, gruppi di mutuo aiuto che rappresentano un'occasione unica per il confronto rispetto ai problemi che scaturiscono nella gestione del figlio e alle dinamiche che si instaurano all'interno della sfera familiare.

Inoltre sono stati organizzati come sostegno aggiuntivo ai familiari, gruppi di mutuo aiuto che rappresentano un'occasione unica per il confronto rispetto ai problemi che scaturiscono nella gestione del figlio e alle dinamiche che si instaurano all'interno della sfera familiare.

Tabella 41: Assistenza Disabili adulti. Anno 2014

DISABILI ADULTI	TERNI	FOLIGNO	NARNI AMELIA	SPOLETO	ORVIETO	VALNERINA	USL UMBRIA 2
Assistenza domiciliare	361	84	65	42	57	7	616
Semiresidenziale	157	70	61	84	32	15	419
Residenziale	60	44	16	25	12	4	161
Ricoveri di sollievo	0	23	0	0	0	0	23
Programmi di inserimento lavorativo	90	16	44	41	0	9	200
Assegno di sollievo/cura	9	13	11	5	8	3	49
TOTALE	677	250	197	199	109	38	1.468

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 42: Assistenza Disabili minori Anno 2014

DISABILI MINORI	TERNI	FOLIGNO	NARNI AMELIA	SPOLETO	ORVIETO	VALNERINA	USL UMBRIA 2
Assistenza domiciliare e laboratori abilitativi	59	251	579	86	45	35	1.055
Semiresidenziale	21	36	0	21	0	0	78
Residenziale	1	4	0	2	0	0	5
Semiresidenziale Autismo	0	19	0	15	0	0	34
Assegno di sollievo	0	4	0	3	1	1	9
Assistenza scolastica ad personam	183	118	0	48	31	0	301
TOTALE	264	432	579	175	77	36	1.482

4.2.A.7. Assistenza Psichiatrica Distrettuale

Nell'Azienda USL Umbria 2 l'attività di promozione e tutela della salute mentale viene assicurata dall'area della Salute Mentale alla quale afferiscono 6 Centri di Salute Mentale (CSM di Terni, di Foligno, di Narni Amelia, di Spoleto, di Orvieto e della Valnerina,), strutture residenziali e semiresidenziali e i due Servizi Psichiatrici di Diagnosi e Cura uno presso l'Azienda Ospedaliera di Terni e l'altro presso l'Ospedale di Foligno.

Tabella 43: Assistenza Psichiatrica. Prestazioni Assistenziali C.S.M. e ambulatori psichiatrici Anno 2104

PRESTAZIONI Anno 2014	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 USL Umbria 2
Prestazioni Ambulatoriali	15.032	25.328	11.583	12.924	8.970	7.050	80.887
Prestazioni Domiciliari	3.926	2.243	3.048	2.032	4.691	2.834	18.774
In altro luogo (altra struttura DSM, altro luogo territorio, ospedale generale)	1.364	4.456	2.550	930	1.555	2.742	13.597
Totale	20.322	32.027	17.181	15.886	15.216	12.626	113.258

*=CSM Terni comprende anche i dati di DCA TR e OPG TR

**=CSM Foligno comprende anche i dati di SPDC amb FO e DCA Spello

Le prestazioni assistenziali dei C.S.M. sono state complessivamente **113.258** nel 2014, di cui 18.774 sono rappresentate da prestazioni domiciliari.

Nel corso dell'anno 2014 i C.S.M. hanno assistito **7.181** utenti, di cui il 72% in trattamento farmacologico.

Tabella 44: Assistenza Psichiatrica. Prestazioni Utenti C.S.M. e ambulatori psichiatrici Anni 2013-2014

2013	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 USL Umbria 2
Totale Utenti *	1.765	1.911	896	998	1.067	398	7.035
*di cui nuovi utenti	303	541	142	322	189	47	1.544

2014	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 USL Umbria 2
Totale Utenti *	2.307	1.801	933	894	857	389	7.181
*di cui nuovi utenti	417	316	151	168	228	89	1.369
*di cui in trattamento farmacologico	1.347	1.387	698	646	741	341	5.160
% trattamento farmacologico	58%	77%	75%	72%	86%	88%	72%

*=CSM Terni comprende anche i dati di DCA TR e OPG TR

**=CSM Foligno comprende anche i dati di SPDC amb FO e DCA Spello

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.

Tabella 45: Utenti in carico alle dipendenze per Distretto* Anno 2014

Utenti 2014	Distretto Terni	Distretto Foligno	Distretto Narni Amelia	Distretti Spoleto Valnerina	Distretto Orvieto	ASL Umbria 2
N. totale utenti	1.452	823	764	546	546	4.131
Utenti con età <= 14 anni	0	3	0	1	0	4
Utenti con > 15 anni < =19	8	21	1	10	1	41
N. Utenti dimessi	310	300	13	220	70	913

* 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 46: 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

4.2.A.9. Attività Consultoriali

Nell'anno 2014, si sono rivolte ai nostri servizi 36.832 persone, per un totale di **50.343** accessi. In particolare sono **state seguite 929 gravidanze** di cui 478, circa 51% sono di donne immigrate e sono state assistite in **puerperio** 2.155 donne.

Nell'anno 2014 sono state potenziate le attività formative/educative inerenti l'affettività e la sessualità (Consultorio Giovani); sono state garantite Le attività di promozione della salute nelle scuole da parte degli operatori consultoriali. A partire dal mese di maggio in tutte le sedi consultoriali c'è stato l'avvio del sistema di prelievo test-reflex LBC sia per il pap-test nelle donne con età 25-34 anni sia per il test HPN-DNA che come test primario di screening nelle donne con età >= 35 anni.

Tabella 47: Attività Consultoriali. Numero Utenti e Accessi. Anni 2013-2014

ANNO 2013		
Distretto	N° Utenti	N° Accessi
Distretto Terni	10.388	10.481
Distretto Foligno	9.313	15.170
Distretto Narni-Amelia	7.244	8.241
Distretto Spoleto	3.758	6.016
Distretto Orvieto	5.096	7.981
Distretto Valnerina	1.033	2.454
Totale USL Umbria 2	36.832	50.343

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

La riduzione degli accessi in alcuni Distretti è in relazione alla riorganizzazione delle attività consultoriali, anche al fine di omogeneizzare l'offerta sul territorio aziendale.

Tabella 48: Attività Consultoriali. Prestazioni consultoriali complessive. Anno 2014

	DISTRETTO TERNI	DISTRETTO FOLIGNO	DISTRETTO NARNI AME- LIA	DISTRETTO SPOLETO	DISTRETTO ORVETO	DISTRETTO VALNERINA	USL UMBRIA 2
SALUTE DONNA	N.Prestazioni	N.Prestazioni	N.Prestazioni	N.Prestazioni	N.Prestazioni	N.Prestazioni	N.Prestazioni
ACCOGLIENZA E COLLOQUIO IN- FORMATIVO	5.736	5.778	345	1.374	281	1.355	14.869
PAP TEST	6.807	3.247	2.888	1.713	2.887	221	17.763
PREVENZIONE MST	715	2.350	159	1.012	167	94	4.497
TAMPONI VAGINALI	1.407	3.315	403	762	163	385	6.435
VISITE ED INSEGNAMENTO AUTO- PALPAZIONE	10	114	90	81	87	17	399
COUNSELING INERENTI LA SESSUALI- TA'	46	0	90	0	47	0	183
COUNSELING INERENTI LA STERILITA'	32	136	34	121	25	28	376
VISITE GINECOLOGICHE	601	1.148	446	238	1.132	235	3.800
PRESCRIZIONI	466	2.443	602	506	260	557	4.834
CONTROLLI E MEDICAZIONI GINECO- LOGICHE	160	0	91	0	50	0	301
TOTALE	15.980	18.531	5.148	5.807	5.099	2.892	53.457
MENOPAUSA	N.Prestazioni	N.Prestazioni	N.Prestazioni	N.Prestazioni	N.Prestazioni	N.Prestazioni	N.Prestazioni
ACCOGLIENZA E COLLOQUIO IN- FORMATIVO	112	1.251	330	629	219	331	2.872
VISITE GINECOLOGICHE	40	284	188	94	219	81	906
PRESCRIZIONI E CONTROLLO ESAMI	90	664	230	188	219	139	1.530
TOTALE	242	2.199	748	911	657	551	5.308
CONSULENZA PSICO-SOCIALE	N.Prestazioni	N.Prestazioni	N.Prestazioni	N.Prestazioni	N.Prestazioni	N.Prestazioni	N.Prestazioni
PERCORSO NASCITA	43	922	183	82	690	46	1.966
SALUTE DONNA	10	381	63	240		109	803
CONTRACCEZIONE	50	1	26	9		6	92
IVG	202	154	27	30	2	3	418
COUNSELING PSICOLOGICO	42	0	60	0	259	0	361
RELAZIONE COPPIA, FAMIGLIA	95	85	31	5	211	3	430
TOTALE	442	1.543	390	366	1.162	167	4.070
PERCORSO NASCITA	N.Prestazioni	N.Prestazioni	N.Prestazioni	N.Prestazioni	N.Prestazioni	N.Prestazioni	N.Prestazioni
ACCOGLIENZA E COLLOQUIO IN- FORMATIVO	2.200	1.955	424	356	228	719	5.882
VISITE	2.267	1.579	253	304	344	345	5.092
CONTROLLO BCF, PA E IGIENE IN GRAVIDANZA	2.287	1.668	253	395	344	737	5.684
N° COUNSELING ALLATTAMENTO AL SENO	1.250	2.242	105	154	212	88	4.051
N° COUNSELING DONNE ASSISTITE IN PUERPERIO	1.013	1.688	50	169	139	185	3.244
N° COUNSELING NEONATI	487	1.392	42	236	139	113	2.409
TOTALE	9.504	10.524	1.127	1.614	1.406	2.187	26.362
GRAVIDANZE	N.Prestazioni	N.Prestazioni	N.Prestazioni	N.Prestazioni	N.Prestazioni	N.Prestazioni	N.Prestazioni
N° GRAVIDANZE SEGUITE DONNE IMMIGRATE	254	126	33	27	67	14	521
N° GRAVIDANZE SEGUITE DONNE ITALIANE	153	371	96	52	36	60	768
TOTALE GRAVIDANZE	407	497	129	79	103	74	1.289
CONTRACCEZIONE E FERTILITA'	N.Prestazioni	N.Prestazioni	N.Prestazioni	N.Prestazioni	N.Prestazioni	N.Prestazioni	N.Prestazioni
RICHIESTE INFORMAZIONI E CONSU- LENZE	846	739	62	266	176	52	2.141
N°IUD INSERITI	67	15	11	2	40	1	136
N°CONTRACCEZIONI DI EMERGENZA	372	43	17	2	23	1	458

N°PRIME PRESCRIZIONI PER CONTRACCEZIONE ORALE	392	91	169	85	48	1	786
N° COUNSELING SULL'USO DI PROFILATTICI	48	0	33	0	1710	0	1.791
N° COUNSELING SUI METODI NATURALI CONSIGLIATI	30	0	12	0	1710	0	1.752
N° CONTRACCEZIONI POST IVG	77	6	10	4	21	0	118
N° VISITE	43	158	290	80	151	10	732
TOTALE	1.875	1.052	604	439	3.879	65	7.914
I.V.G.	N.Prestazioni	N.Prestazioni	N.Prestazioni	N.Prestazioni	N.Prestazioni	N.Prestazioni	N.Prestazioni
ACCOGLIENZA E COLLOQUIO INFORMATIVO	257	172	41	77	34	4	585
N° CERTIFICAZIONI	232	82	36	32	34	0	416
N°CERTIFICAZIONI PER IMMIGRATE	71	35	14	20	21	1	162
N°RITORNI POST IVG	77	27	14	10	21	0	149
N°RITORNI POST IVG IMMIGRATE	29	20	5	11	10	0	75
N° VISITE	20	42	36	8	55	0	161
TOTALE	686	378	146	158	175	5	1.548
TOTALE PRESTAZIONI CONSULTORIALI	29.136	34.724	8.292	9.374	12.481	5.941	99.948

Delle 99.948 prestazioni erogate, il 53,48% hanno riguardato la "Salute Donna", il 26,37% il "Percorso Nascita", il 7,91% la "Contraccezione e Fertilità", il 5,31% la "Menopausa", il 4,07% la "Consulenza Psico-Sociale", il 1,54% la "IVG".

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 e neuropsicologico in età evolutiva.

Tabella 49: Assistenza riabilitativa per minori - Utenti. Anno 2013

UTENTI	Distretto Terni	Distretto Foligno	Distretto Narni-Amelia	Distretto Spoleto	Distretto Orvieto	Distretto Valnerina	Totale USL Umbria 2
Utenti totali	1.278	2.880	1.313	1.253	548	430	7.702
di cui nuovi utenti	463	335	322	157	151	57	1.485

Tabella 50: 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

Il numero di utenti afferenti al servizio nel corso del 2014 è stato pari a 7.674 di cui 1.515 nel Distretto di Terni, 2.150 nel Distretto Foligno, 1.484 nel Distretto di Narni Amelia, 1.598 nel Distretto di Spoleto, 502 nel Distretto di Orvieto e 425 utenti nel Distretto della Valnerina.

Tabella 51: Assistenza Riabilitativa per minori – Prestazioni. Anno 2014

PRESTAZIONI	Totale USL Umbria 2
Visite Neuropsichiatriche infantili	7.963
Interventi Fisioterapici	15.687
Interventi Logopedici	22.827
Altre prestazioni	15.016
Totale	61.493

Nel corso dell'anno 2014 sono state effettuate 61.493 prestazioni totali. La maggiorparte delle prestazioni sono rappresentate dagli interventi riabilitativi.

4.2.A.11. Assistenza Riabilitativa per Adulti

Relativamente all'attività del periodo, il confronto fra i dati di attività fra gli esercizi 2013 e 2014 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 con cui sono in atto rapporti convenzionali negli anni 2013-2014 è esplicitata nelle tabelle seguenti (dati CUP):

Tabella 52: Assistenza Riabilitativa Territoriale per ambito distrettuale: prestazioni. Anno 2013

PRESTAZIONI	Distretto Terni	Distretto Foligno	Distretto Narni-Amelia	Distretto Spoleto	Distretto Orvieto	Distretto Valnerina	Totale Umbria 2
Magnetoterapia	1.400		500	10	4.716	200	6.826
Elettroterapia altri distretti	1.012	801	200	80	2.210	10	4.313
Elettroterapia antalgica: diadinamica				1			1
Totale	2.412	801	700	91	2.210	210	11.140
Analgesia ganglio di Gasser							-
Drenaggio linfatico	1.148	20	160	40	207		1.575
Esercizi posturali propriocettivi colle.	30	108			370		508
Esercizi posturali propriocettivi indiv.	2.858	1.238	639	11	2.045	390	7.181
Esercizi respiratori individuale	328		20		485		833
Iniezione articolazione o legamento		21			6	23	50
Inquadramento disturbi comunicativi e/o cognitivi				4	15		19
Manipolazioni vertebrali	20						20
Mobilizzazione articolazioni		20					20
Riabilitazione logopedica individuale	507	53		219	290	30	1.099
Rieducazione motoria collettiva	453	185	50		60		748
Rieducazione motoria individuale	80	3.113	1.781	4.175	30	491	9.670
Rieducazione motoria individuale strum.	6.480	5.222	1.926	352	1.106	591	15.677
Rieducazione motoria segm.individ.strum.	2.887	225			5.209		8.321
Rieducazione motoria segm.individuale	2.579	1.952	270	126	1.250	250	6.427
Risoluzione manuale aderenze articolari	120		30				150
Terapia occupazionale individuale	295	30	10		1.291		1.626
Test stabilometrico statico e dinamico							-
Training deambulatori e del passo	4.050	356	1.370		3.625		9.401
Training per disfasia collettiva		10					10
Training per disfasia individuale	20	550			1		571

Training per disturbi cognitivi indiv.		1	10				11
Valutazione funzionale f.corticalisup.		1					1
Valutazione funzionale globale	15						15
Valutazione funzionale segmentaria		1					1
Valutazione monofunzionale		2			16		18
Valutazione protesica	4	44					48
Totale	21.874	13.152	6.266	4.927	16.006	1.775	64.000
Visita fisiatrica	1.330	1.497		695	1.271	418	5.211
Visita fisiatrica controllo	157	140	1.100	7	45	21	1.470
Stesura di progetto riabilitativo d'equipe complesso		159		2	8		169
Stesura di progetto riabilitativo d'equipe semplice	167	684	22	301	113	33	1.320
Visita specialistica per valutazione riabilitativa		2			23		25
Visita neuropsicologica							-
Visite auxologico							-
Visite ONPI							-
Visita domiciliare		25					25
Totale	1.654	2.507	1.122	1.005	1.460	472	8.220
Totale generale	25.940	16.460	8.088	6.023	19.676	2.457	83.360

Tabella 53: Assistenza Riabilitativa Territoriale per ambito distrettuale: prestazioni. Anno 2014

PRESTAZIONI	Distretto Terni	Distretto Foligno	Distretto Narni-Amelia	Distretto Spoleto	Distretto Orvieto	Distretto Valnerina	Totale 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 fisiatrica	1.616	1.391	1.074	738	1.199	420	6.438
Visita fisiatrica 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

4.2.B) Obiettivi di attività dell'esercizio 2014 e confronto con il livello programmato

Si relaziona di seguito sulle principali attività territoriali anche in relazione all'attuazione della programmazione 2014 e agli obiettivi assegnati al Direttore Generale per l'anno 2014.

Sulla scorta della programmazione aziendale per l'anno 2014, nonché degli obiettivi di budget assegnati dalla Direzione Generale ai Direttori di Distretto e di conseguenza alle Strutture afferenti i Distretti socio sanitari, le priorità di intervento nei servizi territoriali sono state le seguenti:

1. Il Completamento del processo di integrazione funzionale fra le due aziende
2. L'Adozione del Piano Attuativo di cui all'art. 37 della L.R. 18/2012
3. La Realizzazione delle progettualità relative al Piano Regionale Integrato per la Non Autosufficienza (PRINA)
4. Il Potenziamento della rete delle Cure Primarie e delle Cure Domiciliari
5. Il Potenziamento dell'assistenza sanitaria nell'Istituto Penitenziario
6. Lo Sviluppo della Sanità d'iniziativa anche al fine di contrastare le patologie croniche
7. La riorganizzazione dei servizi per la Disabilità degli adulti, per la Disabilità dei minori, per la Salute Mentale, per gli Anziani e per i Pazienti terminali, in applicazione del Decreto Legge n. 95 del 6 luglio 2012
8. Le progettualità relative alle Aree Salute Donna e Infanzia, Dipendenze, Salute Mentale
9. L'applicazione del Piano Regionale di Contenimento dei Tempi di Attesa
10. La Strutturazione di un sistema informativo/informatico territoriale organico (Sistema Atl@nte)
11. I Distretti di Narni-Amelia e di Orvieto sono stati firmatari insieme ai Comuni dell'Ambito sociale n°11 e 12 e ad altri Enti Istituzioni locali, Associazioni e Fondazioni, e PLS del "Patto locale per la lettura della Zona sociale n°11" e del "Patto locale per la lettura della Zona sociale n°12". Il Patto è un vero e proprio contratto che rientra nel progetto sperimentale di promozione della lettura "InVitro" e mira a creare sul territorio una rete di promozione della lettura allo scopo di allargare la base della lettura nel nostro territorio a partire dai "lettori di domani" e dalle loro famiglie.

4.2.B.1. COMPLETAMENTO del processo di integrazione funzionale fra le due ex aziende

I Gruppi di lavoro costituiti nell'anno 2013 e che hanno lavorato anche nel 2014 hanno portato ai seguenti risultati:

- Sono state rese omogenee le procedure di Dimissione Protetta su base aziendale in collaborazione con i Presidi ospedalieri ed il Servizio Qualità, comprese le procedure relative al Servizio di Nutrizione artificiale territoriale e domiciliare;
- Sono state rese omogenee le procedure di accesso ai PES e ai Centri di Salute in maniera uniforme in ambito aziendale;
- Sono state qualificate ed implementate le attività di cure domiciliari al fine di ridurre il ricorso inappropriato all'ospedalizzazione, migliorando i percorsi di continuità assistenziale e garantendo quanto previsto nei LEA e nella programmazione regionale;
- E' stato riorganizzato il Servizio aziendale di Diabetologia; elaborato ed assunto il Progetto aziendale, in attuazione di quanto previsto nel Piano nazionale Diabete e nella DGR n 933/2014, al fine di rendere omogenei i percorsi ed i servizi deputati alla gestione della malattia diabetica, in stretta integrazione con la medicina generale;
- Sono stati riorganizzati i percorsi ed i servizi deputati alla gestione dei malati terminali - alle cure palliative – alla terapia del dolore con Delibera del Direttore Generale n. 645/2014 (Attuazione della rete delle cure Palliative e Terapia del Dolore USL Umbria2);
- Sono stati resi omogenei e riorganizzati i percorsi ed i servizi specifici delle aree Salute Mentale, Dipendenze, Materno-Infantile, Riabilitazione; si stanno completando i percorsi di riorganizzazione dei servizi relativi all'Età Evolutiva;
- Sono state messe in atto azioni per la realizzazione del programma di contenimento dei tempi di attesa, in attuazione della DGR 1009 del 4.8.2014, 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.

4.2.B.2. obiettivi del piano attuativo di cui all'art. 37 della l.r. n. 18/2012

Con riferimento alle azioni previste dalla D.G.R. n. 970 del 30 luglio 2012, il PAL della USL Umbria2, alla cui stesura hanno collaborato i direttori di distretto per la parte di competenza, è stato adottato con delibera della Direzione Generale n.584/2013 e trasmessa alla Regione Umbria con PEC prot. 0077028. In merito alla riorganizzazione dei Punti di erogazione:

- è stato acquisito l'immobile (superficie utile mq. 1.000 circa) per l'allocazione di una parte rilevante dei Servizi Sanitari del Comune di Foligno (Centro di Salute- Servizi Specialistici Ambulatoriali- Servizio Diabetologico- Servizio di Continuità Assistenziale- Servizio Anagrafe/CUP) - in via dell'Ospedale n. 1; i lavori di ristrutturazione sono ultimati e sono stati trasferiti i servizi;
- è stato attivato a ottobre 2014 il servizio semiresidenziale per i D.C.A. in un immobile messo a disposizione dal Comune di Spello, adiacente al PES in cui è già in funzione un ambulatorio dedicato.
- è pienamente funzionante a Foligno la nuova sede del Servizio per le Dipendenze in un immobile in viale Ancona 12;
- i lavori di adeguamento dei locali del piano terra di Palazzo Botta a Trevi sono completati, sede individuata per la Casa della Salute; si prevede il completamento e la piena attivazione nei primi mesi del 2015. E' in atto il processo di organizzazione dei servizi all'interno della struttura, con particolare riferimento al

coinvolgimento attivo della medicina generale e allo sviluppo di un approccio sempre più integrato e proattivo alla cronicità. A livello aziendale è stato inoltre istituito, in sede di Comitato per la Medicina generale, un gruppo di lavoro costituito da Direttori di Distretto e Medici di MG che ha elaborato un progetto operativo per sperimentare, in tutti i Distretti dell'Azienda, la sanità di iniziativa (e il CCM) come modello per la gestione delle patologie croniche (inizialmente per Diabete e BPCO).

- A settembre 2014 sono stati acquisiti i locali del complesso San Carlo a Spoleto destinato ad accogliere i seguenti servizi territoriali: CSM, Dipartimento di Prevenzione, Consultorio, Servizio Vaccinazioni, Servizio Età Evolutiva e Direzione del Distretto.

4.2.B.3. Le progettualità relative al Piano Regionale Integrato per la Non Autosufficienza (PRINA)

I Direttori dei Distretti Sanitari, di concerto con le Zone Sociali di riferimento, hanno proceduto alla elaborazione dei relativi Piani Operativi locali per ogni Distretto, dal 2010 al 2014.

I Piani Operativi, con i relativi finanziamenti e programmazioni di servizi per la Non Autosufficienza, dopo essere stati approvati alle Conferenze di Zona/Conferenze dei Sindaci delle rispettive Zone Sociali e partecipati alle OO.SS., sono stati recepiti dalla Direzione aziendale della Azienda Sanitaria.

In tutti i Distretti dell'Azienda è applicato quanto disposto dal dettato normativo di cui alla DGR n. 21/2005 e alla DGR n.1708/2009 .

Nell'attuazione del Piano Operativo ciascun Distretto ha uniformato modalità operative ed ha implementato il lavoro di valutazione delle diverse UMV, utilizzando gli strumenti individuati dalla Regione dell'Umbria. La programmazione elaborata con le Zone Sociali di riferimento, attraverso numerosi incontri, ha portato al consolidamento dei servizi attivati/potenziati con i precedenti finanziamenti ed alla rivisitazione dell'offerta relativamente alla residenzialità e semiresidenzialità in particolare per gli anziani e per i minori.

Le Unità di Valutazione Multidimensionale (UMV), riorganizzate e ridefinite, sono pienamente funzionanti per tutte le valutazioni relative alla non autosufficienza. E' continuato il percorso formativo per tutte le UMV (Disabili e Anziani) relativamente agli strumenti di valutazione (SVAMDI e VAOR); per le residenze Anziani si è proceduto alla implementazione del sistema (Atl@nte) con l'effettuazione di almeno una valutazione multidimensionale per ospite LTCF (Long Term Care Facility).

Il sistema Atl@nte sta diventando il gestionale di riferimento per tutte le attività territoriali e come da programmazione 2014-2015 si sta implementando con le specificità di disciplina nei servizi residenziali e semiresidenziali dell'assistenza per anziani, per disabili minori, per disabili adulti, per salute mentale, per servizi età evolutiva.

La programmazione per il 2014 del Piano per la Non Autosufficienza, nelle varie realtà territoriali, in attuazione alle indicazioni regionali ed al protocollo di intesa Anci-Regione- Sindacati, ha portato ad un incremento della domiciliarità e della semiresidenzialità.

Gli interventi a favore di utenti affetti da SLA e da gravissime disabilità, sia minori che adulti, sono stati potenziati con assistenza domiciliare diretta ed indiretta utilizzando fondi vincolati derivati dal riparto del fondo Nazionale per la Non autosufficienza, previa valutazione delle UMV e sottoscrizione del Patto per il Benessere e la Cura.

La programmazione aziendale dovrà portare per il 2015, ad una procedura unitaria di applicazione strutturale ed economica, dei ricoveri di sollievo, previsti in tutte le normative nazionali e regionali.

A fine anno 2014 sono iniziati gli incontri con le Zone Sociali per l'ipotesi di programmazione relativa all'anno 2015, che dovrà tener conto del finanziamento regionale per la non autosufficienza, ancora in fase di discussione.

4.2.B.4. Il Potenziamento delle Cure Primarie e delle Cure Domiciliari

Nei Distretti si è completato il percorso di riorganizzazione della rete per le Cure Domiciliari con attività specifiche che hanno riguardato anche i servizi per le Cure Palliative ; i servizi di specialistica ambulatoriale sono stati riorganizzati, con l'implementazione dei percorsi di collaborazione ed integrazione tra specialisti e servizio di Cure domiciliari.

In particolare le azioni sono state mirate a:

- riorganizzare e qualificare ulteriormente il sistema delle Cure Domiciliari, comprese le Cure Palliative, applicando il modello ed i livelli assistenziali così come definiti nel PSR 2009-2011, con un forte ruolo del Medico di medicina generale, strettamente collegato alle equipe dei Centri di Salute; è stata definita, con delibera, l'organizzazione della rete delle cure palliative aziendali, prevedendo due UCP (delibera del D.G.n. 645/2014)
- garantire la continuità di assistenza tra ospedale e territorio, rafforzando ed implementando la modalità di Dimissione Protetta; sono infatti stati ridefiniti i percorsi e le procedure per le dimissioni protette con gli ospedali aziendali e con l'Azienda ospedaliera di Terni ;
- garantire la presenza di professionisti adeguatamente formati in Cure palliative che, raccordandosi alle figure che operano nelle Cure Domiciliari, siano in grado di garantire omogeneità di risposta e di intervento su tutto il territorio dell'Azienda USL n. 2;
- 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; il servizio è stato riorganizzato su base aziendale;
- riorganizzare le Unità di Valutazione Multidisciplinare (UMV) e messa a regime degli strumenti di valutazione individuati a livello regionale;
- favorire percorsi di formazione continua del personale rispetto ai livelli di complessità assistenziale;
- organizzare le Cure specialistiche domiciliari per pazienti complessi in stretta collaborazione con l'Assistenza Primaria;
- Nel Distretto di Narni-Amelia, per *potenziare la rete delle Cure Primarie*, sono stati realizzati percorsi di collaborazione tra specialisti ospedalieri e servizio di cure domiciliari, prevedendo con l'intermediazione dei CDS, accessi domiciliari ai pazienti in ADI, dei Chirurghi dei due presidi ospedalieri di Narni-Amelia dietro richiesta dei MMG.
- strutturare un sistema informativo/informatico territoriale organico che favorisce il collegamento MMG/PLS – Centro di Salute.

Riguardo questo ultimo punto nel corso del 2013, nel territorio della ex-ASL 3, secondo le indicazioni regionali, si è passati dal S.I. Caribel, al sistema Atl@nte, dopo opportuna formazione; nel corso dell'anno 2014 il sistema Atl@nte è a regime in tutta l'Azienda.

Nella programmazione delle attività formative proposte per il personale afferente le strutture distrettuali, un'enfasi particolare è stata posta sulle Cure Domiciliari e quanto ad esse connesso, con l'attivazione di un Corso di formazione specifico (formazione/intervento) finalizzato alla riorganizzazione e condivisione a livello aziendale e tra macroaree (Territorio/Ospedale) di modelli, strumenti, percorsi di cura orientati alla qualità e alla continuità assistenziale.

E' stato avviato ed in fase di ultimazione l'iter connesso all'attivazione ed alla Sperimentazione della Casa della Salute.

Nel sistema regionale di erogazione delle Cure Primarie incentrato sui Centri di Salute, dove la unitarietà degli interventi deriva da un approccio culturale e metodologico integrato ormai consolidato, la Casa della Salute rappresenta una opportunità di potenziamento del Centro di Salute e dell'intero sistema delle Cure Primarie, in cui poter organizzare e strutturare attività e risposte più appropriate e fortemente integrate, garantendo la continuità dell'assistenza ed azioni più incisive per il contrasto alle patologie croniche.

Nella Azienda USL Umbria 2 si è concretizzata questa opportunità nell'ambito del Comune di Trevi e per la cui realizzazione il Distretto di Foligno è stato ed è tutt'ora impegnato. E' stato inoltre istituito un gruppo di lavoro misto (Direttori di Distretto/MMG) che ha prodotto un progetto di sperimentazione di Medicina di iniziativa per la gestione delle patologie croniche in tutti i 6 distretti dell'Azienda, oltre che nella Casa della Salute.

E' in fase di inizio 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.5. Promuovere l'assistenza sanitaria nell'Istituto Penitenziario

Nel corso del 2014 l'assetto organizzativo dei servizi sanitari all'interno dell'Istituto Penitenziario si è ulteriormente consolidato nell'offerta delle Cure Primarie alla popolazione detenuta.

Il modello di assistenza primaria risulta essere l'unico modello per fronteggiare l'aumento delle patologie croniche, presenti anche in età adulta (diabete, ipertensione, cardiopatia ischemica, BPCO, malattia neoplastica).

Con vari atti la Direzione generale ha voluto estendere tale organizzazione in tutti gli Istituti Penitenziari dell'Azienda (3 su 4 presenti nella Regione Umbria) e l'accordo Stato Regioni del 22.01.2015 definisce le modalità di assistenza per i detenuti, il cui raggiungimento è l'obiettivo sul quale l'Azienda sarà chiamata a rispondere in sede LEA.

Il potenziamento dell'attività specialistica all'interno degli Istituti ha portato ad una migliore risposta intramuraria dell'assistenza.

Con un progetto finanziato dalla Regione è in fase di attuazione l'attivazione di Unità di Strada all'interno degli Istituti, questo anche per rispondere all'accordo stipulato dalla Regione con il Ministero della Giustizia per l'offerta di misure alternative alla detenzione, per detenuti tossicodipendenti, non residenti in Umbria.

L'applicazione del Decreto svuota-carceri ha portato alla diminuzione dei detenuti presenti negli Istituti di circa il 20%.

Nel corso del 2014 grazie all'attivazione delle linee dati (telefonia e internet) di competenza esclusiva della Asl, sono stati possibili la gestione della farmacia e della ricezione dei referti di laboratorio analisi. L'attivazione del CUP è attualmente conclusa

Le modalità di attivazione e gestione delle linee dati sono state concordate con l'amministrazione penitenziaria per garantire i criteri di sicurezza nell'utilizzo.

Come previsto dai LEA nel corso del 2014 sono stati affrontati:

- attivati interventi di presa in carico da parte dei servizi di salute mentale delle Asl per i soggetti internati in regime di proroga della misura di sicurezza detentiva in un OPG del territorio nazionale. La situazione 2014 contava due unità ancora risultate non dimissibili in quanto in misura cautelare presso OPG e per una è stato effettuato progetto di dimissione ancora in attesa di udienza e sentenza.
- attivati interventi di presa in carico da parte dei servizi di salute mentale delle Asl per i soggetti già internati in regime di proroga della misura di sicurezza detentiva in un OPG del territorio nazionale. Nel corso del 2014, tre soggetti sono state dimessi ed inseriti rispettivamente al Cast di Assisi, e all'Alveare di Assisi e alla Casa del Giovane di Piediluco, uno non è ancora dimissibile

Sempre in adempimento ai LEA si è continuato a dare corso alle attività per il trasferimento in uso gratuito alle ASL dei locali adibiti all'esercizio delle funzioni sanitarie negli istituti penitenziari.

Con D.P.C.M. 1 aprile 2008, di attuazione dell'art. 2, comma 283, della legge 24 dicembre 2007, n. 244, recante "Modalità e criteri per il trasferimento al SSN delle funzioni sanitarie, rapporti di lavoro, risorse finanziarie e delle attrezzature e beni strumentali in materia di sanità penitenziaria" è stato decretato il passaggio della tutela della salute, svolta all'interno degli Istituti Penitenziari, al Servizio Sanitario Nazionale.

ISTITUTO PENITENZIARIO DI SPOLETO

E' stata approvata con Delibera del Direttore Generale n. 721 del 5.8.2013 la Convenzione per utilizzo dei locali adibiti all'esercizio delle funzioni sanitarie, ai sensi dell'art. 4 comma 2 del DPCM 1° aprile 2008, successivamente sottoscritta in data 9.10.2013

ISTITUTO PENITENZIARIO DI TERNI

L'Azienda USL Umbria n. 2 ha sollecitato, con nota Prot. n. 66123 del 13.06.2013 inviata alla Casa Circondariale di Terni, la realizzazione di nuovi locali per lo svolgimento dell'attività sanitaria; l'Amministrazione penitenziaria, accogliendo la richiesta dell'ASL, ha avviato e completato la ristrutturazione di un'area dedicata alle funzioni sanitarie, e con nota pervenuta al protocollo n. 132884 del 28.11.2014, ha trasmesso le certificazioni degli impianti elettrici e gli as-built dell'area oggetto di intervento manutentivo straordinario.

Pertanto, è stata approvata la convenzione con delibera del Direttore Generale n. 1062 del 24.12.2014 e sono in atto le fasi esecutive della stessa al fine del pieno utilizzo dei medesimi locali adibiti all'esercizio delle funzioni sanitarie, ai sensi dell'art. 4, comma 2, del DPCM 1° aprile 2008, presso la Casa Circondariale di Terni.

ISTITUTO PENITENZIARIO DI ORVIETO

Anche per i locali adibiti all'esercizio delle funzioni sanitarie nell'ambito della Casa Circondariale di Orvieto, è stato sollecitato il Dipartimento dell'amministrazione penitenziaria – Direzione di Orvieto -, affinché venisse realizzata una rifunzionalizzazione degli ambienti individuati per lo svolgimento dell'attività sanitaria con relativa manutenzione straordinaria degli stessi, in quanto gli attuali non risultano idonei. La Direzione della Casa circondariale di Orvieto ha comunicato con nota pervenuta al prot. n. 127944 del 17.11.2014 che "i lavori concordati saranno conclusi entro i primi 10 giorni di aprile".

Pertanto, approvata la Convenzione con Delibera del Direttore Generale . 1062 del 24.12.2014, è stata sottoscritta la relativa Convenzione per l'utilizzo dei locali adibiti all'esercizio delle funzioni sanitarie, ai sensi dell'art. 4, comma 2, del DPCM 1° aprile 2008, presso la Casa Circondariale di Orvieto, nelle more della realizzazione di quanto necessario e stabilito, come segue:

- 1^ fase "transitoria": mantenimento dell'assistenza primaria, ad esclusione di attività specialistica, presso l'attuale locale, già destinato ad attività sanitaria;
- 2^ fase "definitiva": presso i locali oggetto di rifunzionalizzazione e manutenzione straordinaria

4.2.B.6. Promuovere lo sviluppo della sanità di iniziativa

La tendenza all'invecchiamento della popolazione con il conseguente aumento delle patologie croniche richiede un approccio programmato e coordinato, capace di intervenire precocemente nelle problematiche correlate alla salute e di incidere su quei fattori, non solo sanitari, ai quali è legato il domani di ogni malato cronico.

Su questo versante i Distretti hanno lavorato per promuovere lo **sviluppo della Sanità d'iniziativa** come modello assistenziale della presa in carico "proattiva" del cittadino.

Le azioni sono state orientate:

- a sviluppare, in collaborazione con il Dipartimento di Prevenzione, le azioni previste dal progetto "Guadagnare salute" (particolarmente con azioni mirate alla costruzione della rete territoriale – ente locale-associazioni, ecc.)
- a promuovere ulteriormente gli screening nei territori aziendali, attraverso il coinvolgimento attivo dei MMG
- a definire/aggiornare e mettere a regime i Percorsi Diagnostico-Terapeutico-Assistenziali (PDTA), con particolare riferimento alla patologia diabetica,
- ad individuare ed attivare modalità di erogazione delle prestazioni in regime di Day Service, inizialmente per patologie e PDTA selezionati quali il diabete,
- a sviluppare sempre più un approccio integrato alla cronicità, particolarmente tra cure primarie e cure specialistiche, tra competenze sanitarie e competenze sociali.

Allo scopo i Distretti sono stati promotori nell'attivazione e parte attiva nella realizzazione, di percorsi formativi specifici mirati a sviluppare la cultura della sanità di iniziativa sia con i MMG sia con i vari professionisti afferenti i servizi distrettuali.

La Medicina di iniziativa ha trovato anche una collocazione, con una "pesatura" importante, sia nell'Accordo aziendale per la Medicina generale (per PDT Ipertensione – Dislipidemie – Diabete) 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, l'Università degli Studi di Perugia- Cattedra di Odontoiatria.

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 Odontoiatra 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 dal 1 gennaio 2014 "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 (Servizio Disturbi dello Sviluppo/Neuropsichiatria Infantile), 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 del Servizio Disturbi dello Sviluppo, la Pediatria ospedaliera, i Pediatri di LS.

- **l'attuazione del Progetto DOMINO**. Nel 2014 è stato programmato ed avrà inizio la fase sperimentale nei primi mesi del 2015, il progetto DOMINO , in collaborazione con i MMG e gli specialisti cardiologi: un progetto di telemedicina rivolto a pazienti seguiti a domicilio, affetti da scompenso cardiaco che vede il Distretto di Spoleto e quello di Orvieto quali territori "pilota" per l'attuazione di innovazioni nell'assistenza domiciliare per le malattie croniche. Nel corso del 2015 il progetto di telemedicina sarà esteso anche all'intero territorio aziendale e, come evoluzione, sarà utilizzato per seguire anche altre forme di cronicità in pazienti seguiti a domicilio, quali la BPCO e il diabete.

La telemedicina rappresenta così un altro tassello della sanità di iniziativa, teso ad articolare un modello di assistenza territoriale in prossimità al cittadino, che ribadisce il ruolo centrale dei MMG, con il sostegno delle strutture distrettuali e degli specialisti ospedalieri.

La telemedicina e la teleassistenza tende a condividere esami e procedure mediche, le consultazioni a distanza, i controlli extraospedalieri, il monitoraggio degli assistiti cronici, garantendo ai pazienti equità di accesso alle prestazioni, migliorando il loro comfort, in quanto assistiti a domicilio, con conseguente contenimento di ricoveri impropri e diminuzione degli accessi al PS.

4.2.B.7. La riorganizzazione dei servizi per la Disabilità degli adulti, per la Disabilità dei minori, per la Salute Mentale, per gli Anziani e per i Pazienti terminali, in applicazione del Decreto Legge n. 95 del 6 luglio 2012

In tutti i 6 Distretti dell'Azienda sono in atto appalti con l'affidamento dei servizi rivolti ai disabili adulti e minori, anziani e salute mentale; i direttori di Distretto sono stati individuati come direttori dell'esecuzione dei contratti ed il lavoro effettuato è stato quello di uniformare a livello aziendale, come da capitolato d'appalto, le procedure amministrativo-contabili e di verifica relativamente ai diversi servizi.

In applicazione del Decreto Legge n. 95 del 6 luglio 2012, convertito con legge n.135/2012, i Direttori di Distretto hanno provveduto alla riorganizzazione dei servizi, oggetto di affidamento, al fine di contenere i costi, così come previsto dal decreto stesso.

La proposta di riorganizzazione non ha portato ad una diminuzione dei servizi essenziali rivolti ai cittadini nei diversi territori aziendali, ma alla rivisitazione dei servizi ed alla riprogrammazione di servizi/attività non ancora attivati nonché ad una diversa programmazione degli stessi su tutto il territorio aziendale.

4.2.B.8. Le progettualità relative alle Aree Salute Donna e Infanzia, Salute Mentale, Dipendenze, Riabilitazione

Per l'area salute Donna e Infanzia sono state potenziate le strategie di prevenzione e protezione del minore, vittima di maltrattamento e abuso, riconducendo tutte le componenti coinvolte nella problematica ad una azione di sistema, in cui interventi sanitari e sociali sono fortemente integrati e condivisi ed efficaci per la tutela del minore.

Per integrare coerentemente le esigenze territoriali e la multidisciplinarietà della risposta specialistica nel *child abuse*, coordinando l'intervento sul minore, è stata attivata, e proseguirà la relativa attività, una Unità di crisi Aziendale per l'abuso e maltrattamento minori in cui l'equipe aziendale opera in integrazione con gli specialisti coinvolti su necessità (Medico Legale; Radiologo, Medico del Pronto Soccorso, altri specialisti interessati e medici ospedalieri dei reparti aziendali).

A livello dei **Consultori Familiari** sono stati potenziati percorsi formativi ed organizzativi mirati alla prevenzione della depressione post partum ed al sostegno alla genitorialità, potenziate le attività consultoriali a sostegno del percorso nascita con aumento dell'offerta di continuità assistenziale alla puerpera, anche attraverso visite domiciliari; offerto attivamente il "puerperio a domicilio", con particolare riferimento al caso di dimissioni precoci e/o in situazioni di rischio sociale; migliorati i percorsi assistenziali tramite l'adozione di procedure con DSM, PLS, Ospedale. Tali attività sono oggetto di ulteriore programmazione per l'anno 2015.

In questo ambito di interventi, le Zone Sociali ed i Distretti Sanitari, nel contesto dell'approccio integrato alla programmazione e realizzazione degli interventi socio sanitari tesi a riorganizzare l'attività consultoriale a favore delle famiglie del territorio, hanno concordato e definito un Progetto di massima, che proseguirà per l'anno 2015 e che vede come prioritarie le seguenti azioni:

1. Interventi di sostegno alla genitorialità sia nei momenti precedenti al parto che al momento della nascita;
2. Interventi volti alla prevenzione dell'abbandono alla nascita e a sostegno delle gestanti e delle madri in difficoltà;
3. Interventi di mediazione familiare in relazione alle situazioni di separazione/divorzio.

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 2 Umbria.

Ritenendo che il modello operativo ottimale sia quello di un Servizio Unico di Neuropsichiatria Infantile e Salute Mentale in Età Evolutiva come struttura operativa interdisciplinare deputata alla prevenzione, alla diagnosi, alla cura e alla riabilitazione delle patologie neurologiche, neuropsicologiche, psicopatologiche e psichiatriche dell'infanzia e dell'adolescenza (da 0 a 18 anni) e di tutti i disordini dello sviluppo del bambino nelle sue varie linee di espressione (psicomotoria, linguistica, cognitiva, intellettiva e relazionale), nel corso del 2014 l'obiettivo prioritario è stato quello di lavorare per la realizzazione di percorsi e modelli unici a livello aziendale.

Per l'**area delle Dipendenze** le azioni prioritarie sono state indirizzate, come per altro per tutti gli altri servizi, alla realizzazione di percorsi unici a livello aziendale.

Il Servizio per le Dipendenze della USL 2 è stato individuato nel 2014 come punto di riferimento regionale per il Gioco d'azzardo patologico.

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; la 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. Il Piano Regionale di Contenimento dei Tempi di Attesa

La Regione Umbria ha adottato, con DGR 1009 del 4.8.2014, il "Piano Straordinario per il Contenimento delle Liste di Attesa per le prestazioni di specialistica ambulatoriale" con l'obiettivo di individuare il reale bisogno di salute della popolazione riducendo l'inappropriatezza delle prestazioni e di garantire i Livelli Essenziali di Assistenza (LEA) a tutti gli assistiti.

L'obiettivo primario, nell'ottica della razionalizzazione e rimodulazione dell'offerta, è 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.

A tal fine la DGR 1009 prevede:

- che entro il 10 settembre 2014 le Aziende USL e Ospedaliere della Regione Umbria approvino i Piani Attuativi Aziendali per il contenimento delle liste di attesa e li trasmettano alla Direzione Regionale Salute e Coesione Sociale;
- di dare mandato ai Direttori Generali delle Aziende Sanitarie regionali di sviluppare un confronto con le Organizzazioni Sindacali sulle modalità di attivazione delle azioni previste per l'implementazione del Piano.

Il Piano attuativo aziendale per il contenimento delle liste di attesa per le prestazioni di specialistica ambulatoriale che le Aziende USL ed Ospedaliere della Regione dovranno produrre deve delineare 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.

Tenuto conto di quanto previsto dalla DGR 1009/2014 e delle linee di indirizzo da essa dettate il piano attuativo aziendale è stato redatto prendendo in considerazione alcuni elementi ritenuti strategici per affrontare in maniera ampia e completa il tema del contenimento delle liste di attesa.

In primo luogo, in considerazione del fatto che l'Azienda USL Umbria 2 è un'Azienda territoriale con strutture ambulatoriali diffuse nei 6 territori distrettuali e negli ospedali presenti in 5 Distretti e che nel Distretto di Terni insiste l'Azienda Ospedaliera di Terni, Ospedale di II° livello di riferimento per tutto il territorio ma anche Ospedale di Comunità per quel bacino, si è reso necessario definire i ruoli specifici delle due Aziende.

A tal fine i Direttori Generali delle due Aziende hanno avviato un confronto sul tema costituendo un gruppo tecnico coordinato dai Direttori Sanitari per analizzare il fenomeno delle liste di attesa in maniera integrata e condivisa e pianificare anche azioni congiunte soprattutto nel territorio del Distretto di Terni.

Il lavoro integrato ha quindi 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.

Il Piano attuativo aziendale per il contenimento delle liste di attesa per le prestazioni di specialistica ambulatoriale dell'Usl Umbria n. 2, approvato con Delibera del Direttore Generale n. 795 del 24/09/2014, prevede i seguenti interventi specifici per le quattro aree indicate nella delibera regionale:

1) Domanda di prestazioni sanitarie, identificando i reali bisogni di salute.

- Si tratta di azioni a lungo termine finalizzate a riordinare il sistema ribadendo le regole prescrittive, prenotative ed erogative al fine di rendere più appropriata l'offerta rispetto alla domanda;
- definire meglio le condizioni di erogabilità delle prestazioni, soprattutto quelle radiologiche cui è connesso anche un rischio specifico (è una condizione di erogabilità quella che risponde ad una evidenza scientifica ad esempio non è opportuno ripetere la MOC prima dei 18 mesi);
- attivare altre griglie RAO per le prestazioni "che lo meritano", ad esempio per la visita fisiatrica;
- mantenere separati i percorsi di urgenza-emergenza del Pronto Soccorso con i percorsi assistenziali di emergenza differibile (entro i 3 giorni) che vanno invece garantiti dai servizi.

2) Offerta di prestazioni sanitarie, rispondendo ai bisogni di salute

- offerta aggiuntiva rispetto a quella già presente a Cup di circa 1.800 ore mensili per tutte le prestazioni che presentano appuntamenti oltre il 2014, finalizzata a fissare appuntamenti entro 30 gg., per:
 - TAC ed RMN
 - Ecografie ed ecocolordoppler
 - Esame clinico strumentale della mammella
 - Endoscopie digestive
 - Visita e prestazioni cardiologiche
 - Visita e prestazioni oculistiche
 - Visita fisiatrica

Gli interventi di cui sopra sono da realizzarsi attraverso le seguenti azioni:

- incrementare l'offerta utilizzando la tecnologia in maniera ottimale durante l'arco delle 12 ore;
- abbattere i tempi di attesa per i primi accessi;
- assicurare in via preliminare un appuntamento nel bacino di residenza del cittadino;
- anticipare appuntamenti oltre l'anno, richiamando gli utenti e proponendogli un nuovo appuntamento;
- apertura degli ambulatori in orari aggiuntivi sfruttando l'orario fino alle 22e attivando orari di apertura anche per il sabato e la domenica con alcune specificità, quali:
 - Ospedale di Foligno – TAC e RMN fino alle 22.00, ecodoppler sabato mattina
 - Ospedale di Spoleto - TAC e RMN fino alle 22.00, ecodoppler sabato mattina
 - Ospedale di Orvieto – TAC e RMN fino alle 22.00 e sabato mattina, Endoscopia il sabato mattina
 - Ospedale di Narni – TAC attiva h12 e sabato mattina anche in collaborazione con Azienda Ospedaliera di Terni
- utilizzo delle apparecchiature di alta tecnologia h12 anche in collaborazione con l'Azienda Ospedaliera di Terni. Il protocollo di integrazione fra le due Aziende prevede l'utilizzo della TAC di Narni tutti i pomeriggi di cui uno coperto dai Radiologi della USL e gli altri dai Radiologi della AO di Terni con il supporto del personale tecnico della USL. I Radiologi della AO di TR garantiscono turni pomeridiani anche in RMN a Spoleto;
- garanzia dell'offerta di prestazioni aggiuntive da parte di:
 - medici dipendenti e personale di supporto in regime di produttività aggiuntiva;
 - medici dipendenti dell'Azienda Ospedaliera di Terni in regime di produttività aggiuntiva o in regime di convenzione fra Aziende con il supporto, se necessario, del personale della USL Umbria n. 2;
 - contratti a tempo determinato per giovani medici specialisti inoccupati/disoccupati;
 - contratti a progetto per giovani medici specialisti inoccupati/disoccupati;
 - medici in convenzione con incremento di orario specifico o attivazione di ore aggiuntive.
- presa in carico dei pazienti, progetto attivo già dal 7 aprile 2014. Nessun utente torna più a casa perché non trova appuntamento. La richiesta viene trattenuta al CUP ed inviata al Back office del CUP per la presa in carico, ovvero recupera un appuntamento dalle cancellazioni oppure attiva prestazioni aggiuntive per consentire al paziente di fare una prestazione nei tempi utili. E' stata attivata anche una collaborazione con il sistema del FARMACUP per prendere in carico le richieste, al pari del CUP aziendale;

- liste di attesa informatizzate;
- re-call, incentivare il re-call, la chiamata automatica ai pazienti per confermare gli appuntamenti. Il numero delle prestazioni richiamate nel primo trimestre 2014 è stato pari a 13.604 di cui 1.052 (7,73%) sono state realmente cancellate e poi recuperate per altri appuntamenti - la disponibilità in overbooking con riutilizzo dei posti nel caso;
- implementare la cancellazione on demand, ovvero è il cittadino che telefona alla ASL e disdice;
- attivare il numero unico per la prenotazione telefonica, poi prenotazione on-line (la sperimentazione del numero unico è stata già avviata a Foligno);
- percorsi diagnostici terapeutici per le malattie croniche. I percorsi di prima applicazione in maniera omogenea saranno quelli per:
 - le patologie oncologiche
 - il diabete mellito
 - lo scompenso cardiaco
 - la BPCO
 - le patologie nefrologiche
 - gli interventi chirurgici ambulatoriali
 - percorso cataratta, percorso dialisi, litotrissia
- attivare RAO e percorsi pediatrici;
- presa in carico dei pazienti da parte dei servizi con applicazione decalogo (cronoprogramma in corso per l'implementazione del ricettario elettronico in tutti i servizi):

3) Sistemi di monitoraggio, controllo, valutazione

- specifici corsi di formazioni per MMG, PLS , Specialisti dipendenti e Convenzionati, operatori CUP e Farmacup;
- collaborazione con le Associazioni dei consumatori anche finalizzata a redigere un questionario di customer satisfaction;
- predisposizione programma controlli su base trimestrale su tutti gli indicatori proposti:
 - ripetizione della prestazione diagnostica entro un intervallo temporale, rispetto delle condizioni di erogabilità e delle indicazioni prioritarie,
 - presenza del quesito diagnostico,
 - presenza della classe di priorità per le prestazioni soggette a RAO,
 - sede strutturale di ripetizione dell'esame se diversa dalla sede del primo accesso,
 - tasso di utilizzo giornaliero della strumentazione della diagnostica per immagini ed endoscopica,
 - rilevazione della concordanza tra classe di priorità RAO,
 - condizioni di erogabilità e quesito diagnostico,
 - rilevazione della presenza del quesito diagnostico,
 - tempo di apertura delle agende di prenotazione in termini giornalieri e di orario.

4) Informazione e comunicazione ai cittadini e agli operatori del SSR

- Implementare, in sede di revisione annuale della Carta dei servizi, lo specifico capitolo relativo alle prestazioni di specialistica ambulatoriale con informazioni puntuali sulla gestione delle liste attese;
- curare in modo particolare, nell'ambito del Piano di comunicazione aziendale, la parte relativa alla comunicazione ed all'informazione ai cittadini sul tema delle liste di attesa;
- Implementare la pagina del portale aziendale dedicata ai tempi di attesa con un link dedicato alle Faq/domande frequenti, nel quale reperire, in modo semplice e diretto, tutte le informazioni relative

all'erogazione delle prestazioni secondo le previsioni del Piano attuativo aziendale per il contenimento delle liste di attesa, sui modi ed sui tempi di erogazione delle prestazioni, i diritti ed i doveri dei cittadini ecc.;

- Pianificazione della campagna aziendale di informazione e comunicazione ai cittadini coordinata dal Servizio Aziendale Comunicazione e Relazioni Esterne in armonia con il dettato regionale e per quanto possibile integrata con quella dell'Azienda Ospedaliera di Terni.

4.2.B.10. La Strutturazione di un sistema informativo/informatico territoriale organico (Sistema Atl@nte)

Il Sistema Atl@nte è stato adottato a livello aziendale nell'ambito del programma di informatizzazione territoriale regionale, per raccogliere tutti i dati delle attività riferite a:

- Assistenza per anziani (RSA, RP, Centri diurni anziani)
- Assistenza psichiatrica (ambulatoriale, semi residenziale e residenziale)
- Assistenza disabili (semi residenziale e residenziale)
- Servizi dell'età evolutiva (ambulatoriale, semi residenziale e residenziale)
- Assistenza domiciliare nei diversi ambiti (anziani, disabili psichiatrici ecc.)

Nel corso del 2014 sono stati realizzati i seguenti obiettivi:

- Completamento dell'implementazione del software in tutte le strutture residenziali a gestione diretta ed indiretta e avanzamento nei centri diurni per completare il programma nel corso del 2015
- Completamento dell'implementazione del software in tutte le strutture psichiatriche e nei CSM
- Per i disabili nel corso del 2014 è stata elaborata la scheda SVAMDI ed è obiettivo del 2015 l'implementazione in tutte le strutture per disabili
- Completato il programma di implementazione per tutti i servizi nell'area sud. Obiettivo per il 2015 è il completamento per i servizi nell'area nord (2014 gestionale in uso precedentemente)
- Programma a regime

L'utilizzo dello stesso gestionale in tutti gli ambiti di assistenza distrettuale (al momento gestite con altro software solo consultori e dipendenze) implementato in parallelo con l'Asl Umbria 1, permette di conseguire importanti risultati, quali:

- Condivisione delle procedure, delle modalità, delle tempistiche di raccolta dati
- Confrontabilità dei dati a livello interdistrettuale, aziendale e regionale
- Gestione omogenea dei flussi informativi NSIS, sia di governo (FTS, FLS, ecc.) sia quelli di nuova istituzione (SIAD, FAR, ecc.)

4.2.B.13 Obiettivi di attività dell'esercizio e confronto con il livello programmato

Gli obiettivi di attività dell'esercizio sono in linea con quanto stabilito a livello di programmazione e i risultati sono dettagliati ai paragrafi precedenti.

Nella tabella di riepilogo successiva sono dettagliati gli obiettivi assegnati al Direttore Generale per l'anno 2014, che ricadendo sull'assistenza territoriale e pertanto sono stati assegnati ai Distretti e alle strutture di riferimento territoriale. 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, per alcuni la rilevazione può essere fatta solo a livello regionale.

Tabella 54: Valutazione Obiettivi assegnati al Direttore Generale per l'anno 2014

Obiettivo: adozione provvedimenti per la governance del servizio sanitario regionale				
Azioni previste	Indicatore	Tempi di attuazione	Risultato atteso	Note sul raggiungimento
Completamento processo di attivazione dipartimenti territoriali unici aziendali per la Salute mentale e Dipendenze	Attuazione degli indirizzi previsti nelle disposizioni regionali: Legge n. 18/2012 e D.G.R. n. 910/2013	Dicembre 2014	100%	Delibera del Direttore Generale n. 238 del 28.3.2014
Attivazione di un centro di riferimento per il gioco d'azzardo patologico	Attuazione indirizzi regionali di cui alla D.G.R. n. 576/2014	Dicembre 2014	100%	Delibera del Direttore Generale n.1096 del 29.12.2014

Obiettivo: osservanza indirizzi regionali per appropriatezza organizzativa sanitaria e clinica				
Azioni previste	Indicatore	Tempi di attuazione	Risultato atteso	Note sul raggiungimento
Implementazione del processo diagnostico-terapeutico assistenziale per malattie tempo-dipendenti in pazienti con infarto miocardico acuto, ictus e trauma grave	Attuazione delle direttive regionali di cui alla D.G.R. n.978/2013, D.G.R. n.158/2014, D.G.R. n.159/2014	Dicembre 2014	100%	Delibera del Direttore Generale n. 1137 del 2013

Obiettivo: Implementazione delle modalità organizzative ed erogative per il contenimento dei tempi di attesa				
Azioni previste	Indicatore	Tempi di attuazione	Risultato atteso	Note sul raggiungimento
Monitoraggio tempi di attesa	Rispetto del tempo massimo dei 30 giorni per visite e diagnostica strumentale se non soggette a RAO	Dicembre 2014	Almeno il 5% in più rispetto al 2013 dei volumi di prenotato su accettato	Tempi rispettati come da rilevazione pubblicata nel sito aziendale Adozione programma attuativo piano straordinario delle liste di attesa
Monitoraggio della concordanza dell'appropriatezza prescrittiva	Rilevazione per la diagnostica per immagini e endoscopia digestiva	Dicembre 2014	50% delle prestazioni erogate con analisi della concordanza	E' stata implementata in tutte le strutture ambulatoriali la modalità di validazione dell'erogato on-line con rilevazione della congruità
Monitoraggio Agende chiuse	Agende chiuse/agende complessive	Dicembre 2014	Azzeramento	Rilevazione e monitoraggio eseguito nei tempi e nelle modalità previsto a livello regionale

Obiettivo: Adempimenti LEA per l'accesso all'integrazione al fondo sanitario				
Azioni previste	Indicatore	Tempi di attuazione	Risultato atteso	Note sul raggiungimento
Soddisfare il debito informativo dei flussi NSIS, anche di nuova istituzione o in sperimentazione (HSP11, HSP12, STS21 ect..., flusso consumi dispositivi medici, flusso contratti dispositivi medici, flussi farmaceutica, flussi apparecchiature sanitarie)	Trasmissione dei flussi nel rispetto delle modalità, della completezza, della qualità, della scadenza previsti dalle disposizioni nazionali e regionali	Entro i termini fissati dal Ministero e dalla Regione	100%	Tutti i flussi STS, HSP e flusso consumi dispositivi medici, flusso contratti dispositivi medici, flussi farmaceutica, flussi apparecchiature sanitarie sono stati trasmessi nei termini previsti.
Soddisfare il debito informativo dei flussi NSIS, anche di nuova istituzione o in sperimentazione (flusso salute mentale, flusso delle dipendenze, flusso assistenza domiciliare)	Trasmissione dei flussi nel rispetto delle modalità, della completezza, della qualità, della scadenza previsti dalle disposizioni nazionali e regionali	Entro i termini fissati dal Ministero e dalla Regione	100%	Tutti i flussi dinamici (SIAD, FAR, DSM, Dipendenze, osservatorio.....) sono stati trasmessi nei termini previsti

4.3 PREVENZIONE

4.3.A) Confronto dati di attività degli esercizi 2013 e 2014

Si relaziona di seguito sulle principali attività del Dipartimento di Prevenzione anche in relazione all'attuazione del Piano Regionale Prevenzione 2011-2012 e agli obiettivi assegnati al Direttore Generale per l'anno 2014.

4.3.A.1. S.C. Servizio Igiene e Sanità Pubblica

Nel campo della Sanità Pubblica è stata data continuità ai controlli sulle acque destinate ad uso potabile che nel territorio della Ex ASL 3 viene eseguito dal SISP. Nel 2014 sono stati eseguiti complessivamente 1.357 controlli analitici sui punti rete dei pubblici acquedotti.

Nel territorio della ex ASL 4 la attività di controllo viene eseguita dal SIAN e nel 2014 sono stati eseguiti 1.368 controlli nei punti rete dei pubblici acquedotti.

Per quanto riguarda il controllo degli impianti natatori anche nel 2014 sotto state eseguiti controlli ispettivi analitici sugli impianti natatori pubblici e privati ad uso pubblico.

E' stato completato e 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 strutture recettive.

La prevenzione delle Malattie cronic-degenerative è stata perseguita con interventi educativi nelle scuole in materia di corretta alimentazione. In diversi Comuni sono stati attivate iniziative finalizzate a promuovere stili di vita sani; in particolare sono stati attivati "gruppi di cammino" che hanno visto una importante partecipazione dei cittadini dei Comuni che hanno aderito.

Sono state mantenute le coperture vaccinali per le vaccinazioni obbligatorie .

Tabella 55: Livelli di copertura vaccinale Aziendale-anni 2013 -2014

2013*	Distretto Terni		Distretto Foligno		Distretto Narni-Amelia		Distretto Spoleto		Distretto Orvieto		Distretto Valnerina	
	N	%	N	%	N	%	N	%	N	%	N	%
ESAVALENTE (Polio Dift.Tet.Pertosse Ep.B Hb)	843	95,60	658	97,26	405	97,50	323	98,14	249	96,40	65	98,46
MPR	843	92,90	658	95,14	405	94,10	323	94,43	249	90,00	65	87,69
Pneumococco	843	94,10	658	93,62	405	97,00	323	95,67	249	96,40	65	92,31

2014*	Distretto Terni		Distretto Foligno		Distretto Narni-Amelia		Distretto Spoleto		Distretto Orvieto		Distretto Valnerina	
	N	%	N	%	N	%	N	%	N	%	N	%
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

* I dati del 2013 sono riferite ai nati 2011 e quelle del 2014 ai nati del 2012

Nel 2014 è proseguita la attività di vaccinazione MPR nei confronti dei nuovi nati. Poiché si è osservato in alcuni territori un decremento della copertura vaccinale si è proceduto a coinvolgere i pediatri di libera scelta inviando loro gli elenchi dei soggetti che non avevano aderito alla vaccinazione al fine di predisporre piani di recupero alla vaccinazione.

Tabella 56: Livelli di copertura vaccinale per Morbillo al 24° mese per ambito distrettuale

AREA DISTRETTUALE	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
	(nati 2005)	(nati 2006)	(nati 2007)	(nati 2008)	(nati 2009)	(nati 2010)	(nati 2011)	(nati 2012)
	%	%	%	%	%	%	%	%
Distretto Terni	93,60	94,00	95,30	94,10	95,20	96,30	92,90	87,60
Distretto Foligno	97,70	98,00	97,30	96,70	97,50	96,00	95,14	93,15
Distretto Narni-Amelia	94,60	95,50	97,90	94,60	96,80	97,10	94,10	93,40
Distretto Spoleto	93,90	95,00	94,40	98,60	95,04	96,20	94,43	89,30
Distretto Orvieto	88,90	92,60	95,50	93,60	93,30	91,30	90,00	89,15
Distretto Valnerina	88,00	96,00	96,10	95,10	88,30	93,10	87,69	87,67

Per quanto riguarda la vaccinazione antinfluenzale nella stagione 2014 la campagna vaccinale è stata caratterizzata dalle notizie, poi rivelatesi infondate, di decessi legati alla vaccinazione con conseguente sospensione di lotti di vaccino. Tali fatti hanno sicuramente influito negativamente sulla campagna vaccinale. Nonostante ciò si è riusciti a raggiungere le seguenti coperture nella popolazione con età > 65 anni.

Tabella 57: Vaccinazione Antinfluenzale popolazione con età > 65 anni 2013-2014

2013	Distretto Terni	Distretto Foligno	Distretto Narni-Amelia	Distretto Spoleto	Distretto Orvieto	Distretto Valnerina
Popolazione > 65 Anni	33.972	25.342	13.845	12.848	12.089	3.122
Vaccinati	24.175	16.079	9.849	8.538	7.306	1.724
% copertura 2013	71,2	63,4	71,1	66,4	60,4	55,2

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

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 2014 sono state invitate **21.780** donne ad effettuare una mammografia presso i Servizi di Radiologia

I dati hanno evidenziato un tasso di partecipazione delle donne al programma del 74,07%.

Tra le donne risultate positive per lesioni neoplastiche che hanno concluso l'iter diagnostico sono stati individuati 24 tumori tra "carcinomi invasivi" e "carcinomi in situ".

Tabella 58 Screening Mammografico. Popolazione target. Anno 2014

Anno	Territorio e x ASL 3	Territorio ex ASL 4	USL Umbria 2
Target Biennio	19.075	31.090	50.165
Target Anno 2014	9.537	15.545	25.082
Invitate al 31/12/2014	9.615	12.165	21.780

Tabella 59: 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
N. tumori	9	5	2	8	24

Tabella 60: Screening Mammografico. Donne invitate, donne aderenti, tumori, 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	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
N. tumori	1	14	0	4	3	2	23

- *Screening per la prevenzione dei tumori del collo dell'utero*

Nell'anno 2014, sono state invitate **5.571** donne ad effettuare il Pap Test e 14.749 ad effettuare il test di screening HPV presso le sedi consultoriali dei 6 distretti. I dati hanno evidenziato una partecipazione pari al 56,52% per il Pap test e del 73,44 per l'HPV.

Tabella 61: 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

- *Screening per la prevenzione dei tumori del colon retto*

Il tumore del colon retto rappresenta la seconda causa di morte per cause tumorali in entrambi i sessi. Nell'anno 2014 sono state invitate **61.382** persone, di cui aderenti 28.398 pari al 46,26%.

In totale dei 28.398 aderenti, risulta che 1.586 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 135 adenomi iniziali, 250 lesioni precancerose ad alto rischio (adenomi avanzati) e 20 adenocarcinomi.

Tabella 62 Screening Colon Retto. Popolazione target. Anno 2014

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	27.030	34.352	61.382

Tabella 63: 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

4.3.A.2. S.C. Prevenzione Luoghi di Lavoro

I dati di attività 2014 mostrano un sostanziale mantenimento del livello di vigilanza svolto nel 2013. 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 ha previsto per il 2014 il mantenimento dei livelli di copertura del LEA relativo alle aziende da ispezionare, così come delle attività di vigilanza e controllo degli ambienti di lavoro mediante esecuzione diretta di indagini ambientali sia per quanto riguarda il rischio chimico/cancerogeno, che per quanto riguarda i rischi fisici.

I dati di attività 2014 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 64: Attività di vigilanza ed ispezione - Sopralluoghi effettuati

Zona	SOPRALLUOGHI TOTALI		INTERVENTI ISPETTIVI		VERBALI	
	2013	2014	2013	2014	2013	2014
Area Sud Terni	911	934	832	1.018	108	96
Area Nord Foligno	825	652	645	552	99	82
Totale USL 2	1.736	1.586	1.477	1.570	207	178

Nel 2014 si è osservata una lieve riduzione del numero di indagini su malattie professionali, mentre è rimasto sostanzialmente invariato il numero di inchieste infortuni.

Tabella 65: Attività di vigilanza ed ispezione - Indagini malattie professionali e inchieste infortuni

Zona	INDAGINI MALATTIE PROFESSIONALI		INCHIESTE INFORTUNI	
	2013	2014	2013	2014
Area Sud Terni	77	63	68	70
Area Nord Foligno	60	39	33	29
Totale USL 2	137	102	101	99

Tabella 66: Attività di vigilanza su cantieri edili

ATTIVITA'	Area Sud		Area Nord		Totale USL 2	
	2013	2014	2013	2014	2013	2014
Cantieri notificati	1.740	1.363	1.488	1.081	3.228	2.444
Cantieri controllati	383	389	356	294	739	683
Verballi	43	39	27	26	70	65

Tabella 67: Attività di vigilanza su unità produttive esclusa edilizia

ATTIVITA'	Area Sud	Area Nord	Totale USL 2

	2013	2014	2013	2013	2014	2013
Unità Produttive Controllate	358	318	379	344	737	662
Verbali	65	57	72	56	137	113

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 2014; 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 68: Attività dei Servizi P.S.A.L. relativa agli obiettivi del PRP 2014

	Area Nord		Area Sud	
	Obiettivo	Attività svolta	Obiettivo	Attività svolta
PROGETTO AGRICOLTURA				
N. AZIENDE AGRICOLE ISPEZIONATE	40	42	57	57
Di cui N° AZIENDE in cui sono state valutate le misure di prevenzione del rischio chimico, del rischio biologico e da fitosanitari	11	11	10	11
Di cui N° ALLEVAMENTI	10	11	10	10
PROGETTO MONITORAGGIO DELL'ESPOSIZIONE DEI LAVORATORI AI RISCHI PER LA SALUTE				
N. AZIENDE SOTTOPOSTE A MONITORAGGIO PER RISCHIO CANCEROGENO	8	5	8	10
N. AZIENDE SOTTOPOSTE A MONITORAGGIO PER RISCHIO CHIMICO				
n. campionamenti	5	5	5	8
n. misurazioni efficacia cappe asp.		36		30
				80 / 8
N. AZIENDE SOTTOPOSTE A MONITORAGGIO PER RUMORE* E VIBRAZIONI**				
* misurazioni / postazioni	12	16	5	8
** misurazioni / postazioni		*115 / 35 ** 27 / 11		*248 / 80
N. AZIENDE SOTTOPOSTE A MONITORAGGIO PER MICROCLIMA	6	6	0	0
PROGETTO REACH/CLP	1	1		
CONTROLLI ANNUALI SU IMPRESE PREREGISTRATE	1	1	1	1

4.3.A.3. S. S. A. Igiene degli Alimenti e della Nutrizione

Dall'archivio informatizzato di cui è munito il Servizio Igiene degli Alimenti risulta che nel 2014 sono in attività nel territorio aziendale **5.694** 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 69: Analisi attività per Distretto

	2014	Distretto - Terni	
		Sopralluoghi	Esercizi visitati

Aziende di Produzione Primaria	15	0	0
Aziende di Produzione e Confezionamento	131	58	43
Aziende di Distribuzione	272	101	55
Aziende di Trasporti	15	1	1
Aziende di Ristorazione	404	150	113
Totale	837	310	212

		Distretto - Narni Amelia	
	2014	Sopralluoghi	Esercizi visitati
Aziende di Produzione Primaria	28	4	3
Aziende di Produzione e Confezionamento	112	76	51
Aziende di Distribuzione	230	131	43
Aziende di Trasporti	7	3	3
Aziende di Ristorazione	324	56	97
Totale	701	270	197

		Distretto - Orvieto	
	2014	Sopralluoghi	Esercizi visitati
Aziende di Produzione Primaria	4	0	0
Aziende di Produzione e Confezionamento	652	124	85
Aziende di Distribuzione	230	45	25
Aziende di Trasporti	17	0	0
Aziende di Ristorazione	507	57	49
Totale	1.410	226	159

		Distretto - Foligno	
	2014	Sopralluoghi	Esercizi visitati
Aziende di Produzione Primaria	17	3	2
Aziende di Produzione e Confezionamento	205	67	33
Aziende di Distribuzione	207	75	46
Aziende di Trasporti	26	6	6
Aziende di Ristorazione	367	85	71
Totale	822	236	158

		Distretto - Spoleto	
	2014	Sopralluoghi	Esercizi visitati
Aziende di Produzione Primaria	9	10	3
Aziende di Produzione e Confezionamento	134	77	54
Aziende di Distribuzione	159	89	42
Aziende di Trasporti	31	11	10
Aziende di Ristorazione	343	94	83
Totale	676	281	192

	2014	Distretto - Valnerina	
		Sopralluoghi	Esercizi visitati
Aziende di Produzione Primaria	8	4	2
Aziende di Produzione e Confezionamento	238	59	43
Aziende di Distribuzione	95	16	14
Aziende di Trasporti	31	0	0
Aziende di Ristorazione	145	41	34
Totale	517	120	93

I campionamenti eseguiti su matrici alimentari sono stati quelli previsti dal piano integrato 2011- 2014 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, da parte del personale dell' Area ex USL n. 3, 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.

Nel periodo Aprile Maggio 2014 si è tenuta la nuova sessione del progetto ministeriale "okkio alla salute" basato su rilevazioni antropometriche su bambini delle terze elementari estratte con metodo random, su rilevazioni delle strutture scolastiche e sulla loro capacità di accogliere e promuovere attività motorie, nonché su abitudini e stili alimentari dei bambini e delle famiglie (tramite somministrazione di appositi questionari). I risultati, di prossima pubblicazione, evidenziano una situazione regionale particolarmente seria e per certi aspetti preoccupante per la presenza di quote di sovrappeso importanti. Ciò comporta la necessità di intraprendere difficili iniziative tendenti a educare la popolazione a stili alimentari corretti.

4.3.A.4. S.C. 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.

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 estendere in modo razionale i controlli a tutti i settori alimentari.

Per quanto concerne l'attività di ispezione negli stabilimenti di macellazione nel 2014 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.

In ottemperanza a quanto disposto dai nuovi Regolamenti Comunitari, che prevedono l'organizzazione dei controlli ufficiali in base all'analisi del rischio, in continuità con il 2013, si sono proseguiti i sopralluoghi per la categorizzazione degli stabilimenti.

Anche l'attività presso gli stabilimenti riconosciuti ha tenuto conto dei nuovi Regolamenti Comunitari e della diversa organizzazione dei controlli ufficiali secondo la DGR 137/12 "Programmazione dell'attività di controllo ufficiale – sicurezza alimentare".

Ed è stato mantenuto regolare il controllo presso i laboratori di sezionamento carni fresche e di produzione dei prodotti di origine animale.

Inoltre nell'attività di prevenzione sono stati eseguiti i seguenti piani di monitoraggio nazionale e regionale:

- Piano Nazionale Residui;
- Piano Regionale Alimenti;
- Piano Monitoraggio BSE;
- Piano Monitoraggio Scrapie.

Tabella 70: Attività di vigilanza ed ispezione degli impianti di macellazione

ATTIVITA'	2012	2013	2014
Mattatoi presenti	9	9	9
Macellazioni Bovine / equine	8.674	7.161	6279
Macellazioni Ovicaprine	32.311	30.018	30186
Macellazioni Suine	42.731	37960	45748
Macellazioni Avicunicole	407.778	302.863	241032
Test BSE	368	130	16
Test scrapie	140	105	127
Prelievi effettuati (PNR)	-	168	111
Provvedimenti amministrativi adottati	12	13	31
Segnalazioni ad Autorità Giudiziaria per illeciti penali	-	-	-
Sopralluoghi per categorizzazione in base al rischio	4	3	2
Ispezioni suini macellati a domicilio	-	2.298	2052
Ispezioni cinghiali abbattuti	-	5.860	7069

Tabella 71: Attività di vigilanza e ispezione negli stabilimenti Riconosciuti CE (Reg.853/04) di lavorazione degli alimenti di origine animale

ATTIVITA'	2012	2013	2014
Stabilimenti presenti	70	70	74
Ingressi per vigilanza e controllo	2.192	985	852
Sopralluoghi per categorizzazione in base al rischio	20	17	12
Prelievi effettuati (PRA)	36	50	19
Provvedimenti amministrativi adottati	189	101	122
Segnalazioni ad Autorità Giudiziaria per illeciti penali	-	-	-

Tabella 72: Attività di vigilanza e ispezione presso gli esercizi commerciali registrati (Reg.852/04)

ATTIVITA'	2012	2013	2014
Esercizi commerciali presenti	873	811	885
Esercizi commerciali solo Commercio Aree Pubbliche	95	108	110
Ditte Trasporti alimenti	156	159	120
Categorizzazioni in base al rischio presunto	-	1.078	1031
Categorizzazioni in base al rischio accertato	-	555	424
Esercizi commerciali controllati	461	555	515
Prelievi effettuati (PRA)	66	113	114
Provvedimenti amministrativi adottati	87	115	189
Segnalazioni ad Autorità Giudiziaria per illeciti penali	1	-	-

4.3.A.5. S.C. Sanità Animale

Nell'anno 2014 il Servizio di Sanità Animale 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 Province di Perugia e Terni le qualifiche sanitarie raggiunte negli allevamenti di bovini ed ovicaprini.

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 agosto nel territorio della nostra ASL sono stati diagnosticati 87 focolai di Blue Tongue di cui 21 nella Provincia di Perugia e 66 nella provincia di Terni . La presenza di detta malattia, che incide in modo pesante nell'economia degli operatori del settore zootecnico, ha portato la Regione dell'Umbria alla predisposizione di uno specifico piano di vaccinazione che nel corso del 2015 interesserà gli allevamenti in cui sono presenti bovini ed ovicaprini.

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 73: Sanità Animale - Attività di profilassi Anno 2014

ATTIVITA'	Distretto Terni	Distretto Foligno	Distretto Narni Amelia	Distretto Spoleto	Distretto Orvieto	Distretto Valnerina	Totale
Allevamenti bovini presenti	302	560	537	309	280	237	2.225
Allevamenti bovini oggetto di profilassi di stato	150	204	242	140	96	189	1.021
Allevamenti bovini controllati per BRC e LEB	42	65	60	40	26	64	297
Ingressi per profilassi di stato	81	112	132	96	46	132	599
Intradermoreazioni per tbc effettuate	1.275	1.836	3.281	648	571	1.442	9.053
Prelievi effettuati per BRC e LEB	416	785	822	313	247	895	3.478
Ingressi per piano blue tongue	62	140	48	20	45	18	333
Prelievi effettuati	426	1.038	327	106	269	204	2.370
Allevamenti ovi-caprini presenti	356	414	555	277	200	266	2.068
Allevamenti ovi-caprini controllati	89	132	145	90	60	81	597
Ingressi per profilassi di stato	89	115	145	82	60	72	563
Prelievi effettuati	771	1.502	1.955	1.437	917	2.494	9.076
n. allevamenti equini presenti	400	709	500	402	350	270	2.631
n. prelievi effettuati per A.I.	248	194	184	168	70	211	1.075
Allevamenti suini presenti	166	458	284	180	86	66	1.240
Allevamenti suini controllati	43	109	172	72	55	42	493
Ingressi per profilassi di stato	43	112	172	72	55	46	500
n. prelievi effettuati per MVS	371	780	1.103	986	276	171	3.687

Tabella 74: Sanità Animale - Attività di vigilanza permanente Anno 2014

ATTIVITA'	Distretto Terni	Distretto Foligno	Distretto Narni Amelia	Distretto Spoleto	Distretto Orvieto	Distretto Valnerina	Totale
Allevamenti controllati	420	580	641	433	270	369	2.713
Ingressi totali	501	630	773	510	316	415	3.145
Ingressi per :							0
Spedizione animali	270	148	334	86	157	78	1.073
Visita programmata	52	76	80	37	34	33	312
Chiamata a seguito di mortalità *	119	416	418	123	124	87	1.287
prelievi tronco encefalico per profilassi TSE bovini	20	56	86	21	46	69	298
prelievi tronco encefalico per profilassi TSE ovini	60	54	228	35	41	5	423

prelievi tronco encefalico per profilassi TSE totali	80	110	314	56	87	74	721
Introduzione animali in allevamento	26	94	205	72	331	48	776

* ANIMALI MORTI + PRELEVATI

Tabella 75: Lotta al randagismo Anno 2014

ATTIVITA'	Distretto Terni	Distretto Foligno	Distretto Narni Amelia	Distretto Spoleto	Distretto Orvieto	Distretto Valnerina	Totale
Cani iscritti all'anagrafe	3.004	1.887	1.501	1.046	1.285	424	9.147
Totale cani presenti in anagrafe	31.858	24.176	16.379	13.311	11.006	6.151	102.881
Interventi in materia di randagismo	383	367	67	200	115	25	1.157
Animali morsi sottoposti ad osservazione	64	31	1	29	11	11	147
Castrazione cani	420	179	0	135	118	0	852
Castrazione gatti	702	384	0	70	366	0	1.522

4.3.A.6. S.S.A. Igiene degli Allevamenti e delle Produzioni Zootecniche

Nel corso del 2014 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, 51 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 76: Obiettivi e Attività IAPZ Anno 2014

PIANO INTEGRATO (PNA)	
CASEIFICI registrati 51 - sopralluoghi 51	51
CASEIFICI riconosciuti 9 -sopralluoghi 27	27
GELATERIE 60 sopralluoghi 1/3	20
PNA INTEGRATO: campioni da eseguire	58
PIANO NAZIONALE RESIDUI: campioni	65
PIANO STRAORD. RICERCA DIOSSINE	10
campioni extrapiano	39
PIANO FARMACOSORVEGLIANZA	
DEPOSITI con vendita all'ingrosso e al minuto 5 (1 sopralluogo anno)	6
Allevamenti con armadietti: 38 (1 sopralluogo anno)	38
FARMACIE: 133 (1 sopralluogo ogni tre anni) 44	39
AMBULATORI VET. 74 (30% sopralluoghi anno)	35
VETERINARI SCORTE PROPRIE: 21 (30% sopralluoghi anno) da controllare 7	11
ALLEVAMENTI BOVINI 324 (30% sopralluoghi anno) da fare 108	172
ALLEVAMENTI OVINI 231 (30% sopralluoghi anno) da ispezionare 77	67
ALLEVAMENTI SUINI: 43 (30% sopralluoghi anno) da controllare 14	31
ALLEVAMENTI AVICOLI : 55 (30% sopralluoghi anno) da controllare 18	31
EQUIDI DPA > 10: n. 54 (30% sopralluoghi anno) da ispezionare 17	24
N. ricette controllate e archiviate	5095
PIANO NAZIONALE ALIMENTAZIONE ANIMALE	
MANGIMIFICI riconosciuti art.10 comma1, lettera a) b) c): 5 (1 sopralluogo anno)	5
impianti di produzione di mang. medicati e prodotti interm.: 1 (1 sopralluogo anno)	1
stabilimenti di produzione alimenti per animali da compagnia: 1 (1 sopralluogo anno)	1

Produttori primari e Allevatori che miscelano per uso proprio senza additivi allegato 4 art.5 comma1 : 4679 da fare 3% 155	188
MANGIMIFICI REGISTR. imprese di produzione di cui all'art. 5, comma2: 28 (1 sopralluogo anno)	30
IMPRESE CHE FABBRICANO MATERIE PRIME: 5 da controllare 5	6
RIVENDITE MANGIMI art. 5, comma 2: 151 (1 sopralluogo ogni 2 anni) da fare 75	87
CAMPIONI MANGIMI PNAA 140	140
PIANO BENESSERE ANIMALE	
VITELLI CARNE BIANCA tutti :0	0
SUINI > 40 CAPI, > 6 SCROFE: 49 da controllare 15% 8	20
GALLINE OVAIOLE tutti : 12 da controllare 15% 2	16
BROILER: > 500 capi: 22 da fare 15% 4	8
BOVINI >50 capi: 179 da fare 25% 44	84
CONIGLI > 250 capi : 2 da fare 25% 1	3
TACCHINI & ALTRI AVICOLI >250capi: 22 da fare 25%	10
OVINI > 50 capi : 252 da fare 25% 38	54
CAPRINI > 50 capi: 8 da fare 25% 2	3
BUFALI > 10 capi:1da fare 25% 1	2
CAVALLI > 10 capi: 97 da controll.25%: 24	26
ANIMALI DA PELLICCIA tutti: 0	0
PESCI tutti 12	12
controllo del benessere animale durante il trasporto con Polizia Stradale	51
PIANO RIPRODUZIONE ANIMALE	
controllo stalloni per arterite virale - 100%	145
stazioni di monta equina pubblica27	27
stazioni di monta equina privata 63	66
centri di produzione di materiale seminale per la Fec. Art. equina 1 da ispezionare 1	3
centri di raccolta e magazzinaggio sperma bovino 0	0
centri di raccolta sperma suino N 0	0
Allevamenti suinicoli che praticano l'inseminazione art. N. 4 - ispezioni n: 4	4
SOTTOPRODOTTI DI ORIGINE ANIMALE	

<i>impianti di transito riconosciuti: 4 da controllare 4</i>	9
<i>impianti riconosciuti petfoodcat.3: 1 da controllare 1</i>	1
<i>ESPOSTI</i>	170

4.3.B) Obiettivi di attività dell'esercizio e confronto con il livello programmato

Gli obiettivi di attività dell'esercizio sono in linea con quanto stabilito a livello di programmazione e i risultati sono dettagliati al paragrafo precedente.

Nella tabella di riepilogo successiva sono dettagliati gli obiettivi assegnati al Direttore Generale per l'anno 2014, che ricadendo sulla prevenzione sono stati assegnati alle strutture 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, per alcuni la rilevazione può essere fatta solo a livello regionale .

Tabella 77: Valutazione Obiettivi assegnati al Direttore Generale per l'anno 2014

Obiettivo: adozione provvedimenti per la governance del servizio sanitario regionale				
Azioni previste	Indicatore	Tempi di attuazione	Risultato atteso	Note sul raggiungimento
Completamento dell'assetto organizzativo dei Dipartimenti di prevenzione finalizzato alla piena attuazione delle disposizioni regionali	Attuazione degli indirizzi previsti nelle disposizioni regionali: D.G.R. n. 101/2012 e artt. 31-33 Legge Reg. n. 18/2012	Dicembre 2014	100%	Delibera del Direttore Generale n. 226 del. 23.03.2014

Obiettivo: osservanza indirizzi regionali per appropriatezza organizzativa sanitaria e clinica				
Azioni previste	Indicatore	Tempi di attuazione	Risultato atteso	Note sul raggiungimento
Costituzione delle rete aziendale per la promozione della salute e individuazione coordinatore	Attuazione degli indirizzi regionali individuati dal servizio di prevenzione	Dicembre 2014	100%	Delibera del Direttore Generale n.1099 del 30.12.2014
Costruzione del percorso diagnostico di secondo livello nelle aziende territoriali per lo screening per la prevenzione del colon retto	Attuazione degli indirizzi regionali di cui alla D.G.R. n.366/2013	Dicembre 2014	100%	Delibera del Direttore Generale n.1097 del 30.12.2014
Miglioramento dell'adesione agli screening oncologici di almeno due punti percentuali, anche attraverso specifici accordi con i Medici di medicina generale	Valutazione adesione rispetto ai dati MES anno 2013 (secondo gli standar GSCI, GISMa, GISCoR)	Luglio 2014	1) Mammografico 62,7 2) Citologico 55%,	Dati preconsuntivi, i dati non sono ancora certificabili 1)Mammografico 74,07%, 2)Citologico: <ul style="list-style-type: none"> • 56,52% Pap Test • 73,44% HPV Test

			3) Colon retto 42,8%	3)Colon retto 46,26%
--	--	--	----------------------	----------------------

Obiettivo: Adempimenti LEA per l'accesso all'integrazione al fondo sanitario				
Azioni previste	Indicatore	Tempi di attuazione	Risultato atteso	Note sul raggiungimento
Soddisfare il debito informativo dei flussi NSIS, anche di nuova istituzione o in sperimentazione (flusso salute mentale, flusso delle dipendenze, flusso assistenza domiciliare)	Trasmissione dei flussi nel rispetto delle modalità, della completezza, della qualità, della scadenza previsti dalle disposizioni nazionali e regionali	Entro i termini fissati dal Ministero e dalla Regione	100%	Tutti i flussi di pertinenza dell'area della Prevenzione sono stati trasmessi nei termini previsti

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 2014

La Giunta Regionale, con Deliberazione del 28.10.2013 n.1199 avente ad oggetto "Indirizzi vincolanti alle Aziende Sanitarie regionali per la predisposizione del bilancio di previsione per l'esercizio 2014.", ha ridefinito le precedenti linee di programmazione in base alle modifiche intervenute negli assetti territoriali a seguito dell'entrata in vigore della Legge Regionale n.18/2012 di riordino del Servizio Sanitario.

Con Delibera di Giunta Regionale n. 944 del 28/7/2014 "Disponibilità finanziarie di parte corrente destinate al Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2014. Riparto", integrata con Delibera di Giunta Regionale n. 493 del 14.4.2015 sono state definite le assegnazioni per l'esercizio 2014.

5.1.1.1. RISORSE DI FINANZIAMENTO

Per le risorse destinate al finanziamento delle Aziende Sanitarie per l'anno 2014 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 2014, 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 14: 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							DGR n. 493 del 14.4.2015	TOTALE
	DGR n. 944/2014 del 28.7.2014 (escluse vincolato 2014)	DGR n. 1158 del 15.9.2014	DGR n. 1768 del 22.12.2014	Contributo Indistinto - Rimborsabile personale comandato	Contributo Indistinto - Bluetongue	Contributo Indistinto - privato acre. Per Liste Attesa e Assistenza Ospedaliera			
Azienda U.S.L. Umbria 1	765.149.419	3.200.000	3.700.000	592.148	100.000	137.206	3.750.000	776.628.773	
Azienda U.S.L. Umbria 2	643.680.876	2.800.000	1.200.000	434.299	130.000	62.794	3.750.000	652.057.969	
Az. Ospedaliera PERUGIA	65.543.538	2.000.000		36.675			3.750.000	71.330.213	
Az. Ospedaliera TERNI	45.195.531	2.000.000		35.854			3.750.000	50.981.384	
TOTALE REGIONE	1.519.569.363	10.000.000	4.900.000	1.098.976	250.000	200.000	15.000.000	1.550.998.339	

Figura 15: 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 PSN	AIDS	EXTRA-COMUNIT.	ESCLUS. RAPPORTO	STRANIERI	MED. PENIT.	BORSE MMG	TOTALE FINANZ. VINCOLATO
Azienda U.S.L. Umbria 1	12.292.642,85	292.625,00	758.454,00	192.227,00	987.076,00	877.812,00	591.720,60	15.992.557,45
Azienda U.S.L. Umbria 2	10.469.575,92	236.559,00	672.592,00	189.656,00	830.606,00	1.823.706,00	377.694,00	14.600.388,92
Az. Ospedaliera PERUGIA	549.791,19	159.698,00		159.698,00	84.186,00			953.373,19
Az. Ospedaliera TERNI	157.448,04	50.651,00		85.747,00	57.638,00			331.484,04
TOTALE AZIENDE	23.449.458,00	739.533,00	1.431.046,00	627.328,00	1.959.506,00	2.701.518,00	969.414,60	31.877.803,60

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. 1199 del 28.10.2013 e nei limiti individuati nelle allegate Tabelle n. 2 e n.3;

Figura 16: tabella n. 2 indirizzi di bilancio 2014

TABELLA n. 2 MOBILITA' INTRAREGIONALE 2014				
	Azienda di residenza			
Aziende addebitanti	ASL 201	ASL 202	Totale	Saldo 2014
Azienda USL 201		4.904.681,64	4.904.681,64	-188.207.092,98
Azienda USL 202	15.931.548,58		15.931.548,58	-97.985.599,02
Azienda Ospedaliera di Perugia	161.447.527,95	18.755.949,15	180.203.477,10	180.203.477,10
Azienda Ospedaliera di Terni	4.801.250,85	87.693.148,05	92.494.398,90	92.494.398,90
Case di Cura private	10.931.447,24	2.563.368,76	13.494.816,00	13.494.816
Totale	193.111.774,62	113.917.147,60	307.028.922,22	0,00

Figura 17: tabella n. 3 indirizzi di bilancio 2014

TABELLA n. 3 TETTO ALTA SPECIALITÀ - ANNO 2013			
	Azienda di residenza		
Azienda di ricovero	ASL 201	ASL 202	Totale
Azienda Ospedaliera di Perugia	37.651.270	8.589.982	46.241.252
Azienda Ospedaliera di Terni	1.848.012	18.564.606	20.412.618
Totale	39.499.282	27.154.588	66.653.870

Sulla base di tali indicazioni è stato predisposto il Bilancio Preventivo della ASL Umbria 2.

Successivamente sono intervenute nuove disposizioni in merito, nello specifico contenute nella D.G.R. n.944 del 28/07/2014 e D.G.R. n.945 del 28.07.2014 sulla cui base sono stati definiti gli accordi di mobilità intra-regionale (tabella seguente):

Figura 18: tabella n.1 indirizzi di bilancio 2014

TABELLA n. 1 MOBILITA' INTRAREGIONALE 2014				
	Azienda di residenza			
Aziende addebitanti	ASL 201	ASL 202	Totale	Saldo 2014
Azienda USL 201		4.904.682	4.904.682,00	-202.740.751
Azienda USL 202	15.931.549		15.931.549	-108.019.362
Azienda Ospedaliera di Perugia	174.347.528	19.555.949	193.903.477	193.903.477
Azienda Ospedaliera di Terni	5.651.251	96.743.148	102.394.399	102.394.477
Case di Cura private	11.715.105	2.747.132	14.462.237	14.462.237
Totale	207.645.433	123.950.911	331.596.344	0,00

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 secondo 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 2013/2014, 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 2014 non è ancora disponibile.

Tabella 78: Ricoveri residenti Azienda USL Umbria 2 sostenuti in ambito aziendale e in mobilità passiva intraregionale. Confronto anni 2013/2014

ANNO 2013													
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	178	0,85	686	4,99	92	1,21	90	1,34	352	5,82	16	0,99	1.414
Azienda Sanitaria Locale 202	2.232	10,63	11.276	82,10	3.552	46,71	5.734	85,14	4.495	74,33	1.362	84,07	28.651
Azienda Ospedaliera 901 Perugia	306	1,46	1.082	7,88	130	1,71	420	6,24	544	9,00	91	5,62	2.573
Azienda Ospedaliera 902 Terni	18.146	86,46	261	1,90	3.770	49,57	377	5,60	605	10,00	126	7,78	23.285
TOTALE Aziende Sanitarie	20.862	99,40	13.305	96,87	7.544	99,20	6.621	98,31	5.996	99,16	1.595	98,46	55.923
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Casa di Cura Privata 'Villa Fiorita'	7	0,03	22	0,16	-	-	2	0,03	3	0,05	-	-	34
Casa di Cura Privata 'Porta Sole'	40	0,19	48	0,35	28	0,37	16	0,24	19	0,31	3	0,19	154
Casa di Cura Privata 'S.A.G.I.S.C.'	2	0,01	47	0,34	9	0,12	19	0,28	18	0,30	8	0,49	103
Casa di Cura Privata 'Liotti'	43	0,20	76	0,55	15	0,20	14	0,21	9	0,15	2	0,12	159
Casa di Cura Privata 'Villa Aurora'	34	0,16	237	1,73	9	0,12	63	0,94	2	0,03	12	0,74	357
Totale Case di Cura Private	126	0,60	430	3,13	61	0,80	114	1,69	51	0,84	25	1,54	807
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE GENERALE	20.988	100,00	13.735	100,00	7.605	100,00	6.735	100,00	6.047	100,00	1.620	100,00	56.730

ANNO 2014													
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	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

La tabella successiva riepiloga tutta la mobilità passiva sanitaria regionale, al lordo degli inappropriati, per gli anni 2013 e 2014, 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 2014 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 € 1.643.960,39.

Per quanto riguarda, invece, l'Azienda Ospedaliera di Terni, nell'anno 2014, in attuazione dell'accordo contrattuale sottoscritto in data 29/09/2014 ed a seguito della riunione a livello regionale per le partite infragruppo del 10 aprile 2015, si è definito il riconoscimento, in aggiunta al tetto di global budget riportato nella tabella, di tutto il volume dell'alta specialità, della tariffa regressiva e di tutto il File F ex fuori GB per un totale di € 1.872.716,87.

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 € 3.866.584,89.

Tabella 79: Mobilità passiva sanitaria regionale garantita dalle altre Aziende per la USL Umbria 2 sia intra global budget che extra global budget – Anno 2014 e definitivo 2013

RIEPILOGO MOBILITA' SANITARIA PASSIVA ANNO 2014						
	PRESTAZIONI	TOTALE 2014	Global Budget anno 2014	TOTALE 2013	variazione assoluta 2013/2014	variaz % 13-14
ASL n.201 Perugia						
DGR 945 del 28/07/2014	degenza	4.029.803,69		4.153.738,21	- 123.934,52	-3%
	specialistica	1.899.745,10		1.865.884,43	33.860,67	2%
	File F GB	32.457,77		9.866,90	22.590,87	229%
	File F no GB	52.926,81		33.674,86	19.251,95	57%
	Global budget	6.014.933,37	4.904.682,00	6.063.164,40	-48.231,03	-1%
	specialistica citologia	310.817,10		247.957,60	62.859,50	25%
	medicina di base	73.361,86		33.588,00	39.773,86	118%
	cure termali	5.485,18		7.624,64	- 2.139,46	-28%
	No Global Budget	389.664,14	-	289.170,24	100.493,90	35%
	Prosperius Fuori GB	105.034,24		22.290,75		
	TOTALE GEN. ASL 201	6.509.631,75		6.374.625,39	29.972,12	0%
AZIENDA 901 PERUGIA						
DGR 945 del 28/07/2014	degenza elevata comples.	7.031.350,00	8.589.982,00	10.045.320,20	- 3.013.970,20	-30%
	degenza medio bassa	6.351.978,50		7.488.821,40	- 1.136.842,90	-15%
	Totale Specialistica	4.161.045,20		3.949.457,37	211.587,83	5%
	File F GB	779.592,46		780.960,60	- 1.368,14	0%
	File F no GB	1.765.663,66	1.904.010,96	1.904.010,96	- 138.347,30	-7%
	Global budget	20.089.629,82	19.555.949,00	24.168.570,53	- 4.078.940,71	-17%
	TOTALE GEN. AO PG	20.089.629,82		24.168.570,53	- 4.078.940,71	-17%
AZIENDA 902 TERNI						
DGR 945 del 28/07/2014	degenza elevata comples.	19.790.804,00	18.564.606,00	23.730.679,20	- 3.939.875,20	-17%
	degenza medio bassa	52.870.092,76		71.470.332,92	- 18.600.240,16	-26%
	specialistica	20.740.765,04	72.933.981,00	17.373.521,09	3.367.243,95	19%
	File F GB	1.522.915,48		1.061.554,67	461.360,81	43%
	File F no GB	5.767.984,87	5.244.561,00	5.546.893,71	221.091,16	4%
	Global budget	102.482.449,76	96.743.148,00	119.182.981,59	- 18.490.419,44	-16%
	Integ. Contratto			1.872.716,87		
	Totale Tetto		98.615.864,87			
	TOTALE GEN. AO TR	102.482.449,76	98.615.864,87	119.182.981,59	- 18.490.419,44	-16%

In merito alla tabella si precisa, inoltre, quanto segue:

- 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 € 105.034,24, importo che è stato, comunque, contestato all'Azienda USL Umbria 1 per n. 4 casi pari ad un valore € 18.763,64. Per l'anno 2013 l'importo totale è di € 61.396,30, contestato per € 39.105,55 e liquidato per € 22.290,75.
- Azienda Ospedaliera di Terni: dal totale fatturato per la specialistica è stato tolto l'importo relativo al laboratorio analisi interaziendale al netto del ticket, 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 € 1.789.887,61 (per il 2013 € 2.460.701,67).

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 2013/2014, 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 risulta diminuito in ragione dell'applicazione del nuovo tariffario regionale

Tabella 80: Casistica dei ricoveri per i non residenti dell'Azienda USL Umbria 2, con evidenza della provenienza dei pazienti – Confronto anni 2013/2014

anno 2013						
PROVENIENZA ASSISTITO	Dimessi		Giornate di Degenza		Valore produzione	
	n.	%	n.	%	n.	%
Umbria						
A.S.L. 1	4.705	11,97	24.375	10,17	15.948.932,13	11,65
A.S.L. 2	28.643	72,86	185.218	77,28	101.138.029,43	73,85
Totale Umbria	33.348	84,83	209.593	87,45	117.086.961,56	85,49
Altre Regioni Italiane	5.770	14,68	29.047	12,12	19.230.933,47	14,04
Stranieri e altro	195	0,50	1.022	0,43	639.517,00	0,47
TOTALE GENERALE	39.313	100,00	239.662	635,39	136.957.412,03	100,00

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

La tabella successiva riepiloga tutta la mobilità attiva sanitaria regionale, al lordo degli inappropriati, per gli anni 2013 e 2014, 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 € 1.924.999,63.

Tabella 81: Mobilità attiva sanitaria regionale garantita dalla USL Umbria 2 sia intra global budget che extra global budget – Anno 2014 e definitivo 2013

RIEPILOGO MOBILITA' SANITARIA ATTIVA Anno 2014						
	PRESTAZIONI	TOTALE	Global Budget anno 2014	Definitivi dopo V invio 2013	variazione assoluta 2013/2014	variaz % 13-14
ASL n.201 Perugia	degenza	13.321.794,55		15.948.932,13	- 2.627.137,58	-16%
DGR 945 del 28/07/2014	specialistica	3.589.022,55		3.425.803,50	163.219,05	5%
	File F Global budget	364.281,47		210.527,35	153.754,12	73%
	File F non Global budget	581.450,06		372.451,38	208.998,68	56%
	Global budget	17.856.548,63	15.931.549,00	19.957.714,36	- 2.101.165,74	-11%
	medicina di base	103.546,53		53.853,00	49.693,53	92%
	cure termali	-		-	-	
	No Global Budget	103.546,53	-	53.853,00	49.693,53	92%
	TOTALE	17.960.095,16		20.011.567,36	- 2.051.472,21	-10%

La tabella successiva riepiloga tutta la mobilità sanitaria attiva extraregionale, confronto 2013/2014, 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 nella tabella 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 82: Mobilità sanitaria attiva extraregionale garantita dall'Azienda USL Umbria 2 in tutte le forme di assistenza per pazienti provenienti da altre Regioni italiane – Anni 2013 e 2014

Mobilità extraregionale attiva anno 2013								
	Degenza (Ord+ DH)	Medicina di Base	Specialistica	Termale	Farm.ca terr.le	File F	File G	Totale
USL 202	19.235.355,40	252.639,60	3.164.427,03	27.296,34	650.227,00	510.453,90	332.200,00	24.172.599,27
Villa Aurora	1.573.473,00							1.573.473,00
	20.808.828,40	252.639,60	3.164.427,03	27.296,34	650.227,00	510.453,90	332.200,00	25.746.072,27

Mobilità extraregionale attiva anno 2014								
	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	3.377.985,46	26.078,62	648.528,60	721.980,79	346.500,00	20.756.079,87
Villa Aurora	1.543.418,00							1.543.418,00
	16.947.446,33	230.978,07	3.377.985,46	26.078,62	648.528,60	721.980,79	346.500,00	22.299.497,87

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

Si ritiene, però, che i dati della mobilità sanitaria 2014 non siano confrontabili con quelli dell'anno precedente, in quanto la produzione 2013 è stata, inevitabilmente, influenzata dalle 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, infatti, 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).

Si evidenzia, inoltre, che per quanto riguarda la remunerazione dei ricoveri di riabilitazione la Regione Umbria, con il nuovo tariffario, per il periodo 01.09.2013 – 31.12.2013, non ha previsto la differenziazione della tariffa per la casistica relativa alle gravi cerebrolesioni (MDC1) svolta nella specialità di neuroriabilitazione (codice 28 e 75).

Per l'anno 2014 tale differenziazione è stata recuperata e rimodulata, unitamente a quella relativa ad altri DRG, 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 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. Il global budget regionale, invariato da diversi anni, è stato ridotto nel 2013 in attuazione della D.G.R. n. 886 del 29.07.2013 che ha stabilito l'applicazione, a decorrere dal 1° settembre 2013, del tariffario nazionale di cui al D.M. 18.10.2012, limitatamente alle prestazioni di assistenza ospedaliera. In tale misura rientra la riduzione stabilita dalla normativa sulla cosiddetta "spending review" (art.15 comma 14 del D.L. 6 luglio 2012 n.95, convertito in L. 7 agosto 2012 n.135).

Per l'anno 2014 la D.G.R. n. 945 del 28/07/2014 ha stabilito per le Case di Cura un G.B. pari ad € 2.724.338,00; va precisato che, all'interno del volume finanziario massimo, i tetti di intra ed extraregione della Casa di Cura Villa Aurora sono stati rimodulati, in adesione alle disposizioni impartite dalla Regione Umbria, da ultimo, con la stessa D.G.R. n. 945/2014.

Oltre i tetti sopra indicati, per l'anno 2014, con Delibera del Direttore Generale n. 1070 del 24/12/2014, inoltre, è stata assegnata alle Case di Cura una ulteriore quota ai fini dell'abbattimento delle liste di attesa, pari ad € 22.794,00, come stabilito dalla Regione Umbria con nota prot.n. 161264 del 05/12/2014.

Tale quota, ripartita proporzionalmente ai Global Budget, è stata assegnata alle Case di Cura private accreditate in aggiunta al Global Budget già definito negli accordi contrattuali dell'anno 2014.

A chiarimento si riporta, di seguito, la tabella relativa ai Global Budget definiti con le Case di Cura per l'anno 2014:

Tabella 83: Mobilità sanitaria Case di Cura

STRUTTURA	Ripartizione GB - DGR 945/2014		Rimodulazione GB Villa Aurora		RIPARTIZIONE € 22.794,00	TOTALE	
	USL UMBRIA 2	Ripartizione	TOTALE	Ripartizione			TOTALE
Casa di Cura LIOTTI	577.135,75	36.241,74	613.377,49	36.241,74	613.377,49	5.132,01	618.509,50
Casa di Cura PORTA SOLE	617.537,63	38.778,82	656.316,45	38.778,82	656.316,45	5.491,27	661.807,72
Casa di Cura CLINICA LAMI	417.153,34	26.195,51	443.348,85	26.195,51	443.348,85	3.709,41	447.058,26
Casa di Cura VILLA FIORITA	108.272,19	6.799,05	115.071,24	6.799,05	115.071,24	962,78	116.034,02
Casa di Cura VILLA AURORA IntraReg.	843.270,09	52.953,88	896.223,97	77.368,08	920.638,17	7.498,53	928.136,70
TOTALE	2.563.369,00	160.969,00	2.724.338,00	185.383,20	2.748.752,20	22.794,00	2.771.546,20
Casa di Cura VILLA AURORA ExtraReg.	1.464.246,00	75.993,00	1.540.239,00	51.578,80	1.515.824,80		1.515.824,80

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%.

Si riporta, di seguito, la tabella riepilogativa dell'attività delle Case di Cura riferita all'anno 2014:

Tabella 84: Attività Case di Cura- anno 2014

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	618.509,50		673.015,09		626.685,19	
PORTA SOLE	661.807,72		693.068,00		666.496,76	
CLINICA LAMI	447.058,26		448.795,07		447.318,78	
VILLA FIORITA	116.034,02		122.887,85		117.073,97	
VILLA AURORA	928.136,70	1.515.824,80	947.488,96	1.546.965,04	931.039,54	1.520.495,84
TOTALE	2.771.546,20	1.515.824,80	2.885.254,97	1.546.965,04	2.788.614,24	1.520.495,84

*Il G.B. è al lordo del ticket ed è comprensivo della ripartizione della quota aggiuntiva di € 22.794,00 (nota Dir.Reg. Salute e Coesione Sociale n.161264 del 05/12/2014)

**Il G.B. dell'attività per i residenti e dell'attività extraregionale di Villa Aurora è stato rimodulato ai sensi della DGR 945/2014 All.1

***Volume al lordo del ticket ed al netto degli sconti di cui alla Legge Finanziaria n. 296/2006, art. 1 comma 796 lett. o)

***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; la struttura provvede all'invio dei dati al MEF nel rispetto dell'art. 50 e provvede alla trasmissione dei flussi informativi al sistema informativo aziendale per l'alimentazione del Flusso C della specialistica. I volumi complessivi della casistica da trattare sono fissati negli accordi 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 nota prot. n. 119545 del 31/10/2013 dell'Assessorato alla Salute della Regione Umbria avente ad oggetto: D.G.R. N. 1199 del 28/10/2013 "Indirizzi vincolanti alle Aziende Sanitarie Regionali per la predisposizione del Bilancio di previsione per l'esercizio 2014", 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. 945 del 28/07/2014 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 2014 "gli importi indicati nelle tabelle relative alla farmaceutica allegate 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 dell'All. 1 alla DG.R. n. 945 /2014 è rideterminato per l'Azienda USL Umbria 2 in € 84.001.360 per la farmaceutica territoriale ed in € 14.465.864 per la farmaceutica ospedaliera.

Figura 19: tabella n. 8 indirizzi di bilancio 2014

TABELLA n. 8 FARMACEUTICA TERRITORIALE								
Azienda Sanitaria Regionale	SPESA FARM CONV. 2014 (PROIEZ. DATI GENN MAGGIO 2014)]	DISTRIBUZIONE DIRETTA E PER CONTO CLASSE A (FLUSSO NSIS GENN-APRILE 2014)	QUOTA DISTR. DIR. CLASSE A AZ. OSP. SOTTRATTA DAL TETTO ASL IN BASE QUOTA UTILIZZO	TOTALE	POP, PESATA	PRO-CAPITE	OBIETTIVO PRO-CAPITE (SECONDO POPOL. PESATA)	OBIETTIVO 2014 secondo i criteri previsti dalla L. 135/2012
Azienda U.S.L. Umbria n. 1	73.798,998	22.668.933	4.001.785	100.469.715	492.941	203,82	202,92	100.026.068
Azienda U.S.L. Umbria n. 2	61.002.208	21.408.042	2.234.892	84.645.142	402.364	210,37	208,77	84.001.360
Az Ospedaliera di Perugia		4.357.827	-4.357.827					
Az Ospedaliera di Terni		1.878.849	-1.878.849					
TOTALE REGIONE	134.801.206	50.313.651	-	185.114.857	895.305	206,76	205,55	184.027.428

Figura 20: tabella n. 9 indirizzi di bilancio 2014

TABELLA n. 9 FARMACEUTICA OSPEDALIERA					
Azienda Sanitaria Regionale	COSTO 2014 DA MOD.CE CONSUNTIVO 2013 [PROD.FARMACEUTICI VOCE BA 0030 + FILE F VOCE BA 0960 SOLO PER AZ. USL] [A]	DD e DPC CLASSE A (FLUSSO NSIS GENN-APRILE 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 2014 [E = A-B-C]	LIMITE 2014 secondo i criteri previsti dalla L.135/2012
Azienda U.S.L. Umbria n. 1	66.239.000	22.668.933	4.001.784	39.568.283	18.030.247
Azienda U.S.L. Umbria n. 2	55.389.000	21.408.042	2.234.892	31.746.066	14.465.864
Az. Ospedaliera PERUGIA	39.322.000	4.357.827	-4.357.827	39.322.000	17.918.022
Az. Ospedaliera TERNI	17.421.000	1.878.849	-1.878.849	17.421.000	7.938.301
TOTALE REGIONE	178.371.000	50.313.651	0	128.057.349	58.352.433

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.

Figura 21: tabella farmaceutica ospedaliera

Tabella n. 4 FARMACEUTICA OSPEDALIERA	
Azienda Sanitaria Regionale	LIMITE 2013 secondo i criteri previsti dalla L. 135/2012
Azienda U.S.L. Umbria n. 1	16.807.960
Azienda U.S.L. Umbria n. 2	13.735.176
Az. Ospedaliera PERUGIA	18.947.851
Az. Ospedaliera TERNI	7.692.466
TOTALE REGIONE	57.183.452,05

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 69,8% (dati AIFA genn-sett 2014) e per la Regione Umbria il 65,9% (dati AIFA genn-sett 2014) 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 2014 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 85: Rilevazione consumi totali

	Metodo di dispensazione	Totale consumi	Note
1	Consumi relativi alla somministrazione diretta (compresi quelli per la ASL Umbria 1)	9.400.796	Farmaci somministrati direttamente nelle strutture di degenza che concorrono alla determinazione della spesa per farmaceutica ospedaliera
2	Consumi relativi alla distribuzione diretta	11.040.540	farmaci in distribuzione diretta di classe H che concorrono alla determinazione della spesa per farmaceutica ospedaliera
		12.377.072	farmaci in distribuzione diretta di classe A che concorrono alla determinazione della spesa per farmaceutica territoriale (escluso ossigeno)
3	Consumi di distribuzione per conto	11.035.246	I farmaci in distribuzione per conto che vanno a determinare il tetto di spesa della farmaceutica territoriale
Totale consumi		€ 43.853.654	

La determinazione dei consumi della farmaceutica ospedaliera è quindi data da:

Tabella 86: Tipologia consumi

	Tipologia consumi	Totale consumi	Note
1	Consumi di somministrazione diretta (compresi quelli per la ASL Umbria 1)	9.400.796	farmaci somministrati nelle strutture di degenza: vanno a determinare il tetto di spesa della farmaceutica ospedaliera
2	Consumi di distribuzione diretta (classe H)	11.040.540	farmaci in distribuzione diretta di classi H vanno a determinare il tetto di spesa della farmaceutica ospedaliera
Consumi farmaceutica ospedaliera senza Ossigeno		€ 20.441.336	

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 87: Analisi tipologia consumi

	Tipologia consumi	Totale consumi	Note
1	Consumi per somministrazione diretta disposti dagli specialisti della ASL Umbria 2	9.383.270	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	4.476.150	farmaci prescritti dagli specialisti dell'azienda e distribuiti direttamente
Consumi "diretti"		€ 13.859.420	
2ab	Consumi per distribuzione diretta (classe H) disposti in maniera indiretta da altre Aziende della Regione	4.013.372	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	2.551.018	farmaci prescritti da specialisti dipendenti di altre aziende extra-regione e prelevati presso le farmacie della ASL Umbria 2 a fronte

	indiretta da altre Aziende extra Regione		della presentazione di un Piano Terapeutico. L'Azienda non ha possibilità di negare la prescrizione.
Consumi "indiretti"		€ 6.564.390	
	Preparazioni per ASL Umbria 1	17.526	Farmaci prescritti da specialisti ASL Umbria 1 per allestimento centralizzato e totalmente rimborsati
Consumi farmaci		€ 20.441.336	
	Ossigeno	772.324	classificato come farmaco nel corso del 2010
TOTALE CONSUMI		€ 21.213.660	

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 alla disposizioni di legge circa il determinismo delle quote del tetto della farmaceutica ospedaliera) al netto delle preparazioni effettuate per l'Azienda USL Umbria n. 1, si sarebbe preso in considerazione il totale di € 9.383.270 di cui circa il 50% legati ai consumi di farmaci antiblastici per l'onco-ematologia dei presidi ospedalieri dell'Azienda.

Tutto ciò rilevato rimane il problema del superamento del vincolo imposto dalla Regione pari a € 14.465.864, 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, estendendo ad esempio all'Ospedale di Orvieto quella centralizzazione degli allestimenti di farmaci antiblastici ed altri anticorpi monoclonali, già in essere da tempo nell'ambito del territorio della ex ASL n. 3, 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 inoltre incontri/focus group con le aree di maggiore criticità verso cui approntare azioni correttive (es. Oncoematologia, 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 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 una sostanziale stabilità della stessa, nonostante l'aumento delle prestazioni rese; qualora poi non venissero utilizzati farmaci oncologici di ultima generazione e quindi di costo elevato, con molta probabilità si rilevarebbe 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 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; Nel 2014 si è consolidato il gruppo interaziendale per l'oncologia tra la nostra ASL e 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, come raccomandato dalla ROR Umbria.

Va tenuto presente che il governo di queste tematiche diventa ancor più necessario dal momento che si amplia sempre più la prescrivibilità 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), ha consolidato l'attività della centralizzazione degli allestimenti di antitumorali presso l'Ospedale di Foligno, concentrando le terapie in giorni fissi settimanali (DrugDay); questo ha permesso di recuperare i residui di ogni terapia 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 € 6.564.390 sul totale di € 11.040.540 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.

A tal fine sono stati costituiti gruppi interaziendali a carattere regionale per la Reumatologia, l'insufficienza renale e la dialisi, l'Alzheimer.

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 2013 è stato incluso nei tetti di global budget. Le eccedenze sono state oggetto di contrattazione interaziendale.

E' finalmente in fase di avvio per la 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 ed è di tutta evidenza l'inadeguatezza del nuovo tetto di spesa per la Farmaceutica Ospedaliera, aumentato con la Legge 135/2012 dal 2,4% al 3,5% del fabbisogno con un coinvolgimento diretto delle aziende farmaceutiche nel ripiano degli sfondamenti della spesa.

Per quanto riguarda il vincolo della farmaceutica territoriale, pur in un contesto di contenimento della spesa, non si è riusciti a rimanere al di sotto dei limiti previsti dalla regione anche se lo scostamento è stato soltanto di Euro 427.890

In sintesi:

Tabella 88: Consumi territoriale

	Metodo di dispensazione	Totale consumi	Note
1	Consumi relativi alla distribuzione diretta	12.377.072	farmaci in distribuzione diretta di classe A che concorrono alla determinazione della spesa per farmaceutica territoriale
2	Consumi di distribuzione per conto	11.035.246	I farmaci in distribuzione per conto che vanno a determinare il tetto di spesa della farmaceutica territoriale
3	Consumi di distribuzione diretta ossigeno	91.109	Ossigeno in distribuzione diretta di classe A che concorrono alla determinazione della spesa per farmaceutica territoriale

4	Consumi di distribuzione diretta emoderivati produzione regionale	12.247	Emoderivati di produzione regionale in distribuzione diretta di classe A che concorrono alla determinazione della spesa per farmaceutica territoriale
5	Consumi farmaci del File F	1.780.259	Mobilità intraregionale AA. OO. (solo classe A)
6	Consumi per la farmaceutica convenzionata	59.133.317	Farmaceutica convenzionata, farmaci prelevati in farmacia con dietro prescrizione su ricetta rossa
Totale consumi		84.429.250	

Tabella 89: Controllo vincoli

TIPOLOGIA VINCOLO	TETTO 2014	CONSUNTIVO 2014
Territoriale	€ 84.001.360	€ 84.429.250
Ospedaliera	€ 14.465.864	€ 34.114.753
Popolazione assistita pesata **	402.364	

** il dato è rilevato dalla tabella n. 8 " Farmaceutica Territoriale " di cui al punto 4.8 della D.G.R. n. 945/2014 dell'Assessorato alla Salute della Regione Umbria

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 22: 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 2014 sulla base dei vincoli indicati dalla normativa vigente e dalla D.G.R. n. 1199 del 28/10/2013 avente per oggetto "Indirizzi vincolanti alle Aziende Sanitarie regionali per la predisposizione del bilancio di previsione per l'esercizio 2014". Nel BEP 2014 il previsto costo del personale teneva conto delle seguenti particolarità:

- del turn-over del personale;
- del costo a regime 2014 del personale assunto nel 2013 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 2014.

A consuntivo è stato registrato in bilancio un costo del personale pari a € 189.022.937. L'ammontare della spesa del personale non supera il corrispondente ammontare dell'anno 2004, al netto delle deroghe, diminuito del 1,4% (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), pertanto, è stata rispettata la prima indicazione posta dalla citata D.G.R. n. 1199/2013.

Con D.G.R. n. 1777 del 27 dicembre 2012 emanata in applicazione degli standard nazionali, approvati dal Comitato permanente per la verifica dei Livelli Essenziali di Assistenza in data 26 marzo 2012, il cui rispetto, è utile ricordare, costituisce adempimento LEA, dal cui raggiungimento dipende l'assegnazione alla Regione del finanziamento integrativo del Servizio sanitario nazionale, la Regione Umbria, vista l'impossibilità di procedere ad una riduzione immediata degli incarichi in essere, ha stabilito per le aziende l'obbligo di allinearsi alla data del 31 dicembre 2015 agli standard nazionali, approvati dal Comitato permanente per la verifica dei Livelli Essenziali di Assistenza, attraverso un piano progressivo di azzeramento del numero dei posti esuberanti lo standard nazionale non essendo possibile eliminare con effetto immediato il numero delle strutture semplici in esubero. Nel corso dell'anno 2014 è stata completata l'analisi e la valutazione degli strumenti attuativi della direttiva regionale e con nota prot. n. 136079 del 9 dicembre 2014 il crono programma di adeguamento.

Con la terza disposizione in materia di spesa del personale la D.G.R. n. 1199 del 28/10/2013 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 il Bilancio Consuntivo 2014 e il Bilancio Preventivo 2014 (approvato con delibera DG n. 1068 del 29.11.2013).

Tabella 90: Conto Economico

CONTO ECONOMICO		
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale _____</i>	Bilancio Consuntivo Anno 2014	PREVENTIVO 2014
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Contributi in c/esercizio	673.541.844,72	653.879.865,00
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	666.658.357,48	653.879.865,00
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	6.786.185,84	-
1) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>	5.899.953,05	-
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>	550.000,00	-
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>	336.232,79	-
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	97.301,40	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 16.653.880,60	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.209.858,24	-
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	46.352.961,55	43.785.742,88
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	16.067.429,12	16.325.315,38
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	5.173.228,03	4.489.821,50
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	25.112.304,40	22.970.606,00
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	3.815.901,79	14.938.878,10
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	8.257.070,59	8.115.000,00
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	7.828.972,46	10.160.899,86
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-
9) Altri ricavi e proventi	1.155.540,13	979.800,00
Totale A)	726.508.268,88	731.860.185,84
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
1) Acquisti di beni	80.928.658,88	62.661.480,00
a) Acquisti di beni sanitari	79.606.852,85	61.156.005,00
b) Acquisti di beni non sanitari	1.321.806,03	1.505.475,00
2) Acquisti di servizi sanitari	359.473.734,23	350.776.254,09
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	43.752.807,17	40.991.212,63
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	61.533.332,76	62.544.099,54
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	40.688.331,37	29.448.611,63
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	1.675.108,52	1.877.123,50
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	7.313.098,45	7.950.000,00

f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	8.220.027,75	8.626.000,00
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	125.491.279,60	132.756.892,39
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	9.207.168,93	9.458.642,76
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	12.485.304,94	5.005.158,00
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	946.577,07	1.044.157,81
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	4.954.283,56	5.352.908,40
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	35.069.905,80	32.775.489,30
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	2.931.059,43	3.296.027,17
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	2.105.016,29	2.372.697,12
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.972.636,49	2.818.857,84
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	127.796,10	4.458.376,00
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	41.720.929,20	44.934.906,23
a) Servizi non sanitari	41.107.894,70	44.086.793,04
- b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	209.416,09	183.113,19
- c) Formazione	403.618,41	665.000,00
4) Manutenzione e riparazione	15.003.736,37	13.274.231,08
5) Godimento di beni di terzi	5.231.745,48	5.959.818,05
6) Costi del personale	188.727.338,65	193.301.667,57
a) Personale dirigente medico	71.406.449,23	73.374.148,01
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	9.536.743,16	7.492.656,02
c) Personale comparto ruolo sanitario	79.500.487,87	81.511.852,83
d) Personale dirigente altri ruoli	1.758.051,02	1.847.409,95
e) Personale comparto altri ruoli	26.525.607,37	29.075.600,76
7) Oneri diversi di gestione	2.982.934,09	13.649.557,73
8) Ammortamenti	9.564.020,85	15.431.918,36
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	508.687,30	583.092,20
b) Ammortamenti dei Fabbricati	5.958.576,24	5.931.290,09
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.096.757,31	8.917.536,07
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	872.140,00	145.000,00
10) Variazione delle rimanenze	617.478,83	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	703.887,15	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	- 86.408,32	-
11) Accantonamenti	13.757.585,77	17.227.895,64
a) Accantonamenti per rischi	5.700.587,20	1.575.060,52
b) Accantonamenti per premio operosità	220.000,00	220.000,00
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	5.780.834,49	300.000,00
d) Altri accantonamenti	2.056.164,08	15.132.835,12
Totale B)	718.880.302,35	717.362.728,75
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	7.627.966,53	14.497.457,09
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	462,15	2.350,00
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	18.933,69	146.502,75
Totale C)	- 18.471,54	- 144.152,75

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
1) Rivalutazioni	-	-
2) Svalutazioni	-	-
Totale D)	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
1) Proventi straordinari	6.671.978,97	-
a) Plusvalenze	-	-
b) Altri proventi straordinari	6.671.978,97	-
2) Oneri straordinari	255.698,52	-
a) Minusvalenze	-	-
b) Altri oneri straordinari	255.698,52	-
Totale E)	6.416.280,45	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	14.025.775,44	14.353.304,34
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		
1) IRAP	13.501.641,17	13.842.304,52
a) IRAP relativa a personale dipendente	12.503.313,91	12.960.695,88
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	692.806,60	649.350,00
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	259.012,34	232.258,64
d) IRAP relativa ad attività commerciali	46.508,32	-
2) IRES	350.351,61	511.000,00
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	60.959,70	-
Totale Y)	13.912.952,48	14.353.304,52
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	122.822,96	- 0,18

5.1.2.1. Valore della produzione

Il valore della produzione (al netto dei costi capitalizzati) è diminuito di € 3.019.989,56 rispetto al Bilancio preventivo (-0,42%).

5.1.2.1.1 Contributi in c/esercizio

Facendo riferimento ai contributi d'esercizio della Regione, è da sottolineare che i trasferimenti correnti sono aumentati di € 19.661.979,72 (+3,01%) così ripartiti:

- Aumento di 12.778.492,48 contributi in c/esercizio – FSR (+ 1,95%)
- Aumento 6.786.185,84 contributi in c/esercizio – extra fondo
- Aumento 97.301,40 contributi in c/esercizio da privati

5.1.2.1.2 Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti

La voce è valorizzata rispetto al preventivo per effetto delle disposizioni normativa.

5.1.2.1.3 Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti

La voce è valorizzata rispetto al preventivo per effetto delle disposizioni normativa ed è direttamente legata ai 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 BEP di € 2.567.218,67 (+ 5,86%).

5.1.2.1.5 Concorsi e rimborsi terzi

La voce ha registrato un decremento rispetto al preventivo di € 11.122.976,31 (-74,46%) è dovuto per la gran parte 10.684.878 alla cancellazione dei rimborsi assicurativi.

5.1.2.1.6 Altri ricavi e proventi

L'incremento di € 175.740,13 (+17,94%) è dovuto all'incremento dei fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliare.

5.1.2.2 Costi della produzione

5.1.2.2.1. Acquisto di beni

L'incremento dei costi relativi all'acquisto di beni pari a € 18.267.178,88 (+ 29,15%) 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 € 8.697.480,14 (+ 2,48%), determinato dall'aumento dei costi relativi all'acquisto di servizi sanitari per la medicina di base + 6,74% e all'incremento della spesa per l'assistenza specialistica ambulatoriale +38,17% parzialmente recuperato dalla diminuzione dei costi per l'assistenza ospedaliera -5,47%.

5.1.2.2.3 Acquisti di servizi non sanitari

La voce in esame registra un decremento di € 3.213.977,03 (- 7,15%), determinato prevalentemente dalla diminuzione dei costi relativi ai servizi non sanitari (-6,76%) e dei costi relativi alla formazione (-39,31%)

5.1.2.2.4 Manutenzioni e riparazioni

La voce in esame registra un aumento di € 1.729.505,29 (+13,03%), determinato dalla estensione del contratto di Global Service relativamente alla area della ex ASL 4 avvenuto nel corso dell'anno 2013 e che nell'anno 2014 ha gravato per l'intero anno.

5.1.2.2.5. Godimento beni di terzi

La riduzione dei costi, pari a € 728.072,57 (- 12,22%) 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 € 4.574.328,92 (- 2,37%)

5.1.2.2.7 Oneri diversi di gestione

La voce in esame registra un decremento di € 10.666.623,64 (- 78,15%), 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 PREVENTIVO/CONSUNTIVO E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

Si riporta di seguito il prospetto di raffronto tra i valori del il Bilancio Consuntivo 2014 e il Bilancio Consuntivo 2013.

CONTO ECONOMICO		
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale _____</i>	Anno 2014	Anno 2013
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Contributi in c/esercizio	673.541.844,72	671.303.811,15
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	666.658.357,48	665.834.369,83
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	6.786.185,84	5.439.441,32
1) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>	5.899.953,05	4.871.865,19
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>	550.000,00	550.000,00
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>	336.232,79	17.576,13
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	-	30.000,00
1) <i>da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>	-	-
2) <i>da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>	-	30.000,00

3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-
4) da privati	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	97.301,40	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	16.653.880,60	1.875.815,53
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.209.858,24	146.548,56
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	46.352.961,55	50.930.753,68
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	16.067.429,12	18.270.015,50
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	5.173.228,03	4.452.098,98
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	25.112.304,40	28.208.639,20
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	3.815.901,79	5.060.045,14
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	8.257.070,59	8.199.206,06
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	7.828.972,46	7.348.619,59
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-
9) Altri ricavi e proventi	1.155.540,13	953.067,79
Totale A)	726.508.268,88	742.066.236,44
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
1) Acquisti di beni	80.928.658,88	76.692.998,46
a) Acquisti di beni sanitari	79.606.852,85	75.280.274,79
b) Acquisti di beni non sanitari	1.321.806,03	1.412.723,67
2) Acquisti di servizi sanitari	359.473.734,23	374.147.247,77
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	43.752.807,17	44.476.865,46
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	61.533.332,76	64.202.559,18
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	40.688.331,37	36.480.956,72
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	1.675.108,52	1.125.568,32
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	7.313.098,45	7.353.005,32
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	8.220.027,75	8.065.335,55
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	125.491.279,60	144.684.907,84
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	9.207.168,93	8.764.769,45
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	12.485.304,94	11.135.402,40
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	946.577,07	1.204.532,72
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	4.954.283,56	4.871.371,01
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	35.069.905,80	33.250.048,00
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	2.931.059,43	2.901.955,16
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	2.105.016,29	3.114.396,86
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.972.636,49	2.483.059,98
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	127.796,10	32.513,80
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	41.720.929,20	53.807.931,54
a) Servizi non sanitari	41.107.894,70	53.295.384,93
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	-	-

	209.416,09	141.292,68
- c) Formazione	403.618,41	371.253,93
4) Manutenzione e riparazione	15.003.736,37	5.964.840,25
5) Godimento di beni di terzi	5.231.745,48	5.766.649,39
6) Costi del personale	188.727.338,65	188.555.110,17
a) Personale dirigente medico	71.406.449,23	72.441.130,69
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	9.536.743,16	7.452.940,73
c) Personale comparto ruolo sanitario	79.500.487,87	80.103.763,63
d) Personale dirigente altri ruoli	1.758.051,02	1.774.967,29
e) Personale comparto altri ruoli	26.525.607,37	26.782.307,83
7) Oneri diversi di gestione	2.982.934,09	2.465.105,35
8) Ammortamenti	9.564.020,85	9.563.673,69
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	508.687,30	475.883,36
b) Ammortamenti dei Fabbricati	5.958.576,24	5.819.780,79
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.096.757,31	3.268.009,54
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	872.140,00	612.032,94
10) Variazione delle rimanenze	617.478,83	103.304,93
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	703.887,15	176.526,17
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	86.408,32	73.221,24
11) Accantonamenti	13.757.585,77	13.580.327,23
a) Accantonamenti per rischi	5.700.587,20	7.921.209,88
b) Accantonamenti per premio operosità	220.000,00	250.000,00
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	5.780.834,49	2.128.667,38
d) Altri accantonamenti	2.056.164,08	3.280.449,97
Totale B)	718.880.302,35	731.052.611,86
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	7.627.966,53	11.013.624,58
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	462,15	38.158,37
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	18.933,69	1.792,59
Totale C)	18.471,54	36.365,78
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
1) Rivalutazioni	-	-
2) Svalutazioni	-	-
Totale D)	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
1) Proventi straordinari	6.671.978,97	4.786.148,15
a) Plusvalenze	-	-

b) Altri proventi straordinari	6.671.978,97	4.786.148,15
2) Oneri straordinari	255.698,52	1.254.729,47
a) Minusvalenze	-	4.860,00
b) Altri oneri straordinari	255.698,52	1.249.869,47
Totale E)	6.416.280,45	3.531.418,68
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	14.025.775,44	14.581.409,04
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		
1) I- RAP	13.501.641,17	13.577.690,03
a) IRAP relativa a personale dipendente	12.503.313,91	12.626.795,67
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	692.806,60	694.549,07
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	259.012,34	244.028,29
d) IRAP relativa ad attività commerciali	46.508,32	12.317,00
2) IRES	350.351,61	500.000,00
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	60.959,70	-
Totale Y)	13.912.952,48	14.077.690,03
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	112.822,96	503.719,01

5.2.1. Valore della produzione

Il valore della produzione (al netto dei costi capitalizzati) è diminuito di € 16.038.320,56 rispetto al Bilancio consuntivo 2013 (- 2,18%).

5.2.1.1 Contributi in c/esercizio

Facendo riferimento ai contributi d'esercizio della Regione, è da sottolineare che i trasferimenti correnti sono aumentati di € 2.238.034 (+0,33%) così ripartiti:

- Aumento di 823.988 contributi in c/esercizio – FSR (+ 0,12%)
- Aumento 1.346.745 contributi in c/esercizio – extra fondo
- Aumento 97.301,40 contributi in c/esercizio da privati

5.2.1.2 Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti

La voce è aumentata rispetto al consuntivo 2013 per effetto degli investimenti effettuati nell'anno 2014 con fondi propri.

5.2.1.3 Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti

La voce è incrementata rispetto al consuntivo 2013 di € 2.063.310 ed è direttamente legata ai contributi vincolati.

5.2.1.4 Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria

I ricavi della voce in esame sono diminuiti di € 4.577.792 (- 8,99%).

5.2.1.5 Concorsi e rimborsi terzi

La voce ha registrato un decremento rispetto al consuntivo 2013 di € 1.244.143 (-24,59%).

5.2.1.6 Altri ricavi e proventi

La voce ha registrato un incremento rispetto al consuntivo 2013 di € 202.472 (+ 21,24%).

5.2.2 Costi della produzione

5.2.2.1. Acquisto di beni

L'incremento dei costi relativi all'acquisto di beni pari a € 4.235.660 (+ 5,52%) 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 decremento di € 14.673.514 (- 3,92%), determinato in maggior parte dalla riduzione dei costi relativi all'acquisto di servizi sanitari per l'assistenza ospedaliera - 13,27%.

5.2.2.3 Acquisti di servizi non sanitari

La voce in esame registra un decremento di € 12.087.002 (- 22,46%), determinato prevalentemente dalla diminuzione dei costi relativi ai servizi non sanitari (-6,76%) per diversa allocazione, rispetto al consuntivo 2013, dei costi relativi al contratto di Global Service (multiservizi) con imputazione delle stesse nei mastri relativi alla manutenzione ed alle utenze.

5.2.2.4 Manutenzioni e riparazioni

La voce in esame registra un aumento di € 9.038.896 (+151,54%), determinato dalla diversa allocazione dei costi relativi al contratto di Global Service.

5.2.2.5. Godimento beni di terzi

La riduzione dei costi, pari a € 534.904 (- 9,28%) 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

La riduzione dei costi, pari a € 172.228 (- 0,09%)

5.2.2.7 Oneri diversi di gestione

La voce in esame registra un incremento di € 517.829 (+ 21,01%)

5.2.2.7 Ammortamenti

La voce in esame non registra cambiamenti significativi rispetto al consuntivo 2013.

5.2.2.8 Accantonamenti

La voce in esame non registra cambiamenti significativi rispetto al consuntivo 2013.

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

Si allega alla presente il modello LA relativo all'esercizio 2014 (allegato n.1)

Rispetto alle percentuali standard, la ripartizione delle risorse tra i 3 livelli essenziali di assistenza nel 2014 mostra uno spostamento dal Livello Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e lavoro 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.

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 (31.12.2014).

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)

ATTESTAZIONE

OGGETTO: Bilancio d'esercizio 2014 - 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 2014 i sottoscritti attestano che:

l'ammontare complessivo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali è pari a euro 187.679.065,08 ;

- l'ammontare dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo 60 gg. dall'arrivo della fattura o nota equivalente di debito è pari a 59.317.377,73 euro (corrispondente a circa il 32%).
- il numero complessivo di fatture o note equivalenti di debito è pari a 44.515.

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, 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 1.053.075.690,06

Il rapporto di quest'ultimo valore sull'ammontare dei pagamenti è pari a -5,61 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 2014. L'Azienda ha, quindi, effettuato i pagamenti mediamente in anticipo di 5,61 gg rispetto al termine ordinario e i tempi medi di pagamento sono di 54,39 gg. dall'arrivo della fattura o nota di debito equivalente.

I pagamenti sono stati effettuati a condizione che

- il credito vantato dal fornitore fosse stato certo, liquido ed esigibile;
- fosse risultato positivo, se dovuto, il controllo previsto dall'art.48bis del DPR 602/1973;
- fossero stati forniti dal creditore tutti i dati necessari a soddisfare l'obbligo sulla tracciabilità dei flussi finanziari di cui art.3 e 6 della L.13/08/2010 n. 136;

- fosse 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, ha contribuito a migliorare i tempi di pagamento e a recuperare, in corso d'anno, i ritardi prodottisi nei primi mesi del 2014 in riferimento al fermo delle procedure contabili, propedeutico alla unificazione delle contabilità sezionali adottate nel 2013 dalla USL Umbria 2 per le due Aziende, ex ASL n.3 e ex ASL n. 4, che in essa si sono fuse dal 1° Gennaio 2013.

**Il Responsabile del Servizio
Economico finanziario**
Dott. ssa Lucia Luzzi

Il Direttore Amministrativo
Dott. Roberto Americioni

Il Direttore Generale
Dr. Sandro Fratini

Ente/Collegio: AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE UMBRIA N. 2

Regione: Umbria

Sede:

Verbale n. 6 del COLLEGIO SINDACALE del 05/05/2015

In data 05/05/2015 alle ore 9,30 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

Presente

Componente in rappresentanza della Regione

ROBERTO FRASCA

Presente

Partecipa alla riunione il direttore amministrativo Roberto Americioni e la dott.ssa Lucia Luzi.

Gli argomenti all'ordine del giorno risultano essere i seguenti:

-Esame del Bilancio d'esercizio 2014 come da unito verbale.

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 16,35 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 31/12/2014

In data 05/05/2015 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 2014.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Goffredo Maria Copparoni, Roberto Frasca, Cristina Rendina, Anna Maria Como, Carmela Ficara.

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2014 di cui alla delibera di adozione del Direttore Generale n.

del _____, è stato trasmesso al Collegio Sindacale per le debite valutazioni in data

con nota prot. n. 53049 del 28/04/2015 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 € 112.823,00 con un decremento rispetto all'esercizio precedente di € 390.896,00, pari al 77,6 %.

Si riportano di seguito i dati riassuntivi del bilancio al 2014, espressi in Euro, confrontati con quelli dell'esercizio precedente:

Stato Patrimoniale	Bilancio di esercizio (2013)	Bilancio d'esercizio 2014	Differenza
Immobilizzazioni	€ 153.581.535,00	€ 156.231.620,00	€ 2.650.085,00
Attivo circolante	€ 135.240.420,00	€ 149.977.054,00	€ 14.736.634,00
Ratei e risconti	€ 1.708.477,00	€ 1.715.253,00	€ 6.776,00
Totale attivo	€ 290.530.432,00	€ 307.923.927,00	€ 17.393.495,00
Patrimonio netto	€ 103.737.725,00	€ 126.326.390,00	€ 22.588.665,00
Fondi	€ 64.471.393,50	€ 69.770.642,00	€ 5.299.248,50
T.F.R.	€ 3.683.590,00	€ 3.903.590,00	€ 220.000,00
Debiti	€ 113.835.030,50	€ 104.138.419,00	€ -9.696.611,50
Ratei e risconti	€ 4.802.693,00	€ 3.784.886,00	€ -1.017.807,00
Totale passivo	€ 290.530.432,00	€ 307.923.927,00	€ 17.393.495,00
Conti d'ordine	€ 27.550.859,00	€ 27.402.398,00	€ -148.461,00

Conto economico	Bilancio di esercizio (2013)	Bilancio di esercizio 2014	Differenza
Valore della produzione	€ 742.066.236,00	€ 726.508.269,00	€ -15.557.967,00
Costo della produzione	€ 731.052.612,00	€ 718.880.302,00	€ -12.172.310,00
Differenza	€ 11.013.624,00	€ 7.627.967,00	€ -3.385.657,00
Proventi ed oneri finanziari +/-	€ 36.366,00	€ -18.472,00	€ -54.838,00
Rettifiche di valore di attività finanziarie +/-	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi ed oneri straordinari +/-	€ 3.531.419,00	€ 6.416.280,00	€ 2.884.861,00
Risultato prima delle imposte +/-	€ 14.581.409,00	€ 14.025.775,00	€ -555.634,00
Imposte dell'esercizio	€ 14.077.690,00	€ 13.912.952,00	€ -164.738,00
Utile (Perdita) dell'esercizio +/-	€ 503.719,00	€ 112.823,00	€ -390.896,00

Si evidenziano gli scostamenti tra bilancio di previsione 2014 e relativo bilancio d'esercizio:

Conto economico	Bilancio di previsione (2014)	Bilancio di esercizio 2014	Differenza
Valore della produzione	€ 731.860.186,00	€ 726.508.269,00	€ -5.351.917,00
Costo della produzione	€ 717.362.729,00	€ 718.880.302,00	€ 1.517.573,00
Differenza	€ 14.497.457,00	€ 7.627.967,00	€ -6.869.490,00
Proventi ed oneri finanziari +/-	€ -144.153,00	€ -18.472,00	€ 125.681,00
Rettifiche di valore di attività finanziarie +/-	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi ed oneri straordinari +/-	€ 0,00	€ 6.416.280,00	€ 6.416.280,00
Risultato prima delle imposte +/-	€ 14.353.304,00	€ 14.025.775,00	€ -327.529,00
Imposte dell'esercizio	€ 14.353.304,00	€ 13.912.952,00	€ -440.352,00
Utile (Perdita) dell'esercizio +/-	€ 0,00	€ 112.823,00	€ 112.823,00

Patrimonio netto	€ 126.326.390,00
Fondo di dotazione	€ 40.635.363,00
Finanziamenti per investimenti	€ 89.632.078,00
Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	€ 9.340.439,00
Contributi per ripiani perdite	€ 0,00
Riserve di rivalutazione	€ 0,00
Altre riserve	€ 1.030.047,00
Utili (perdite) portati a nuovo	€ -14.424.360,00
Utile (perdita) d'esercizio	€ 112.823,00

L'utile di € 112.823,00

<input checked="" type="checkbox"/> 1)	Si discosta in misura significativa dall'utile programmata e autorizzata dalla Regione nel bilancio di previsione anno 2014
<input type="checkbox"/> 2)	Non riduce in misura sostanziale il Patrimonio netto dell'Azienda;

3)

determinate le modalità di copertura della stessa.

In base ai dati esposti il Collegio osserva:

-Si evidenzia come, in sede di controllo post-fusione delle due precedenti Aziende nn. 3 e 4, la revisione dei debiti e crediti, sono contabilizzati nel 2014 correttamente, grazie all'aggiornamento apportato con sopravvenienze e/o insussistenze.

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:

come l'Amministrazione si sia adeguata, nel metodo applicativo relativamente ai contributi in conto esercizio, utilizzati per gli investimenti, come stabilito dalle indicazioni regionali.

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.

Analogamente alle immateriali, si rileva come l'Amministrazione si sia adeguata, nel metodo applicativo relativamente ai contributi in conto esercizio, utilizzati per gli investimenti, come stabilito dalle indicazioni regionali.

Si rileva come la procedura di ricognizione (post-fusione) dei beni mobili non sia ancora conclusa ivi compresa la relativa attualizzazione dei registri.

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.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Disponibilità liquide

Risultano dalle certificazioni di tesoreria, di cassa e di conto corrente postale.

NO - Non è 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.

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	€ 2.196.187,00
Depositi cauzionali	€ 76.080,00
Beni in comodato	€ 22.673.032,00
Altri conti d'ordine	€ 2.457.099,00
TOTALE	€ 27.402.398,00

VALORE DELLA PRODUZIONE

COSTI DELLA PRODUZIONE

Costo del personale

Personale ruolo sanitario	€ 160.443.681,00
Dirigenza	€ 80.783.193,00
Comparto	€ 79.660.488,00
Personale ruolo professionale	€ 475.323,00
Dirigenza	€ 444.123,00
Comparto	€ 31.200,00
Personale ruolo tecnico	€ 17.533.556,00
Dirigenza	€ 91.448,00
Comparto	€ 17.442.108,00
Personale ruolo amministrativo	€ 10.274.779,00
Dirigenza	€ 1.222.480,00
Comparto	€ 9.052.299,00
Totale generale	€ 188.727.339,00

- 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:

-Personale dipendente tempo indeterminato +23

-Personale dipendente tempo determinato +1

-Personale in convenzione +6

Tutto ciò sul rapporto di mensilizzazione del conto annuale.

I dati del personale trovano rispondenza con i dati acquisiti in SICO.

- Rappresentare a seguito di carenza di personale il costo che si è dovuto sostenere per ricorrere a consulenze o esternalizzazione del servizio:

Il costo del personale non dipendente in libera professione e/o somministrato, compreso il personale per gli istituti penitenziari e quello interinale, è pari ad euro 1.464.802,58.

- 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:

- Si precisa come non siano state corrisposte ore di straordinario in eccedenza.

- Avvenuto inserimento degli oneri contrattuali relativi al rinnovo del contratto della dirigenza e del comparto:

- Altre problematiche:

Mobilità passiva

Importo	€ 170.661.035,00
---------	------------------

Farmaceutica

Il costo per la farmaceutica, pari ad € 60.909.817,00 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

Trattandosi di spesa farmaceutica convenzionata, il dato risulta allineato con quello regionale, risultando altresì monitorato ed in lieve costante diminuzione. Diversa, appare la modalità previsionale e di monitoraggio di tutto il settore "FILE F e H" che a tutt'oggi come più volte segnalato nelle attività di verifica e revisione, appare privo di controllo ex-ante.

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	€ 68.365.168,22
---------	-----------------

Altri costi per acquisti di beni e servizi

Importo	€ 182.187.302,00
---------	------------------

Dato il totale di euro 130.307.640,00 relativo all'anno precedente, l'incremento appare in aumento considerevole, in virtù dell'inserimento della voce acquisti e servizi sanitari per medicina di base, pari ad euro 43.752.807,00.

Ammortamento immobilizzazioni

Importo (A+B)	€ 9.564.021,00
Immateriali (A)	€ 508.687,00
Materiali (B)	€ 9.055.334,00

Eventuali annotazioni

Proventi e oneri finanziari

Proventi	€ 462,00
Oneri	€ 18.934,00
TOTALE	€ -18.472,00

Eventuali annotazioni

Rettifiche di valore di attività finanziarie

Rivalutazioni	
Svalutazioni	
TOTALE	€ 0,00

Eventuali annotazioni

Proventi e oneri straordinari

Proventi	€ 6.671.979,00
Oneri	€ 255.699,00
TOTALE	€ 6.416.280,00

Eventuali annotazioni

Si attesta un notevole incremento riguardo alle insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale passate da € 3.078963,00 ad € 4.278.023,00.

Imposte sul reddito

Le imposte sul reddito iscritte in bilancio sono contabilizzate per competenza e sono relative a:

IRAP e IRES

Il debito di imposta è esposto, al netto degli acconti versati e delle ritenute subite, nella voce debiti tributari.

I.R.A.P.	€ 13.501.641,17
I.R.E.S.	€ 350.351,61

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 economica, 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 non 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 contabili	Altro
Oss: I Modelli Unico ENC 2014 e IRAP 2014 sono stati regolarmente inviati nei termini in data 30/09/2014, privi dei codici soggetto e relativi codici fiscali dei componenti del Collegio sindacale, nel contesto a seguito di verifica dello stesso, sono stati regolarizzati con successivo invio telematico del 15/04/2015.	
Questioni contrattuali	Illegittimo ricorso all'istituto della proroga contrattuale
Oss: Ricorso alle proroghe tecniche di contratti di forniture e servizi, senza l'inserimento della clausola di risoluzione anticipata.	
Questioni contabili	Ritardo nella presentazione del Modello 770
Oss: Il modello 770/2014 Semplificato è stato inviato tardivamente il 18/12/2014	
Questioni contabili	Altro
Oss: Si fa presente che in data 16/10/2014, aderendo all'istituto del ravvedimento operoso sono stati versati i saldi e gli acconti dell' IRES e dell'IRAP.	

Contenzioso legale

Contenzioso concernente al personale	€ 255.000,00
Contenzioso nei confronti delle strutture private accreditate	€ 0,00
Accreditate	€ 0,00
Altro contenzioso	€ 1.799.064,00

i cui riflessi sulla situazione patrimoniale e finanziaria e sul risultato economico possono

essere ragionevolmente stimati alla data odierna e in merito si rileva:

come il totale degli accantonamenti dopo la riclassificazione per il contenzioso legale, relativamente al personale dipendente, sia pari ad euro 5.278.462,41 compresi euro 1.121.593,10, relativamente agli accantonamenti del periodo (comprensivi dell'indennità di esclusività relativi alla dirigenza medica) al netto di euro 2.946,91, oggetto di utilizzo nel periodo.

Il Collegio

- Informa di aver ricevuto eventuali denunce (*indicandole*) e di aver svolto in merito le opportune indagini, rilevando quanto segue:

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

-In ottemperanza all'art. 41 del D.L. 66/14 convertito con Legge 89/14, in materia di termini di pagamento, si attesta come l'indicatore di tempestività, sia pari a -5,61. L'Azienda infatti, prendendo in analisi la data di arrivo della fattura assegna il termine ultimo di pagamento, il sistema poi indicizza l'entità della fattura stessa; la risultanza di ciò è una media di 54,39 giorni di media.

-Visti i compiti del collegio ex art. 29 co. 1 lettera g del D. Lgs. 118/11, si può testare come gli accantonamenti ai fondi rischi ed oneri iscritti nel bilancio rispettino le indicazioni ed i dettami del citato decreto, e appaiono analiticamente trattati nelle pagine 53-54-55 della Nota Integrativa.

-Per l'anno 2014 al Collegio non risultano istanze per l'attestazione in materia di costi d'impianto, ampliamento, ricerca e sviluppo.

-Nell'ambito delle partecipazioni, autorizzata dalla Regione, risulta un aumento partecipativo, pari ad euro 26.797,04, relativamente alla società già Webred Servizi trasformata in Umbria Salute Scarl, per un totale al 31/12/2014 di euro 121.004,97.

-Il Delta di liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi) è pari ad euro 21.398.393,00, ed equivale al flusso di cassa complessivo che risulta dal Rendiconto Finanziario al 31/12/2014.

-Relativamente alle disponibilità liquide inerenti l'azienda post-fusione, permangono le criticità riscontrate nell'esercizio precedente, nella gestione dei girofondi in Tesoreria provinciale, delle giacenze esistenti sul c/c postale, seppure in misura più contenuta.

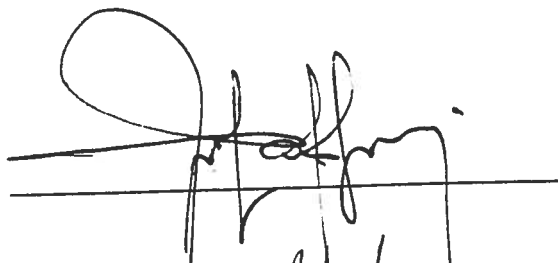
-L'esame del presente bilancio iniziato il 28/04/2015 viene ultimato in data odierna.

ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

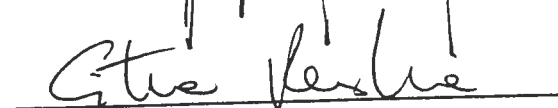
Nessun file allegato al documento.

FIRME DEI PRESENTI

GOFFREDO MARIA COPPARONI



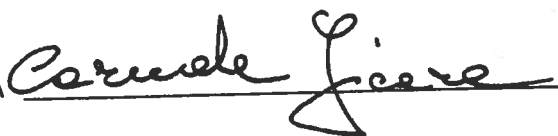
CRISTINA RENDINA



ANNA MARIA COMO



CARMELA FICARA



ROBERTO FRASCA

