

Servizio Sanitario Regionale - Azienda USL Umbria n.1

Delibera del Direttore Generale n. 493 del 30/04/2015

Oggetto: BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31/12/2014 - ADOZIONE

Proponente: UO Contabilità Economico Finanziaria

IL DIRETTORE GENERALE

Vista la proposta di delibera in oggetto di cui al num. Provv. 2593 del 29/04/2015 contenente:

il Parere del Direttore Amministrativo - Dr. Domenico BARZOTTI

il Parere del Direttore Sanitario - Dr. Diamante PACCHIARINI

DELIBERA

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

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Giuseppe LEGATO)*

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

STRUTTURA PROPONENTE: U.O. CONTABILITA' ECONOMICO FINANZIARIA**OGGETTO: "BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31/12/2014 – ADOZIONE"**

Il bilancio di esercizio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla nota integrativa, comprensiva dei modelli "CE" e "SP", ed è corredato dalla relazione sulla gestione del Direttore Generale, alla quale è allegato il modello "LA" e la Relazione sulla tempestività dei pagamenti di cui all'art. 41 della legge n. 89 del 23/6/2014 di conversione del DL n. 66 del 24/4/2014, e dalla relazione del Collegio Sindacale. Il bilancio è stato predisposto secondo le disposizioni del Decreto Lgs. 118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione e dalle disposizioni della Regione Umbria.

Le scritture contabili sono state operate sul sistema informatico SAP sulla base del piano dei conti approvato dalla Regione Umbria con Deliberazione di Giunta n. 1174 del 1/10/2012, in vigore dal 1/1/2012, e delle integrazioni apportate dalla stessa Regione e risultano riepilogate, secondo i collegamenti stabiliti dalla stessa Regione, sullo schema di bilancio di cui all'art. 26 del D.Lgs. 118/21011, così come modificati con il Decreto Ministero della Salute n. 30 del 20/3/2013, pubblicato sulla G.U. n. 88 del 15/4/2013 e sui nuovi modelli di rilevazione economica delle Aziende del Servizio Sanitario Nazionale "CE" ed "SP", di cui al D.M. del Ministero della Salute e del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 15/6/2012, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 159 del 10/7/2012.

Come stabilito dall'art. 77 quater della legge n. 133 del 6/8/2008, rubricato "Modifiche alla Tesoreria Unica ed eliminazione dei flussi trimestrali di cassa", punto 11, ed al relativo Decreto attuativo del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 23/12/2009 (G.U. n. 33 del 10/2/2010) si allegano altresì, quale parte integrante e sostanziale del bilancio d'esercizio 2014, i prospetti delle entrate e delle uscite dei dati SIOPE del mese di dicembre 2014, contenenti i valori cumulati dell'anno di riferimento e la relativa situazione delle disponibilità liquide, le cui risultanze corrispondono alle scritture contabili dell'Aziende e del Tesoriere;

In conformità alla L.R. n. 9 del 4/6/2008, art. 13 e alla DGRU n. 1 1853 del 22/12/2008, si allega quale parte integrante e sostanziale della presente delibera, lo schema di conto economico della contabilità separata della NON Autosufficienza (PRINA) anno 2014, che, come previsto dalle direttive regionali, presenta un perfetto equilibrio tra i costi ed i ricavi, in quanto i finanziamenti non spesi vengono riscontati nell'esercizio successivo;

La predisposizione definitiva degli allegati alla presente delibera si è protratta, come di consueto, oltre i termini della data di formale approvazione dell'atto, attesa la numerosità e la complessità degli stessi.

Il bilancio d'esercizio 2014, dalla definitiva analisi delle risultanze dei costi e dei ricavi, presenta un utile di € 150.324,23, che come previsto dell'art. 30 del Dlgs 118/2011 è iscritto a riserva di Patrimonio Netto e sarà destinato in conformità al Dlgs 118/2011 e alle disposizioni della Regione Umbria, tenuto conto che l'Azienda non ha perdite pregresse da ripianare.

Tutto ciò premesso si propone di adottare la seguente Delibera:

IL DIRETTORE GENERALE

Presa visione del Documento Istruttorio, adotta la seguente Delibera:

ADOTTARE il Bilancio d'Esercizio al 31.12.2014 dell'Azienda USL Umbria 1, che presenta un utile di € 150.324,23, costituito dallo stato patrimoniale e dal conto economico, dal rendiconto finanziario e della Nota Integrativa, alla quale sono allegati i modelli "CE" ed "SP". Lo stesso è corredato dalla Relazione sulla Gestione, alla quale è allegato il modello "LA" e la Relazione sulla tempestività dei pagamenti di cui all'art. 41 della legge n. 89 del 23/6/2014 di conversione del DL n. 66 del 24/4/2014.

Tutta la documentazione è allegata quale parte integrante e sostanziale della presente delibera;

ADOTTARE lo schema di conto economico della contabilità separata della NON Autosufficienza PRINA) anno 2014, allegato quale parte integrante e sostanziale della presente delibera, che, come previsto dalle direttive regionali, presenta un perfetto equilibrio tra i costi ed i ricavi, in quanto i finanziamenti non spesi nell'anno devono essere riscontati nell'esercizio successivo;

DARE ATTO che alla presente delibera, in conformità all'art. 77 quater della legge n. 133/2008 ed al relativo Decreto attuativo del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 23/12/2009, risultano allegati, quali parti integranti e sostanziali, i prospetti delle entrate e delle uscite dei dati SIOPE del mese di dicembre 2014, contenenti i valori cumulati dell'anno di riferimento e la relativa situazione delle disponibilità liquide, le cui risultanze corrispondono alle scritture contabili dell'Azienda e del Tesoriere.

DARE ATTO CHE il Bilancio d'esercizio 2014 deve essere corredato, in conformità all'art. 31, comma 1 del D.Lgs 118/2011, della Relazione del Collegio Sindacale.

DARE ATTO che il presente provvedimento è soggetto a pubblicazione integrale ai sensi delle vigenti normative in materia di riservatezza.

TRASMETTERE la presente delibera al Collegio Sindacale e, successivamente alla Giunta Regionale dell'Umbria, previa acquisizione della Relazione del Collegio Sindacale per i provvedimenti di competenza.

Il Dirigente U.O. Contabilità Economico Finanziaria
Dr. Daniela Menicucci

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

STATO PATRIMONIALE

		SCHEMA DI BILANCIO		Anno 2014		Anno 2013		VARIAZIONE 2014/2013	
		Decreto Interministeriale n. 30 del 20/3/2013						Importo	%
A) IMMOBILIZZAZIONI									
I Immobilizzazioni immateriali									
1)	Costi d'impianto e di ampliamento	512.141	705.303	-	193.162	-	0,27		
2)	Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	-	-	-		
3)	Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-	-	-	-	-		
4)	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	512.141	705.303	-	193.162	-	0,27		
5)	Altre immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-	-	-		
II Immobilizzazioni materiali		161.404.990	168.594.985	-	7.189.995	-	0,04		
1)	Terreni	11.102.187	11.102.187	-	-	-	-		
a)	Terreni disponibili	10.968.631	10.968.631	-	-	-	-		
b)	Terreni indisponibili	133.556	133.556	-	-	-	-		
2)	Fabbricati	142.958.971	148.459.872	-	5.500.901	-	0,04		
a)	Fabbricati non strumentali (disponibili)	3.184.551	3.220.490	-	35.939	-	0,01		
b)	Fabbricati strumentali (indisponibili)	139.774.420	145.239.382	-	5.464.962	-	0,04		
3)	Impianti e macchinari	1.574.056	1.493.927	80.129	-	-	0,05		
4)	Attrezzature sanitarie e scientifiche	3.668.603	4.978.811	-	1.310.208	-	0,26		
5)	Mobili e arredi	845.367	1.175.237	-	329.870	-	0,28		
6)	Automezzi	332.023	315.443	16.580	-	-	0,05		
7)	Oggetti d'arte	33.265	33.265	-	-	-	-		
8)	Altre immobilizzazioni materiali	215.987	361.712	-	145.725	-	0,40		
9)	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	674.531	674.531	-	-	-	-		
		581.484	568.973	12.511	-	-	0,02		
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)									
1)	Crediti finanziari	-	-	-	-	-	-		
a)	Crediti finanziari v/ Stato	-	-	-	-	-	-		
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	-	-	-	-		

STATO PATRIMONIALE

		Anno 2014	Anno 2013	Importi: Euro	
				Importo	%
SCHEMA DI BILANCIO					
Decreto Interministeriale n. 30 del 20/3/2013					
	-				
b) Crediti finanziari v/ Regione	-				-
c) Crediti finanziari v/ partecipate	-				-
d) Crediti finanziari v/ altri	-				-
2) Titoli		581.484	568.973	12.511	0,02
a) Partecipazioni		581.484	568.973	12.511	0,02
b) Altri titoli					-
Totale A)		162.498.615	169.869.261	7.370.646	- 0,04
B) ATTIVO CIRCOLANTE					
I Rimanenze					
1) Rimanenze beni sanitari		9.271.256	10.487.873	1.216.617	- 0,12
2) Rimanenze beni non sanitari		8.990.767	10.167.108	1.176.341	- 0,12
3) Acconti per acquisti beni sanitari		280.489	320.765	40.276	- 0,13
4) Acconti per acquisti beni non sanitari					-
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)					
1) Crediti v/ Stato					
a) Crediti v/ Stato - parte corrente					
1) Crediti v/ Stato per spesa corrente e acconti	77.263.196		126.438.082	49.174.886	- 0,39
2) Crediti v/ Stato - altro					
b) Crediti v/ Stato - investimenti					
c) Crediti v/ Stato - per ricerca					
1) Crediti v/ Ministero della Salute per ricerca corrente	66.184	66.184	165.191	99.007	- 0,60
2) Crediti v/ Ministero della Salute per ricerca finalizzata					

STATO PATRIMONIALE

SCHEMA DI BILANCIO		Anno 2014		Anno 2013		VARIAZIONE 2014/2013	
Decreto Interministeriale n. 30 del 20/3/2013						Importo	
						%	
Crediti v/Stato per ricerca							
3)	- altre Amministrazioni centrali	-	-	-	-	-	-
4)	Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	-	-	-	-	-	-
d)	<i>Crediti v/prefetture</i>	66.184	66.184	165.191	99.007	-	0,60
2)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	65.558.296	65.558.296	69.096.560	3.538.264	-	0,05
a)	<i>Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - parte corrente</i>	53.687.204	53.687.204	60.357.756	6.670.552	-	0,11
1)	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	53.687.204	53.687.204	60.357.756	6.670.552	-	0,11
a)	<i>Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente</i>	41.200.021	41.200.021	20.224.714	20.975.307		1,04
b)	<i>Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>	-	-	-	-		-
c)	<i>Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>	-	-	-	-		-
d)	<i>Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro</i>	12.487.183	12.487.183	40.133.042	27.645.859	-	0,69
2)	Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	-	-		-
b)	<i>Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto</i>	11.871.092	11.871.092	8.738.804	3.132.288		0,36

STATO PATRIMONIALE

SCHEMA DI BILANCIO		Anno		Importi: Euro	
		2014	2013	VARIAZIONE 2014/2013	%
Decreto Interministeriale n. 30 del 20/3/2013					
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	11.871.092	11.871.092	8.738.804	3.132.288	0,36
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-	-	-	-	-
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-	-	-	-
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-	-
3) Crediti v/Comuni	729.683	729.683	1.089.558	359.875	0,33
Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	6.873.778	6.873.778	52.371.549	45.497.771	0,87
a) <i>Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	3.923.752	3.923.752	11.059.287	7.135.535	0,65
b) <i>Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione</i>	2.950.026	2.950.026	41.312.262	38.362.236	0,93
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	28.152	28.152	29.009	857	0,03
6) Crediti v/Erario	1.637	1.637	1.415	222	0,16
7) Crediti v/altri	4.005.466	4.005.466	3.684.800	320.666	0,09
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	-	-

STATO PATRIMONIALE

		Anno 2014		Anno 2013	Importi: Euro	
					Importo	VARIAZIONE 2014/2013 %
SCHEMA DI BILANCIO						
Decreto Interministeriale n. 30 del 20/3/2013						
IV	Disponibilità liquide	72.009.097	-	86.433.013	-	14.423.916 - 0,17
1)	Cassa	-	-	-	-	-
2)	Istituto Tesoriere	2.121.118	-	2.102.545	-	18.573 0,01
3)	Tesoreria Unica	69.857.914	-	84.283.739	-	14.425.825 - 0,17
4)	Conto corrente postale	30.065	-	46.729	-	16.664 - 0,36
	Totale B)	158.543.549	-	223.358.968	-	64.815.419 - 0,29
C)	RATEI E RISCONTI ATTIVI					
I	Ratei attivi	38.499	-	-	-	38.499 -
II	Risconti attivi	1.758.426	-	1.624.028	-	134.398 0,08
	Totale C)	1.796.925	-	1.624.028	-	172.897 0,11
	TOTALE ATTIVO (A+B+C)	322.839.089	-	394.852.257	-	72.013.168 - 0,18
D)	CONTI D'ORDINE					
1)	Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	1.392.610	-	1.392.610 - 1,00
2)	Depositi cauzionali	-	-	-	-	-
3)	Beni in comodato	-	-	-	-	-
4)	Altri conti d'ordine	6.305.729	-	6.305.729	-	-
	Totale D)	6.305.729	-	7.698.339	-	1.392.610 - 0,18

STATO PATRIMONIALE				<i>Importi: Euro</i>	
SCHEMA DI BILANCIO		Anno 2014	Anno 2013	VARIAZIONE 2014/2013	
Decreto Interministeriale n. 30 del 20/3/2013				<i>Importo</i>	%
STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO				<i>Importi: Euro</i>	
SCHEMA DI BILANCIO		Anno 2014	Anno 2013	VARIAZIONE 2014/2013	
Decreto Interministeriale n. 30 del 20/3/2013				<i>Importo</i>	%
A) PATRIMONIO NETTO					
I Fondo di dotazione					
II Finanziamenti per investimenti		51.833.198	56.027.584	4.194.386	0,07
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione		-	-	-	-
2) Finanziamenti da Stato per investimenti		3.216.427	-	3.216.427	-
a) <i>Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88</i>		3.216.427	-	3.216.427	-
b) <i>Finanziamenti da Stato per ricerca</i>		-	-	-	-
c) <i>Finanziamenti da Stato - altro</i>		-	-	-	-
3) Finanziamenti da Regione per investimenti		84.269.763	86.630.360	2.360.597	0,03
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti		-	-	-	-
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio		11.150.000	-	11.150.000	-
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti		4.807.142	5.027.570	220.428	0,04
IV Altre riserve		2.204.085	2.273.825	69.740	0,03
V Contributi per ripiano perdite		-	-	-	-
VI Utili (perdite) portati a nuovo		1	1.862.134	1.862.133	1,00
VII Utile (perdita) dell'esercizio		150.324	1.251.500	1.101.176	0,88
Totale A)		157.630.938	149.348.705	8.282.233	0,06
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1) Fondi per imposte, anche differite		1.478	10.726	9.248	0,86
2) Fondi per rischi		14.344.212	14.943.038	598.826	0,04
3) Fondi da distribuire		-	-	-	-
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati		721.621	86.431	635.190	7,35
5) Altri fondi oneri		27.746.568	29.269.913	1.523.345	0,05
Totale B)		42.813.879	44.310.108	1.496.229	0,03

STATO PATRIMONIALE

		Anno		Anno		VARIAZIONE 2014/2013	
		2014	2013	2014	2013	Importo	%
SCHEMA DI BILANCIO							
Decreto Interministeriale n. 30 del 20/3/2013							
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO							
1)	Premi operosità	2.244.655	1.880.178	364.477	0,19		
2)	TFR personale dipendente	-	-	-	-		
Totale C)		2.244.655	1.880.178	364.477	0,19		
DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)							
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
1)	Mutui passivi	2.442.244	8.723.502				
2)	Debiti v/Stato	48.037					
3)	Debiti v/ Regione o Provincia Autonoma	13.851.775		12.338.552	- 1.172.806	- 0,10	
4)	Debiti v/ Comuni	1.275.108		42.412	5.625	0,13	
5)	Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche	14.495.693	-	193.297	13.658.478	70,66	
a)	<i>Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità</i>	14.316.050		785.802	489.306	0,62	
b)	<i>Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>			109.047.273	94.551.580	- 0,87	
c)	<i>Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo extra LEA</i>			61.023.482	46.707.432	- 0,77	
d)	<i>Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni</i>	74.211		110.189	35.978	- 0,33	

STATO PATRIMONIALE

SCHEMA DI BILANCIO		Anno 2014		Anno 2013		VARIAZIONE 2014/2013	
Decreto Interministeriale n. 30 del 20/3/2013						Importo	
						%	
<i>Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto</i>		-	-	-	-	-	-
<i>f) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione</i>		105.432	105.432	47.913.602	47.808.170	- 1,00	-
6) Debiti v/ società partecipate e/o enti dipendenti della Regione		-	-	-	-	-	-
7) Debiti v/ fornitori		57.762.156	57.762.156	54.433.801	3.328.355	0,06	0,06
8) Debiti v/ Istituto Tesoriere		-	-	-	-	-	-
9) Debiti tributari		1.580.659	1.580.659	1.544.570	36.089	0,02	0,02
10) Debiti v/ altri finanziatori		-	-	-	-	-	-
11) Debiti v/ istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale		2.602.105	2.602.105	3.323.125	721.020	- 0,22	- 0,22
12) Debiti v/ altri		11.103.826	11.103.826	11.302.063	198.237	- 0,02	- 0,02
Totale D)		105.161.603	8.723.502	193.010.895	79.125.790	- 0,41	- 0,41
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI							
1) Ratei passivi		82.809	82.809	617	82.192	133,21	133,21
2) Risconti passivi		6.181.703	6.181.703	6.301.754	120.051	- 0,22	- 0,22
Totale E)		6.264.512	6.264.512	6.302.371	37.859	- 0,01	- 0,01
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)		322.839.089	8.723.502	394.852.257	72.013.168	- 0,18	- 0,18
F) CONTI D'ORDINE							
1) Canoni di leasing ancora da pagare		-	-	1.392.610	1.392.610	- 1,00	- 1,00
2) Depositi cauzionali		-	-	-	-	-	-
3) Beni in comodato		-	-	-	-	-	-
4) Altri conti d'ordine		6.305.729	6.305.729	6.305.729	-	-	-
Totale F)		6.305.729	6.305.729	7.698.339	1.392.610	- 0,18	- 0,18

CONTO ECONOMICO

		Anno 2014		Anno 2013	Importi: Euro	
					Importo	%
SCHEMA DI BILANCIO						
Decreto Interministeriale n. 30 del 20/3/2013						
A VALORE DELLA PRODUZIONE						
1) Contributi in c/esercizio		797.578.799		797.179.421	399.378	0,00
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale		792.621.331		793.058.619	437.288	0,00
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo		4.957.468		4.077.802	879.666	0,22
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati		4.244.213		3.415.128	829.085	0,24
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		450.000		450.000	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro		-		-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)		-		-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici		263.255		212.674	50.581	0,24
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		-		43.000	43.000	1,00
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti		11.150.000		-	11.150.000	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti		35.976		122.605	86.629	0,71
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria		49.382.203		53.154.749	3.772.546	0,07
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche		5.529.050		6.594.418	1.065.368	0,16
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia		2.727.878		2.363.130	364.748	0,15
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro		41.125.275		44.197.201	3.071.926	0,07
5) Concorsi, recuperi e rimborsi		13.225.315		14.358.840	1.133.525	0,08
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)		10.923.792		10.710.905	212.887	0,02
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio		7.756.138		8.510.035	753.897	0,09
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		-		-	-	-

CONTO ECONOMICO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale n. 30 del 20/3/2013	Anno 2014	Anno 2013	VARIAZIONE 2014/2013	
			Importo	%
9) Altri ricavi e proventi	836.205	840.433	- 4.228	- 0,01
Totale A)	868.588.428	884.876.988	- 16.288.560	- 0,02
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	81.184.231	77.824.445	3.359.786	0,04
a) Acquisti di beni sanitari	78.917.123	75.328.923	3.588.200	0,05
b) Acquisti di beni non sanitari	2.267.108	2.495.522	- 228.414	- 0,09
2) Acquisti di servizi sanitari	502.701.475	520.100.286	- 17.398.811	- 0,03
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	50.975.577	52.216.885	- 1.241.308	- 0,02
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	73.464.647	77.228.734	- 3.764.087	- 0,05
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	67.018.706	49.776.398	17.242.308	0,35
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	6.778.968	6.697.213	81.755	0,01
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	10.136.527	10.518.781	- 382.254	- 0,04
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	11.270.768	10.811.003	459.765	0,04
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	200.977.253	232.560.110	- 31.582.857	- 0,14
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	15.025.330	14.623.499	401.831	0,03
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	24.515.728	22.537.603	1.978.125	0,09
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	1.436.104	1.455.861	- 19.757	- 0,01
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	4.207.943	4.163.560	44.383	0,01
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	27.764.851	27.209.210	555.641	0,02
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	1.622.274	1.670.110	- 47.836	- 0,03
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	2.239.216	2.340.634	- 101.418	- 0,04
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.789.276	2.224.660	- 435.384	- 0,20
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	3.478.307	4.066.025	- 587.718	- 0,14
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	41.155.926	44.584.287	- 3.428.361	- 0,08
a) Servizi non sanitari	39.878.273	43.443.854	- 3.565.581	- 0,08
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.102.815	965.715	137.100	0,14
c) Formazione	174.838	174.718	120	0,00
4) Manutenzione e riparazione	11.193.401	10.257.606	935.795	0,09
5) Godimento di beni di terzi	4.099.062	4.013.534	85.528	0,02

CONTO ECONOMICO

		Anno 2014		Anno 2013	VARIAZIONE 2014/2013		Importi: Euro
					Importo	%	
SCHEMA DI BILANCIO							
Decreto Interministeriale n. 30 del 20/3/2013							
6) Costi del personale		194.596.132	195.240.764	-	644.632	-	0,00
a) Personale dirigente medico		72.859.475	72.687.464		172.011		0,00
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico		8.286.519	8.107.290		179.229		0,02
c) Personale comparto ruolo sanitario		86.712.783	86.972.955		260.172		0,00
d) Personale dirigente altri ruoli		1.964.990	1.983.806		18.816		0,01
e) Personale comparto altri ruoli		24.772.365	25.489.249		716.884		0,03
7) Oneri diversi di gestione		2.978.399	2.473.346		505.053		0,20
8) Ammortamenti		9.568.672	10.215.767		647.095		0,06
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali		194.992	250.648		55.656		0,22
b) Ammortamenti dei Fabbricati		5.994.488	5.953.610		40.878		0,01
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali		3.379.192	4.011.509		632.317		0,16
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti		400.000	-		400.000		-
10) Variazione delle rimanenze		1.216.617	132.171		1.348.788		10,20
a) Variazione delle rimanenze sanitarie		1.176.341	100.097		1.276.438		12,75
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie		40.276	32.074		72.350		2,26
11) Accantonamenti		5.510.192	7.586.940		2.076.748		0,27
a) Accantonamenti per rischi		843.518	215.000		628.518		2,92
b) Accantonamenti per premio operosità		400.000	-		400.000		-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati		671.166	34.862		636.304		18,25
d) Altri accantonamenti		3.595.508	7.337.078		3.741.570		0,51
Totale B)		854.604.107	872.164.804		17.560.697		0,02
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		13.984.321	12.712.184		1.272.137		0,10
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI							
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari		20.373	49.551		29.178		0,59
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari		560.530	660.608		100.078		0,15
Totale C)		540.157	611.057		70.900		0,12
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
1) Rivalutazioni		-	-		-		-
2) Svalutazioni		-	-		-		-
Totale D)		-	-		-		-

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	150.324
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+)	ammortamenti fabbricati	5.994.488
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	2.938.865
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	16.887
Ammortamenti		8.950.240
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	
Utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva		0
(+)	accantonamenti SUMAI	400.000
(-)	pagamenti SUMAI	35.523
(+)	accantonamenti TFR	
(-)	pagamenti TFR	
- Premio operosità medici SUMAI + TFR		364.477
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	
(-)	utilizzo fondi svalutazioni	
- Fondi svalutazione di attività		
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	5.110.192
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri	6.606.421
- Fondo per rischi ed oneri futuri		-1.496.229
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente		7.968.813
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	13.658.478
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune	489.306
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-94.551.580
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa	
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	3.328.355
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	36.089
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-721.020
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	-192.612
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-77.952.984
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-37.859
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	99.007
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	

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
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	6.670.551
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	359.876
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	45.497.771
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	-320.031
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti	52.307.174
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino	1.216.617
(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	1.216.617
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-172.898
A - Totale operazioni di gestione reddituale		-16.671.137
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO		
(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento	
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo	
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	0
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	0
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	176.275
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	176.275
(-)	Acquisto terreni	
(-)	Acquisto fabbricati	-493.588
(-)	Acquisto impianti e macchinari	
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-483.752
(-)	Acquisto mobili e arredi	-57.089
(-)	Acquisto automezzi	-240.938
(-)	Acquisto altri beni materiali	-103.212
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-1.378.579
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi	0
(+)	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	-364.780
(+)	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	-364.780
(-)	Acquisto crediti finanziari	-12.511
(-)	Acquisto titoli	
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	-12.511
(+)	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		-1.579.595
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	-3.132.288
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	-4.194.387
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	
(+)	aumento fondo di dotazione	-7.326.675
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	855.831
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	11.470.466
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	12.326.297
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	
(+)	assunzione nuovi mutui*	1.000.000
(-)	mutui quota capitale rimborsata	-2.172.806
C - Totale attività di finanziamento		3.826.816
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		-14.423.916
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		14.423.916
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo		86.433.013

Servizio Sanitario Nazionale
Regione Umbria

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2014

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 sono stati predisposti in unità di euro. L'arrotondamento è stato eseguito all'unità inferiore per decimali inferiori a 0,5 Euro e all'unità superiore per decimali pari o superiori a 0,5 Euro.

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

GEN01 NO	- Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.
---------------------	---

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

GEN02 NO	- I criteri utilizzati nella formazione del bilancio non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio.
---------------------	---

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

GEN03 NO	Tutte le voci relative allo stato patrimoniale, al conto economico e al rendiconto finanziario dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento, ad eccezione di quanto di seguito riportato. Si evidenzia che il file per la compilazione del bilancio d'esercizio trasmesso dalla Regione Umbria con gli "agganci" obbligatori dei collegamenti tra il piano dei conti aziendale e i modelli CE e SP e gli schemi riepilogativi di Conto Economico e Stato Patrimoniale presentano delle modifiche nella riclassificazione della voce di ricavo Tickets per attività in libera professione intramoenia - € 21.335,29 nel 2013- (dalla voce 6 del Valore della Produzione "Tickets" alla voce 4 b) Ricavi prestazioni sanitarie). Inoltre la voce 4 a) "Ricavi per prestazioni sanitari ad aziende sanitarie pubbliche" ricomprende solo i ricavi per mobilità regionale, mentre gli altri ricavi, compresa la rilevante posta della mobilità attiva extraregionale vengono riclassificati alla voce 4 c) "Ricavi per prestazioni sanitarie -altro". Il conto economico 2013, riportato per confronto sullo schema di conto economico del bilancio d'esercizio 2013, è stato riclassificato con le suddette modifiche al fine di permettere la confrontabilità dell'andamento delle voci dei due esercizi. Si evidenzia inoltre che dall'esercizio 2014, su disposizione della Regione Umbria in conformità alle linee guida ministeriali, i crediti per mobilità attiva extraregionale in compensazione sono stati esposti come crediti/Regione, anziché come nei precedenti bilanci, nei confronti delle aziende sanitarie extraregionali; parimenti i debiti per mobilità passiva extraregionale non in compensazione sono stati esposti come debiti/Regione, anziché come nei precedenti bilanci, nei confronti delle aziende sanitarie extraregionali. Dei
---------------------	---

	suddetti cambiamenti verrà dato rilievo nei relativi paragrafi della presente nota e della Relazione al bilancio.
--	---

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

GEN04 – NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro.
-----------------------------	--

2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è lo strumento di informazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda sanitaria. Perché possa svolgere tale funzione, il bilancio è stato redatto con chiarezza, così da rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'azienda e il risultato economico dell'esercizio.

Le caratteristiche sopra menzionate sono state assicurate, laddove necessario, dall'inserimento di informazioni complementari. Se vi è stata deroga alle disposizioni di legge, essa è stata motivata e ne sono stati esplicitati gli effetti sulla situazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda nella presente nota integrativa.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai principi di prudenza e competenza, tenendo conto della funzione economica dell'elemento attivo e passivo considerato e nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e utili da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

I criteri di valutazione adottati sono sintetizzati nella tabella che segue.

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	<p>CONCESSIONI LICENZE, MARCHI: sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Le quote di ammortamento sono imputate direttamente al conto "Concessioni licenze e marchi" .</p> <p>MIGLIORIE BENI DI TERZI: sono esposte al lordo dell'ammortamento in quanto lo stesso è imputato al conto "Fondo ammortamento migliorie beni di terzi" come previsto dalle Istruzioni per la compilazione dei nuovi Modelli "Conto Economico (CE) e Stato Patrimoniale (SP) , di cui al Decreto Ministero della Salute del 15/6/2012, pubblicato sul S.O. N. 144 del 10/7/2012 della G.U. N. 159 del 10/7/2012.</p>
Immobilizzazioni materiali	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>I beni di primo conferimento delle ex UL n.1 e ex USL n.2 confluite a far data dal 01.01.2013 nella nuova Azienda U.S.L. Umbria 1 (L.R. 18/2012) erano stati iscritti secondo quanto precisato nelle istruzioni per l'apertura dello S.P. al 31 dicembre 1997 (Circolare Regionale n. 13781/IX de 21.10.1998).</p> <p>I fabbricati ricevuti a titolo gratuito, dalla regione, successivamente alla costituzione dell'azienda, sono stati iscritti sulla base del valore attribuito nell'apposito atto regionale di trasferimento.</p>

	<p>I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate. Non ci sono immobilizzazioni che, alla fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo da ammortizzare.</p> <p>Non ci sono immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing finanziario.</p>
Titoli	Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.
Partecipazioni	Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata.
Rimanenze	Sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall'andamento del mercato. Il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	<p>I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>Per i beni di primo conferimento, la sterilizzazione degli ammortamenti avviene mediante storno a conto economico di quote della voce di Patrimonio Netto Netto "Riserva per valutazione iniziale delle immobilizzazioni".</p>
Fondi per rischi e oneri	I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Premio operosità Medici SUMAI	È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI.
TFR	<p>Rappresenta l'effettivo debito maturato, in conformità alla legge e ai contratti vigenti, verso le previste figure professionali.</p> <p>Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.</p>
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Ricavi e costi	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sul reddito	Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti
Conti d'ordine	Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di

	mercato al momento dell'ingresso in azienda.
--	--

3. Dati relativi al personale

Dati sull'occupazione al 31.12.2014							
PERSONALE DIPENDENTE A TEMPO INDETERMINATO (Conto Annuale)							
Tipologia di personale	T1				T12	T12	T13
	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	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese Accessorie
RUOLO SANITARIO	2.577,00	64,00	2.587,00	67,00	30.351,34	86.145.081,48	26.587.555,66
Dirigenza	736,00	-	769,00	4,00	8.906,74	35.571.924,49	20.710.474,53
- Medico-veterinaria	654,00		686,00	4,00	7.891,47	31.693.020,96	19.198.800,88
- Sanitaria	82,00		83,00	-	1.015,27	3.878.903,53	1.511.673,65
Comparto	1.841,00	64,00	1.818,00	63,00	21.444,60	50.573.156,99	5.877.081,13
- Categoria DS	292,00	12,00	279,00	12,00	3.316,37	8.444.936,89	1.240.803,14
- Categoria D	1.546,00	52,00	1.536,00	51,00	18.092,23	42.055.482,74	4.633.306,23
- Categoria C	3,00		3,00		36,00	72.737,36	2.971,76
- Categoria Bs						-	-
RUOLO PROFESSIONALE	12,00	2,00	12,00	2,00	132,00	446.658,84	283.638,76
Dirigenza	8,00		8,00		96,00	369.710,90	283.106,20
Livello dirigenziale							
Comparto	4,00	2,00	4,00	2,00	36,00	76.947,94	532,56
- Categoria D	4,00	2,00	4,00	2,00	36,00	76.947,94	532,56
RUOLO TECNICO	549,00	28,00	568,00	32,00	6.504,87	12.177.870,95	1.238.122,05
Dirigenza	3,00		3,00	-	36,00	139.075,35	78.172,20
Livello dirigenziale							
Comparto	546,00	28,00	565,00	32,00	6.468,87	12.038.795,60	1.159.949,85
- Categoria DS	21,00	2,00	19,00	2,00	236,00	590.050,65	86.963,48
- Categoria D	51,00	1,00	52,00	2,00	607,19	1.341.550,48	70.198,19
- Categoria C	67,00	3,00	64,00	3,00	763,67	1.585.393,23	226.532,61
- Categoria Bs	334,00	10,00	347,00	11,00	3.985,45	7.109.312,14	673.708,78
- Categoria B	35,00	7,00	36,00	8,00	392,19	651.646,74	63.663,11
- Categoria A	38,00	5,00	47,00	6,00	484,36	760.842,36	38.883,68
RUOLO AMMINISTRATIVO	346,00	48,00	335,00	47,00	3.842,43	8.370.412,80	851.073,13
Dirigenza	7,00		6,00		81,00	311.608,70	244.906,59
Livello dirigenziale							
Comparto	339,00	48,00	329,00	47,00	3.761,43	8.058.804,10	606.166,54
- Categoria DS	66,00		64,00	-	775,51	1.993.577,19	381.551,87

- Categoria D	82,00	1,00	78,00	1,00	949,86	2.220.208,84	126.999,36
- Categoria C	71,00	6,00	69,00	6,00	811,03	1.711.341,08	40.836,47
- Categoria Bs	66,00	5,00	62,00	4,00	752,53	1.381.854,46	39.462,82
- Categoria B	36,00	24,00	38,00	24,00	315,50	516.513,66	14.532,87
- Categoria A	18,00	12,00	18,00	12,00	157,00	235.308,87	2.783,15
TOTALE	3.484,00	142,00	3.502,00	148,00	40.830,64	107.140.024,07	28.960.389,60

PERSONALE DIPENDENTE A TEMPO DETERMINATO (Conto Annuale)			
	T2		T14 (TOTALE)
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2013	Personale al 31/12/2014	Retribuzioni del Personale a tempo determinato
RUOLO SANITARIO	246,82	264,58	9.911.913,17
Dirigenza	84,85	92,56	5.246.446,70
- Medico-veterinaria	70,91	78,76	4.609.406,72
- Sanitaria	13,94	13,79	637.039,98
Comparto	161,97	172,02	4.665.466,47
- Categoria DS			
- Categoria D	161,97	172,02	4.665.466,47
- Categoria C			
- Categoria Bs			
RUOLO PROFESSIONALE	0,49	-	-
Dirigenza	0,33		
Livello dirigenziale			
Comparto	0,16	-	-
- Categoria D	0,16		
RUOLO TECNICO	78,18	71,19	1.593.980,28
Dirigenza			
Livello dirigenziale			
Comparto	78,18	71,19	1.593.980,28
- Categoria DS			
- Categoria D		1,12	29.130,80
- Categoria C			
- Categoria Bs	60,18	59,00	1.326.543,47
- Categoria B	10,00	7,47	170.543,34
- Categoria A	8,00	3,59	67.762,67
RUOLO AMMINISTRATIVO	-	-	-
Dirigenza			
Livello dirigenziale			
Comparto	-	-	-
- Categoria DS			
- Categoria D			
- Categoria C			
- Categoria Bs			
- Categoria B			
- Categoria A			
TOTALE	325,49	335,76	11.505.893,45

Dati sull'occupazione al 31.12.2014				
PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)				
	T1A	T1C	T1A	T1C
Tipologia di personale	Personale in comando al 31/12/2013 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2013 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2014 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2014 da altri enti
RUOLO SANITARIO	9,00	4,00	10,00	6,00
Dirigenza	4,00	-	3,00	-
- Medico-veterinaria	4,00		3,00	
- Sanitaria				
Comparto	5,00	4,00	7,00	6,00
- Categoria DS	1,00		1,00	1,00
- Categoria D	4,00	4,00	6,00	5,00
- Categoria C				
- Categoria Bs				
RUOLO PROFESSIONALE	-	-	-	-
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto	-	-	-	-
- Categoria D				
RUOLO TECNICO	3,00	-	3,00	1,00
Dirigenza	1,00		1,00	
Livello dirigenziale				
Comparto	2,00	-	2,00	1,00
- Categoria DS				
- Categoria D				
- Categoria C				1,00
- Categoria Bs	2,00		2,00	
- Categoria B				
- Categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO	-	3,00	-	2,00
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto	-	3,00	-	2,00
- Categoria DS				
- Categoria D				

- Categoria C		3,00		2,00
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)				
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	2,00	-	2,00	-
Dirigenza	2,00		2,00	
Comparto				
RUOLO PROFESSIONALE				
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO TECNICO				
Dirigenza				
Comparto				
RUOLO AMMINISTRATIVO				
Dirigenza				
Comparto				

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - FORMAZIONE LAVORO (Conto Annuale T2)		
Tipologia di personale	Uomini -anno anno 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	2,00	2,03
Dirigenza		
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto	2,00	2,03

RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		

RUOLO TECNICO	28,15	26,12
Dirigenza		
Comparto	28,15	26,12

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	Personale al 31/12/2013	Personale al 31/12/2014
MEDICINA DI BASE (tot. MMG + PLS)	492,00	492,00
MMG	423,00	424,00
PLS	69,00	68,00
Continuità assistenziale	125,00	125,00
Altro (Medicina dei Servizi)	5,00	5,00

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

CO DIC E MO D. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						Valore Netto Contabile		
			S v a l u t a z i o n i	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	R i c l a s s i f i c a z i o n i	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	M a n u t e n z i o n i i n c r e m e n t a t i v e	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti	
AAA 010	Costi d'impianto e di ampliamento	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>			-										-
AAA 040	Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>			-										-
AAA 070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>			-										-
AAA 120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA 130	Altre immobilizzazioni immateriali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>			-										-
AAA 140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	300.500,76	-	300.500,76	-	-	-	1.830,00	-	-	-	178.105,44	-	124.225,32
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>			-								57.506,83	-	57.506,83
AAA 160	Migliorie su beni di terzi	506.938,24	102.135,82	404.802,42	-	-	-	-	-	-	-	16.886,61	-	387.915,81
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>			-								16.886,61	-	16.886,61
AAA 180	Pubblicità	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>			-										-
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	807.439,00	102.135,82	705.303,18	-	-	-	1.830,00	-	-	-	194.992,05	-	512.141,13
	<i>di cui soggette a</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	74.393,44	-	74.393,44

sterilizzazione					-			-		-			
-----------------	--	--	--	--	---	--	--	---	--	---	--	--	--

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali iscritte in bilancio sono costituite da:

- “Concessioni, licenze, marchi, ecc.” i cui conti presentano un incremento di € 1.830,00, per acquisto di licenza software;
- “Migliorie beni di terzi” il conto non presenta movimentazioni nell’esercizio 2014;

Le voci seguenti non risultano movimentate

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

Tab. 2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

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

Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

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

Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità

CODICE	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costostorico	ESERCIZI PRECEDENTI		MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
			Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti	
AAA290	Terreni disponibili	10.968.631,30	-	10.968.631,30					10.968.631,30
	di cui soggetti a sterilizzazione			-					-
AAA300	Terreni indisponibili	133.555,42	-	133.555,42					133.555,42
	di cui soggetti a sterilizzazione			-					-
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	5.261.743,99	2.041.254,67	3.220.489,32		134.757,35		170.695,25	3.184.551,42
	di cui soggetti a sterilizzazione			-				159.628,62	159.628,62
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	187.721.913,57	42.482.530,94	145.239.382,63	83.080,07	275.750,43		5.823.793,20	139.774.419,93
	di cui soggetti a sterilizzazione			-				5.583.917,18	5.583.917,18
AAA380	Impianti e macchinari	2.252.135,87	758.209,32	1.493.926,55	364.780,00			284.650,15	1.574.056,40
	di cui soggetti a sterilizzazione			-				104.338,88	104.338,88
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	46.451.162,08	41.472.350,65	4.978.811,43	840.645,28		356.892,80	1.793.961,09	3.668.602,82
	di cui soggette a sterilizzazione			-				1.435.972,85	1.435.972,85
AAA440	Mobili e arredi	10.005.171,13	8.829.933,84	1.175.237,29	62.349,26		5.260,52	386.958,88	845.367,15
	di cui soggetti a sterilizzazione			-				234.167,41	234.167,41
AAA470	Automezzi	3.333.809,74	3.018.366,62	315.443,12	240.937,80		-	224.357,61	332.023,31
	di cui soggetti a sterilizzazione			-				119.404,77	119.404,77
AAA500	Oggetti d'arte	33.265,00	-	33.265,00	-				33.265,00
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	7.738.945,10	7.377.232,64	361.712,46	184.351,82		81.140,01	248.937,28	215.986,99
	di cui soggetti a sterilizzazione			-				44.314,52	44.314,52
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	674.530,52	-	674.530,52					674.530,52
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	274.574.863,72	105.979.878,68	168.594.985,04	1.776.144,23	410.507,78	443.293,33	8.933.353,46	161.404.990,26

<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	-	-	-	-	-	-	7.681.744,23	- 7.681.744,23
--	---	---	---	---	---	---	--------------	----------------

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

Movimentazioni dell'esercizio 2014:

- “Terreni disponibili” e “terreni indisponibili”: non subiscono alcuna variazione nell'esercizio in corso;
- “Fabbricati disponibili”: subisce un incremento pari ad € 134.757,35 relativo a lavori di manutenzione straordinaria, complessivamente riferibili al “Predio San Petignano” Assisi;

- “Fabbricati indisponibili”: si registra un incremento complessivo pari ad € 358.830,50 come di seguito specificato : € 83.080,07 si riferiscono a capitalizzazioni su immobili ospedalieri a seguito di lavori per manutenzione straordinaria e precisamente, € 82.756,81 interessano l'ospedale Media Valle del Tevere, ed € 323,26 sono riferibili al parcheggio situato presso l'ospedale di Citta' di Castello; quanto ad € 275.750,43 trattasi di lavori di manutenzione straordinaria come sotto specificato:

- € 125.001,78 lavori di ristrutturazione ed installazione ascensore presso reparti medicina e chirurgia Ospedale di Umbertide;
- € 43.536,82 lavori per adeguamento sismico Ospedale di Castiglione del Lago;
- € 42.840,28 lavori di manutenzione Ospedale di Assisi;
- € 7.442,00 lavori eseguiti presso Edificio B Ospedale C.del Lago;
- € 32.998,80 progettazione ed esecuzione lavori presso Ospedale Citta' di Castello;
- € 18.665,54 progettazione lavori presso palazzo EX INAM Citta' di Castello;
- € 5.275,20 progettazione lavori presso RSA S. Margherita, Perugia.

Le quote di ammortamento sono calcolate nel rispetto di quanto stabilito dal D.Lgs. 118/2011 e per la categoria “manutenzioni straordinarie” di immobili (disponibili ed indisponibili) è stato previsto l'utilizzo di una chiave di ammortamento annua calcolata sulla base della vita residua del bene principale e non sulla base di una percentuale esplicita;

- “attrezzature sanitarie ad alta tecnologia”: tale conto non presenta movimentazioni per l'anno 2014;
- “Impianti e macchinari”: sono stati acquisiti beni per complessivi € 364.780,00;
- “attrezzature Sanitarie” : tale posta presenta un incremento complessivo pari ad € 840.645,28, derivante da acquisti di beni necessari al processo produttivo per € 414.820,28 e da donazioni per 425.825,00 (rif. delib. nn. 980/13, 31-54-201-226-288-317-472-514-520-631-669-870-904-995-1088/2014), nonché un decremento per dismissioni di beni quantificato in € 356.892,80 (rif. delib.n. 312/2015).;
- “mobili e arredi” presenta un incremento complessivo di € 62.349,26, derivante da fatture di acquisto per € 55.081,14 e da donazioni per € 7.268,12 (rif. delib. nn. 101-201-226-317-520-1088/2014), nonché decrementi per complessivi € 5.260,52 per dismissioni (rif. delib.n. 312/2015).
- “automezzi” presenta un incremento per complessivi € 240.937,80, derivante esclusivamente da fatture di acquisto; non sono, inoltre, presenti movimenti decrementativi.
- “oggetti d'arte” non subiscono né incrementi né decrementi, tali beni non devono essere ammortizzati come previsto dalle Istruzioni per la compilazione dei nuovi Modelli “Conto Economico (CE) e Stato Patrimoniale (SP)”, di cui al Decreto Ministero della Salute del 15/6/2012, pubblicato sul S.O. N. 144 del 10/7/2012 della G.U. N. 159 del 10/7/2012.

- “altre immobilizzazioni materiali” presenta un incremento complessivo di € 184.351,82, derivante da fatture di acquisto per € 175.117,67 e da donazioni per un totale di € 9.234,15 (rif. delib. nn.101-226-299-472-514-520-542-769-995-1088/2014), nonché decrementi per complessivi € 81.140,01 per dismissioni di beni(rif. delib.n. 312/2015) .
- “immobilizzazioni in corso ed acconti” presenta un incremento per complessivi € 211.378,89 relativo a manutenzioni straordinarie effettuate nel corso dell'esercizio, che al 31.12.2014 sono risultate pronte per l'uso e collaudate e, conseguentemente, l'importo di € 211.378,89 e' stato totalmente stornato e contabilizzato al conto di riferimento delle manutenzioni “fabbricati indisponibili” come di seguito indicato:
 - € 125.001,78 lavori di ristrutturazione ed installazione ascensore presso reparti medicina e chirurgia Ospedale di Umbertide;
 - € 43.536,82 lavori per adeguamento sismico Ospedale di Castiglione del Lago;
 - € 42.840,28 lavori di manutenzione Ospedale di Assisi.

Risulta ancora iscritto l'importo residuo di € 674.530,52 derivante dall'immobilizzazione in corso denominata “Nuovo Ospedale Territoriale del Lago Trasimeno”.

Le movimentazioni delle immobilizzazioni risultanti nell'esercizio 2014 e dei relativi fondi, risultano riepilogate sulle apposite schede prodotte dal competente Servizio Patrimonio, acquisite agli atti di bilancio.

Altri beni	5.571.369,4 2	5.517.753,98	53.615,44
Informatica, audiovisivi e macchine da ufficio	759.860,3 9	597.488,84	162.371,55
Costi di manutenzione straordinaria altri beni			-
Altri beni di valore inferiore a € 516,46	661.440,3 9	661.440,39	-
Informatica, audiovisivi e macch. da ufficio di valore infer. a € 516,46	849.486,7 1	849.486,71	-
TOTALE	7.842.156,9 1	7.626.169, 92	215.986,99

Tab. 6 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO	Tipologia	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
Nuovo Ospedale del Trasimeno	Fondi Regionali	674.530 ,52			674.530,52
Manut. Straord. Osp Umbertide	Mutuo USL		124.499,34	- 124.499,34	-
Manut. Straord. Osp Assisi	Mutuo USL		7.304,48	- 7.304,48	-
Manut. Straord. Osp Umbertide	Alienazioni		502,44	- 502,44	-
Manut. Straord. Osp Assisi	Alienazioni		9.661,30	- 9.661,30	-
Manut. Straord. Castiglion del Lago	Fondi Regionali		40.853,98	- 40.853,98	-
Manut. Straord. Castiglion del Lago	Fondi Regionali		2.682,83	- 2.682,83	-

Manut. Straord. Osp Assisi	Alienazioni		25.874,51	-	25.874,51	-
TOTALE		674.530,52	211.378,88	-	211.378,88	674.530,52

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

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

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

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

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

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

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

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

IMM05 – Svalutazioni.

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

IMM06 – Rivalutazioni.

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

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

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

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

IMM08	-	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?[SE SÌ ILLUSTRARE L'AMMONTARE PER SINGOLO IMPEGNO]	NO		
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?	NO		
IMM14 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc).		SI	Vedi informazioni fornite dettagliatamente alle precedenti voci ed anche di seguito.

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

TIPOLOGIA	DLgs. 118 del 23/6/2011
Immobilizzazioni materiali	aliquota
Terreni	----

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

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

5. Immobilizzazioni finanziarie

AAA660	Crediti finanziari v/Stato	-			-
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	-			-
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate	-			-
AAA690	Crediti finanziari v/altri	-			-
TOTALE CREDITI FINANZIARI		-	-	-	-

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

AAA660	Crediti finanziari v/Stato				-
AAA670	Crediti finanziari v/Regione				-
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:				-
AAA690	Crediti finanziari v/altri:				-
TOTALE CREDITI FINANZIARI		-	-	-	-

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

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/X PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno X-4 e precedenti	Anno X-3	Anno X-2	Anno X-1	Anno X
AAA660	Crediti finanziari v/Stato					
AAA670	Crediti finanziari v/Regione					
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:					
...						
AAA690	Crediti finanziari v/altri:					
TOTALE CREDITI FINANZIARI		-	-	-	-	-

Tab. 10 – Valore nominale 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 – Valore netto dei crediti finanziari distinti per scadenza- tale voce non risulta movimentata

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Svalutazioni/rettifiche	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore contabile
AAA 710	Partecipazioni:	568.972,77			568.972,77	-	14.285,71	26.797,04	-	581.484,10
	Partecipazioni in imprese controllate	555.279,69			555.279,69	13.693,08	14.285,71	26.797,04		581.484,10
	Partecipazioni in imprese collegate	-			-					-
	Partecipazioni in altre imprese	13.693,08			13.693,08	13.693,08				-
AAA 720	Altri titoli:	-			-	-	-	-	-	-
AAA730	Titoli di Stato	-			-					-
AAA740	Altre Obbligazioni	-			-					-
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa	-			-					-
AAA760	Titoli diversi	-			-					-
	TOTALE	568.972,77			568.972,77	-	14.285,71	26.797,04	-	581.484,10

Tab. 12 – Dettagli e movimentazioni dei titoli iscritti nelle 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:										
Istituto Prosperius Tiberino Spa	Umbertide	S.p.A.	955.932,00	49%				36,83%		
Umbria Salute S.c. a.r.l.										
Partecipazioni in imprese collegate	Perugia	Scarl	100.000,00	100%				25%		
Partecipazioni in altre imprese:										
Altre										

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

Per quanto riguarda la partecipata “Umbria Salute S.c.a.r.l.”, durante l’esercizio 2014 l’azienda ha acquisito una quota pari all’ 8% del capitale sociale della stessa per un valore di € 26.797,04, calcolato sulla base del patrimonio netto della Webred servizi scarl alla data del 31.12.2012 in modo tale che la % di possesso raggiunge dall’anno 2014 il 25%. Nel corso dell’esercizio si è provveduto a rettificare il valore della partecipazione in “Umbria Salute S.c.a.r.l.”, per l’importo di € 14.285,71 derivante dalla difforme contabilizzazione di una quota di fondo consortile, nell’anno 2010, da parte della ex ASL n. 1 di Città di Castello.

Si è inoltre provveduto, al fine di uniformare il bilancio a livello regionale, a girocontare le partecipazioni in “Altre imprese” a “Partecipazioni in imprese controllate”.

DETTAGLIO PARTECIPAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore finale
Partecipazioni in imprese controllate:	581.484,10	-	-	581.484,10	-	-	-	-	-	581.484,10
Istituto Prosperius Tiberino Spa	527.300,90			527.300,90						527.300,90
Umbria Salute S.c. a r.l.	54.183,20			54.183,20						54.183,20
Partecipazioni in imprese collegate										
Partecipazioni in altre imprese:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Altre				-						-

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

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

IF01 – NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie.
------------------	---

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
IF02 – Gravami. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO	
IF03 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli iscritti in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
IF04 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono partecipazioni o altri titoli non iscritti nello stato patrimoniale perché non riconosciuti come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO	
IF05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	SI	Vedi le informazioni di seguito riportate in ordine al risultato dell'esercizio 2014 delle società partecipate

- Istituto Prosperius Tiberino spa - risultato bilancio d'esercizio 2014 : utile € 1.031.202,00.
- Webred Servizi scarl - - risultato bilancio d'esercizio 2013: in assoluto pareggio, il risultato del bilancio d'esercizio 2014 non è stato ancora ufficialmente acquisito, ma si presume in pareggio .

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:	5.605.024,88	-	113.786,50	-	921.455,80	4.797.355,58	690.942,00	1.531.328,81
	<i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>	5.600.991,58				921.455,80	4.679.535,78	690.942,00	1.464.412,78
	<i>Medicinali senza AIC</i>	4.033,30		113.786,50			117,819,80		66.916,03
	<i>Emoderivati di produzione regionale</i>						-		
ABA030	Sangue ed emocomponenti	94.253,73		5.730,00			99,983,73		16.393,37
ABA040	Dispositivi medici:	4.046.609,83	-	346.245,15	-	804.625,05	3.588,229,93	-	2.434.320,76
	<i>Dispositivi medici</i>	3.627.332,12				804.625,05	2.822,707,07		1.710.981,22
	<i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>						-		
	<i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>	419.277,71		346.245,15			765,522,86		723.339,54
ABA050	Prodotti dietetici	44.349,25		41.955,21			86,304,46		41.077,55
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	276.268,78		74.951,82			351,220,60		172.909,73
ABA070	Prodotti chimici	18.085,08		2.293,60			20,378,68		8.432,35
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	7.764,46		237,23			8,001,69		8.001,69
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	74.751,32				35.459,33	39,291,99		28.396,34
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-					-		
	RIMANENZE BENI SANITARI	10.167.107,33	-	585.199,51	-	1.761.540,18	8.990,766,66	690.942,00	4.240.860,60
ABA120	Prodotti alimentari	-					-		
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	30.885,81		9.931,99			40,817,80		
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	-					-		
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	162.500,57				43.427,84	119,072,73		
ABA160	Materiale per la manutenzione	-					-		
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	127.378,96				6.780,36	120,598,60		
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-					-		
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	320.765,34	-	9.931,99	-	50.208,20	280,489,13	-	-

Tab. 15 – Movimentazioni delle rimanenze di beni sanitari e non sanitari

RIM01 – Svalutazioni.

RIM01 NO	–	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro
---------------------	---	--

Altre informazioni relative alle rimanenze.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
RIM02 – Gravami. Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc?	NO	
RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	NO	
RIM04 – Valore a prezzi di mercato. Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio?	NO	
RIM05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

Si forniscono di seguito le seguenti ulteriori precisazioni.

Si precisa che sullo schema di conto economico la variazione positiva della scorte è esposta con il segno negativo (come diminuzione dei costi della produzione), mentre la variazione negativa è esposta con il segno positivo, quale incremento dei costi della produzione.

La voce rimanenze è composta dal valore delle scorte di materiali sanitari e non sanitari stoccate al 31/12/2014 nei magazzini e delle scorte presenti presso i diversi presidi dell'Azienda (reparti ospedalieri, poliambulatori, laboratori, gabinetti radiologici, distributori intermedi ecc.), rilevate tramite rilevazione inventariale.

Le rimanenze sono costituite:

- da materiali di consumo sanitario, valutato al costo medio ponderato di acquisto relativo all'anno 2014;
- da materiale di consumo non sanitario, valutato al costo medio ponderato di acquisto relativo all'anno 2014.

La rilevazione delle scorte in giacenza presso il magazzino farmaceutico dell'Area Sud al 31/12/2014, compresa quella per i farmaci in nome e per conto, risulta prodotta dalla Ditta che gestisce in appalto il magazzino stesso, come da nota prot. 13881 del 14/02/2015 dell'U.O. Farmaceutica Ospedaliera, acquisita

agli atti. La Ditta in questione ha attestato, con nota prot. 673 del 26/1/2015, acquisita agli atti di bilancio, che “le quantità giacenti sono prodotte da un sistema affidabile di scritture di magazzino e che, in concomitanza con la chiusura dell’esercizio è stata effettuata una conta fisica dei beni, ai fini di un riscontro fisico, secondo rigorose procedure formali, tali da associare una precisa rilevazione”.

La rilevazione delle scorte sanitarie nei reparti e/o servizi aziendali è il risultato della conta fisica dei beni, ed è stata attestata dal responsabile dell’U.O. Farmaceutica Ospedaliera con la citata nota prot. 13881/2015 acquisita agli atti di bilancio.

Il rilevamento delle scorte in giacenza presso i magazzini farmaceutici dell’Area Nord, Presso Ospedale di Città di Castello e di Branca al 31/12/2014, è effettuato mediante l’implementazione del sistema integrato Sap Erp, tenendo conto del costo medio ponderato, così come comunicato dall’U.O. Farmaceutica Ospedaliera con nota prot. 13881 del 14/2/2015, acquisita agli atti di bilancio.

Il tabulato riepilogativo delle scorte in giacenza presso il magazzino economale al 31/12/2014 dell’Area Sud è stato trasmesso dal Responsabile dell’U.O. Area Economale, con nota prot. 23751 del 13/03/2014, acquisita agli atti di bilancio, che ha attestato che le giacenze risultano “dalla conta fisica e dalle scritture contabili presenti presso il magazzino economale”.

La competente U.O. Economato ha provveduto a quantificare le giacenze dei prodotti economici al 31/12/2014 dei magazzini di Città di Castello, Branca e Perugia con nota prot. 10716 del 5/2/2015. Il magazzino di Perugia è gestito da una ditta esterna che, con nota prot. 670 del 26/1/2015, acquisita agli atti di bilancio, ha attestato che “le quantità giacenti sono prodotte da un sistema affidabile di scritture di magazzino e che, in concomitanza con la chiusura dell’esercizio è stata effettuata una conta fisica dei beni, ai fini di un riscontro fisico, secondo rigorose procedure formali, tali da associare una precisa rilevazione”.

Dal raffronto dei prospetti riepilogativi delle scorte, riferiti al 31/12/2014, con la consistenza iniziale, si rileva un decremento totale pari a € 1.216.616.88. In particolare le scorte sanitarie hanno registrato un decremento di € 1.176.340.67, mentre per quelle economiche si rileva un decremento di € 40.276.21.

Le rimanenze sanitarie sono rilevate al netto dei farmaci scaduti ed inviati allo smaltimento durante l’esercizio 2014, come risulta dalle dettagliate relazioni prodotte in merito dal responsabile dell’U.O. Farmaceutica Ospedaliera al Direttore Generale ed acquisite agli atti di bilancio (nota prot. 15159 del 18/02/2015). Il valore dei farmaci scaduti, come attestato dal Responsabile, è di € 79.430.74, e rappresenta circa lo 0,11% dell’ordinato 2014. Tale valore, come attestato dal Dirigente dell’U.O. “rientra nella fisiologica gestione dei magazzini, specialmente per ospedali di emergenza che oltre ai farmaci obbligatori previsti dalla Farmacopea Ufficiale devono necessariamente gestire a scorta i farmaci per urgenze/emergenze mediche che generalmente vanno a scadenza”.

7. Crediti

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	-	-	-	-	-
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	-	-	-	-	-
ABA210	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000</i>	-			-	
ABA220	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN</i>	-			-	
ABA230	<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale</i>	-			-	
ABA240	<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale</i>	-			-	
ABA250	<i>Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard</i>	-			-	
ABA260	<i>Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente</i>	-			-	
	Crediti v/Stato - altro:	-	-	-	-	-
ABA270	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - altro</i>	-			-	
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	-			-	
	CREDITI V/STATO - RICERCA	-	-	-	-	-
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-			-	
ABA310	<i>Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute</i>	-			-	
ABA320	<i>Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali</i>	-			-	
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-			-	
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	165.191,4 1	76.334,0 0	175.341,1 8	66.184,2 3	
	TOTALE CREDITI V/STATO	165.191,4 1	76.334,0 0	175.341,1 8	66.184,2 3	-

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

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	60.357.756,0 3	864.376.307,7 6	871.046.859,1 3	53.687.204,66	-
	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	20.224.714,1 0	858.224.145,6 7	837.248.838,4 8	41.200.021,29	-
ABA37 0	<i>Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP</i>	-	-	-	-	-
ABA38 0	<i>Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF</i>	-	-	-	-	-
ABA39 0	<i>Credit v/Regione o P.A. per quota FSR</i>	20.224.714,1 0	858.224.145,6 7	837.248.838,4 8	41.200.021,29	-
ABA40 0	<i>Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale</i>	-	-	-	-	-
ABA41 0	<i>Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale</i>	-	-	-	-	-
ABA42 0	<i>Credit v/Regione o P.A. per acconto quota FSR</i>	-	-	-	-	-
ABA43 0	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-	-
ABA44 0	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	-
ABA45 0	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	40.133.041,9 3	6.152.162,0 9	33.798.020,6 5	12.487.183,37	-
ABA46 0	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-	-	-	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	8.738.803,8 3	4.298.400,9 6	1.166.112,6 2	11.871.092,17	-
ABA48 0	Credit v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	8.738.803,8 3	3.687.768,4 1	555.480,0 7	11.871.092,17	-
ABA49 0	Credit v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	-	-	-	-	-
	Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	-	610.632,5 5	610.632,5 5	-	-
ABA50 0	<i>Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite</i>	-	610.632,5 5	610.632,5 5	-	-
ABA51 0	<i>Credit v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005</i>	-	-	-	-	-
ABA52 0	<i>Credit v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti</i>	-	-	-	-	-
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	69.096.559,8 6	868.674.708,7 2	872.212.971,7 5	65.558.296,83	-

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

CODIC	CREDITI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				di cui per fatture da emettere
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	
ABA53 0	CREDITI V/COMUNI	1.089.558,1 0	630.568,0 2	990.443,6 1	729.682,51	-

	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	11.059.287,1 6	14.557.551,2 4	21.693.086,2 1	3.923.752,19	-
ABA56 0	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	833.564,7 0	4.911.216,0 8	5.009.078,4 8	735.702,30	-

ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	1.011.968,65	626.073,96	1.026.341,08	611.701,53	
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	9.213.753,81	9.020.261,20	15.657.666,65	2.576.348,36	
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	-			-	
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	41.312.262,13	1.004.648,37	39.366.884,15	2.950.026,35	24.664,89
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	52.371.549,29	15.562.199,61	61.059.970,36	6.873.778,54	24.664,89

	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	29.008,44	640,10	1.497,11	28.151,43	-
ABA620	Crediti v/enti regionali	29.008,44	640,10	1.497,11	28.151,43	
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali	-			-	
ABA640	Crediti v/altre partecipate	-			-	

ABA650	CREDITI V/ERARIO	1.414,84	248,36	26,80	1.636,40	
--------	------------------	----------	--------	-------	----------	--

	CREDITI V/ALTRI	4.327.267,42	28.960.095,49	28.565.559,06	4.721.803,85	118.377,53
ABA670	Crediti v/clienti privati	3.948.041,22	26.443.171,17	26.022.105,72	4.369.106,67	118.377,53
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	-			-	
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	153.197,27	796.654,51	701.728,90	248.122,88	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-			-	
ABA710	Altri crediti diversi	226.028,93	1.720.269,81	1.841.724,44	104.574,30	

Tab. 17 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale – al lordo fondo svalutazione crediti)

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	-	-	-	-
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	-	-	-	-
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	-	-	-	-
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente – FSN	-	-	-	-
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	-	-	-	-
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-	-	-	-
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-	-	-	-
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-	-	-	-
	Crediti v/Stato - altro:	-	-	-	-
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente – altro	-	-	-	-
	CREDITI V/STATO – INVESTIMENTI	-	-	-	-

ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	-	-	-	-
	CREDITI V/STATO – RICERCA	-	-	-	-
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-	-	-	-
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-	-	-	-
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	-
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-	-	-	-
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	-	-	-	-
	TOTALE CREDITI V/STATO	-	-	-	-

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

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	-	-	-	-
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	-	-	-	-
ABA370	<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	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-	-	-
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-	-	-	-

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

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI				-

	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	-	-	-
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				-
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				-
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni				-
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				-
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE				-
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	-	-	-	-

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

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

	CREDITI V/ALTRI:	642.467,54	400.000,00	326.129,81	1.368.597,35
ABA670	Crediti v/clienti privati	642.467,54	400.000,00	326.129,81	716.337,73
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie				-
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici				-
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca				-
ABA710	Altri crediti diversi				-

Tab. 19 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2014 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2010 e precedenti	2011	2012	2013	2014
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	-	-	-	-	-
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	-	-	-	-	-

ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000					
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN					
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale					
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
	Crediti v/Stato - altro:	-	-	-	-	-
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					
ABA280	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					
	CREDITI V/STATO - RICERCA:	-	-	-	-	-
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	4.238,73			101,70	61.843,80
	TOTALE CREDITI V/STATO	4.238,73	-	-	101,70	61.843,80

Tab. 20 – Valore nominale dei crediti distinti 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
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	14.129,83	1.561.087,18	2.415.497,39	9.723.229,40	39.973.260,86
	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	-	-	-	5.469.201,97	35.730.819,32
ABA370	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP					
ABA380	Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					
ABA390	Credit v/Regione o P.A. per quota FSR				5.469.201,97	35.730.819,32
ABA400	Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale					
ABA410	Credit v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale					
ABA420	Credit v/Regione o P.A. per acconto quota FSR					

ABA430	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	14.129,83	1.561.087,18	2.415.497,39	4.254.027,43	4.242.441,54
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO:	3.317.660,60	3.000.000,00	-	1.865.663,16	3.687.768,41
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	3.317.660,60	3.000.000,00		1.865.663,16	3.687.768,41
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	3.331.790,43	4.561.087,18	2.415.497,39	11.588.892,56	43.661.029,27

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

CODICE	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	152.225,95	255.693,09	1.061,69	1.611,20	319.090,58
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE:	2.160,00	-	13.003,07	77.879,83	3.830.709,29
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					735.702,30
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione – mobilità non in compensazione			13.003,07	5.862,00	592.836,46
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	2.160,00			72.017,83	2.502.170,53
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					

ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	1.122.497,2 4	395.211,6 3	248.056,9 8	451.447,12	732.813,38
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.124.657,2 4	395.211,6 3	261.060,0 5	529.326,95	4.563.522,67

	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				1.414,84	221,56
---------------	-------------------------	--	--	--	----------	--------

	CREDITI V/ALTRI:	289.076,5 8	103.342,5 2	296.766,0 6	961.437,59	3.071.181,10
ABA670	Crediti v/clienti privati	200.663,4 2	101.315,4 8	296.362,6 6	958.658,32	2.812.106,79
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	74.403,8 0	2.027,0 4	403,4 0	2.779,27	168.509,37
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca					
ABA710	Altri crediti diversi	14.009,3 6				90.564,94

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

CODICE MOD.	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2014 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
SP				
	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	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro			
ABA280	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI			
	CREDITI V/STATO - RICERCA:	-	-	-
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute			
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute			
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	66.184,23		
	TOTALE CREDITI V/STATO	66.184,23	-	-

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

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	53.687.204,66	-	-
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	41.200.021,29	-	-
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	41.200.021,29		
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale			
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale			
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR			
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	12.487.183,37		
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO:	11.871.092,17	-	-
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	11.871.092,17		
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	65.558.296,83	-	-

Tab. 22 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – II 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	729.682,51		

	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	3.923.752,19	-	-
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione – mobilità in compensazione	735.702,30		
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione – mobilità non in compensazione	611.701,53		
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione – altre prestazioni	2.576.348,36		
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	2.950.026,35		
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	6.873.778,54	-	-

	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	1.636,40		
--------	-------------------------	----------	--	--

	CREDITI V/ALTRI:	4.721.803,85	-	-
ABA670	Crediti v/clienti privati	4.369.106,67		
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie			
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	248.122,88		
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca			
ABA710	Altri crediti diversi	104.574,30		

Tab. 23 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
ASL UMBRIA 1			
USL UMBRIA 2	735.702,30	611.701,53	2.139.118,48
AO PERUGIA			422.444,42
AO TERNI			14.785,46
TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	735.702,30	611.701,53	2.576.348,36

Tab. 24 – Dettaglio crediti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

CO DIC E MO D. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Risico negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
AB A280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:							
AB A480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti:		-	-	8.738.803,83	3.687.768,41	555.480,07	11.871.092,17
	FSR in conto capitale assegnato 2000 (ex asl 2)	DGR 2399/2000			26.882,13			26.882,13

	FSR in conto capitale assegnato 2001 (ex asl 2)	DGR 640/2001			17 8.804,61			178. 804,61
	Finanziamento per ristrutturazione aree urbane comune di Perugia Legge 448/98-art. 71 (ex asl 2)				442 .133,23			442.1 33,23
	Programma straordinario investimenti per acquisizione tecnologie (ex asl 2)	DGR 1771/2004			352. 000,00		352.0 00,00	-
	Progetto SIIS (ex asl 2)				43. 480,07		43.4 80,07	-
	REALIZZAZIONE OSPEDALE UNICO LAGO TRASIMENO (ex asl 2)	DGR 427/2006			263 .160,48			263.1 60,48
	CONTRIBUTO ALLESTIMENTO GABINETTO ODONTOIATRIA (ex asl 2)	NOTA 15817/2010			8 .909,42			8.9 09,42
	FINANZIAMENTO OSPEDALE UNICO MEDIA VALLE TEVERE(ex asl 2)	DGR 427/2006			1.99 1.181,72			1.991. 181,72
	MIGLIORAMENTO SISMICO OSPEDALE C. LAGO(ex asl 2)	DD 3532/2013			560. 000,00		160.0 00,00	400.0 00,00
	Finanziamento per investimenti ai sensi della D.G.R. n. 621 del 05/05/1999 -residuo	DGR 621 del 05/05/99 Det. Dir. 6657 del 03/09/99			1,51			1,51
	Investimenti Regionali ai sensi della D.G.R. n. 463 del 12/04/2000 - residuo	D.G.R. 463 del 12/04/2000			37. 206,83			37.2 06,83
	Finanziamento Regionale ai sensi della D.G.R. n. 640 del 13/06/2001 - residuo	D.G.R. 640 del 13/06/01			109 .269,88			109.2 69,88
	Finanziamento Regionale per Opere complementari nuovo Ospedale di Città di Castello - residuo	D.G.R. 1093 del 2003			203. 479,69			203.4 79,69
	Finanziamento Regionale per adeguamento impianti Ospedale di Umbertide - residuo	DGR 5551 / 1996			32. 458,83			32.4 58,83
	finanziamento Regionale per realizzazione Hospice presso l'Ospedale di Umbertine - residuo	DGR 4541 / 2002			24 .172,27			24.1 72,27
	Programma Pluriennale degli Investimenti per la realizzazione e ammodernamento delle strutture sanitarie e per l'acquisizione di tecnologie". Res.	DGR 1150 / 10/10/2011			3.000. 000,00			3.000.00 0,00
	"Accordo di programma investimenti sanitari ex art. 20, Legge n. 67/1988 di cui alla D.G.R. n. 1875/2010.	DGR 53 / 28/01/2013			1.465 .663,16			1.465.6 63,16
	Fornitura ed installazione Mammografi digitali AZIENDA ULS U 1	DDRU 3980/2014					734.105, 26	734.1 05,26
	Intervento 1 Osp. Città Castello (2° stralcio)	DGRU 1765/2014					977.958, 08	977.9 58,08
	Intervento 3 Città Castello DIP - EX INAM	DGRU 1765/2014					487.705, 07	487.7 05,07
	Intervento 7 Adeguamento RSA S. Margherita	DGRU 1765/2014					1.188.000 ,00	1.188.0 00,00
	Miglioramento sismico Ospedale C. Lago -Edificio B	DGRU 467/2014					300.000, 00	300.0 00,00
AB A49 0	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione				-			-
AB A50 0	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite:				-		-	-
AB A51 0	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				-			-
AB A52 0	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				-			-

Tab. 25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

CRED01 – SI	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante, come di seguito specificato
------------------------	---

Si precisa che in seguito alle delibere del Direttore Generale n. 1011 del 24/11/2014, n. 1014 del 24/11/2014, n. 1120 del 18/12/2014, n. 1121 del 18/12/2014, n. 1031 del 27/12/2014, n. 1040 del 28/11/2014, n. 1042 del 28/11/2014, n. 1044 del 28/11/2014, n. 1050 del 02/12/2014, n. 1070 del 05/12/2014, n. 1171 del 29/10/2014, n. 1082 del 10/12/2014, n. 1094 del 12/12/2014, n. 1095 del 12/12/2014, n. 1109 del 17/12/2014, n. 1120 del 18/12/2014, n. 1152 del 23/12/2014, n. 1157 del 29/12/2014, n. 1164 del 29/12/2014, n. 1171 del 29/10/2014, n. 1179 del 30/12/2014, adottati da ciascuna Servizio e/o Dipartimento aziendale per l'eliminazione dei propri crediti ritenuti inesigibili e/o irrecuperabili generati sia da fatture attive anno 2010 e precedenti che da bollettini premarcati EOL anni 2012 e 2013 stralciando, dalle attività dello stato patrimoniale, le suddette partite creditorie per un importo complessivo di € 326.129,81 utilizzando il fondo svalutazione crediti appositamente costituito. Il suddetto utilizzo è stato effettuato previa attenta verifica e ricognizione dei crediti iscritti nel periodo di riferimento per cui la consistenza iniziale del fondo svalutazione crediti, al 01/01/2014, pari ad € 642.467,54, dopo detta variazione presenta una disponibilità residua di € 390.207,92.

Tale residuo, tenuto conto delle predite registrate nel 2014 e che nell'esercizio precedente non è stato effettuato alcun accantonamento al fondo si ritiene di dover accantonare, prudenzialmente, un importo di € 400.000,00 portando la consistenza finale del fondo ad € 716.337,73 adeguata alle varie posizioni creditorie di seguito analizzate:

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

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

2. Accertamento dell'inesigibilità manifestatesi in seguito all'esito negativo delle procedure di recupero dei

crediti e conseguente:

- svalutazione del 100% di diversi crediti riferiti agli anni 2013 e precedenti;

3. Valutazione dei crediti tenuto conto della natura del credito, dell'incidenza dell'anzianità degli stessi, la

percentuale aumenta con il decorso del tempo:

- svalutazione del 100 % dei crediti riferiti agli anni 2009 e precedenti azionati, per il recupero giudiziale, dalla ex ASL 2 di Perugia presso il legale incaricato dalla Direzione Aziendale e dalla ex ASL 1 di Città di Castello presso le società di riscossione "Equitalia SPA";
- svalutazione del 50% dei crediti riferiti agli anni 2010/2012 della ex ASL 1 di Città di Castello azionati per il recupero giudiziale, sino al terzo trimestre 2010, presso la società di riscossione "Equitalia SPA" e dal terzo trimestre 2010 e sino a tutto il 2012 presso la società "Area Riscossioni".
- svalutazione del 25% dei crediti riferiti agli anni 2010-2012, della ex ASL 2 di Perugia per i quali si è conclusa la fase del sollecito ed affidati per la riscossione coattiva, come disposto

con il regolamento aziendale unificato sulla gestione del recupero crediti di cui alla DDG 46 del 22.01.2015, alla società "Area Riscossione SPA";

4. Stima dell'importo esiguo considerato il prevedibile onere di recupero maggiore delle somme che potrebbero essere recuperate:

- svalutazione del 100% per i crediti di modesta entità; detto limite è stato rideterminato con la DDG n. 46 del 22.01.2015 di adozione del regolamento aziendale sulla gestione del recupero crediti, all'importo, comprensivo di spese ed interessi, pari ed inferiore ad € 24,00;

Altre informazioni relative ai crediti.

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

Si illustra di seguito in dettaglio la composizione dei crediti verso la Regione, per finanziamento spesa corrente ed investimenti, che costituiscono la posta di maggior rilevanza con un saldo finale complessivo di € 65.558.296,83.

I CREDITI V/REGIONE PER FINANZIAMENTO CORRENTE presenta un saldo finale pari ad € 53.687.204,66, ha subito un decremento di € 6.670.551,37 rispetto alla consistenza iniziale al 01/01/2014 pari ad € 60.357.756,03; il saldo finale è così determinato:

- € 911.559,36 credito per trasferimenti correnti di F.S.R. indistinto 2011 (ex ASL 1);
- € 2.011.932,19 credito per trasferimenti correnti di F.S.R. indistinto 2012 (ex ASL 1);
- € 3.693.670,19 credito per trasferimenti correnti di F.S.R. indistinto 2013;
- € 15.478.919,72 credito per trasferimenti correnti di F.S.R. indistinto 2014;
- € 14.523.025,00 credito per trasferimento correnti di FSN vin.-Ob.piano L.662/96-L.133/08
- € 3.054.919,67 credito, ai sensi della D.G.R. n. 1524 del 23/12/2013, per “Fondo Non Autosufficienza anno 2013 – Assegnazione risorse alle Aziende Sanitarie Regionali” (ex ASL 2);
- € 1.131.668,46 credito, ai sensi della D.G.R. n. 1524 del 23/12/2013, per “Programmazione Fondo Non Autosufficienza anno 2013 – Assegnazione risorse alle Aziende Sanitarie Regionali” (ex ASL 1);
- € 4.133.150,41 credito, ai sensi della D.G.R. n. 1767 del 22/12/2014, Assegnazione Fondo regionale per la non autosufficienza anno 2014;
- € 812.332,18 credito finanziamento della Sanità Penitenziaria 2013 (D.G.R. 374 del 07/04/2013) ;
- € 109.342,00 Maggior riparto 2014 medicina penitenziaria 2013 (D.G.R. n. 1768/2014);
- € 877.812,00 credito finanziamento della Sanità Penitenziaria 2014 (D.G.R. n. 155 del 20/01/2015) ;
- € 450.000,00 credito finanziamento erogazione prestazioni “extra lea” anno 2014 (DD 1768/2014);
- € 591.720,60 credito vincolato borse di studio MMG 2014 (D.G.R. n. 1768/2014);
- € 963.199,60 credito quota di FSR per anticipo farmaci anno 2012 della ex asl2 verso la ex asl 1; la ex asl 1 aveva compensato tutto l'importo del debito verso la Regione
- € 66.077,82 credito, ai sensi della D.D. n. 9776 del 13/12/2013, per “contributo legge 210/1992 anno 2011” ex ASL 1;
- € 11.500,00 rimborso e concorsi vari per attività e progetti finalizzati 2010 e precedenti ex ASL 1;
- € 5.356,25 rimborso e concorsi vari per attività anno 2014 e precedenti;
- € 298.511,86 credito “contributo legge 210/1992” anno 2011 (D.D. 9776/2013) ex asl 2;

- € 284.669,32 credito anno 2011 "Interventi di verifica sismica" (DGR 1552 del 16/12/2011) ex asl 1;
- € 403.565,20 credito anno 2012 contributo verifica sismica (tecnologico) ex asl 2;
- € 67.402,00 credito anno 2013 "Contributo dispositivi identificazione animali ex asl 2";
- € 45.600,00 credito per Ricerca finalizzata anno 2014 - SALDO (D.G.R. 7286/2014);
- € 18.000,00 credito anno 2014 per progetto ospedale territorio senza dolore (DD 11238/2014);
- € 14.650,83 credito anno 2014 progetto Sistema SAR Umbria - ricette telematiche (DGR 1766/14);
- € 4.500,00 credito anno 2014 progetto disturbo specifici apprendimento (DD 11231/2014);
- € 15.120,00 credito anno 2014 progetto salute detenuti Ist. Penitenziari (DD 11063/2014);
- € 9.000,00 credito anno 2014 progetto CCM 2012 rischio tumore colon retto (DD 10910/2014);

I CREDITI V/REGIONE PER FINANZIAMENTO PER INVESTIMENTI presenta un saldo finale pari ad € 11.871.092,17, ha subito un incremento di € 3.132.288,34 rispetto alla consistenza iniziale al 01/01/2014 pari ad € 8.738.803,83 ; il saldo finale è così determinato per ciascuna ex Azienda:

- € 26.882,13 residuo anno 2000 FSR in c/capitale assegnato dalla Regione Umbria, (DGR 2399 del 23/3/2000) ex asl 2;
- € 178.804,61 FSR in conto capitale assegnato dalla Regione Umbria nell'anno 2001 (DGRU 640 del 13/06/2001) ex asl 2;
- € 442.133,23 finanziamento del piano straordinario degli interventi per la riqualificazione dell'assistenza sanitaria nei grandi centri urbani (art. 71 Legge 448 del 23/12/98) ex asl 2;
- € 263.160,48 finanziamento regionale anno 2009 previsto per la realizzazione Ospedale Territoriale del Lago Trasimeno (DGR 427 del 15/03/2006) ex asl 2;
- € 8.909,42 finanziamento residuo anno 2009 Servizio Ass. odontoiatrica allestimento gabinetti odont. (nota 15817 del 01/02/2010) ex asl 2 ;
- € 1.991.181,72 finanziamento anno 2010 realizzazione Ospedale Unico Media Valle Tevere (DGR 427/2006-prot. 19729 del 04/03/2010) – residuo ex asl 2 ;
- € 400.000,00 finanziamento anno 2013 ai sensi della D.G.R. n. 367 del 22/04/2013 "interventi rischio sismico – Ospedale Castiglione del Lago" - residuo ex asl 2;
- € 32.458,83 finanziamento Regionale ai sensi della D.G.R. n. 5551 del 29/07/1996 per adeguamento impianti Ospedale di Umbertide - residuo ex asl 1;

- € 1,51 per finanziamento per investimenti ai sensi della D.G.R. n. 621 del 05/05/1999 – D.D. n. 6657 del 03/09/1999 – residuo ex asl 1;
- € 37.206,83 investimenti Regionali ai sensi della D.G.R. n. 463 del 12/04/2000 – residuo ex asl 1;
- € 109.269,88 finanziamento Regionale ai sensi della D.G.R. n. 640 del 13/06/2001 - residuo ex asl 1;
- € 24.172,27 finanziamento Regionale ai sensi della D.G.R. n. 4541 del 17/04/2002 per realizzazione Hospice presso l'Ospedale di Umbertine - residuo ex asl 1;
- € 203.479,69 finanziamento Regionale ai sensi della D.G.R. n. 1093 del 21/07/2003 per Opere complementari nuovo Ospedale di Città di Castello - residuo ex asl 1;
- € 3.000.000,00 per investimenti Regionali ai sensi della D.G.R. n. 1150 del 10/10/2011 “Investimenti per la realizzazione e ammodernamento delle strutture sanitarie e per l'acquisizione di tecnologie” – residuo ex asl 1;
- € 1.465.663,16 finanziamento Regionale ai sensi della D.G.R. n. 53 del 28/01/2013 “Accordo di programmazione tra il Ministero della Salute, il M.E.F. e Regione Umbria per il settore degli investimenti sanitari ex art. 20, Legge n. 67/1988 di cui alla D.G.R. n. 1875/2010”;
- € 734.105,26 finanziamento anno 2014 Fornitura Installazione Mammografi digitali (DD 3980/2014);
- € 977.958,08 finanziamento anno 2014 Intervento 1 Osp. C. Castello -2° stralcio (DGR 1765/2014);
- € 487.705,05 finanziamento anno 2014 Intervento 3 C.Castello DIP - EX INAM (DGR 1765/2014);
- € 1.188.000,00 finanziamento anno 2014 Intervento 7 Adeguam.to RSA S.Margherita (DGR 1765/2014);
- € 300.000,00 Finanziamento anno 2014 Miglioramento sismico Osp. C. Lago – Ed. B (DGR 467/2014);

ALTRE INFORMAZIONI SUI CREDITI

Il totale dei crediti al 31/12/2014 è diminuito di € 49.174.886 rispetto a quello al 31/12/2013.

Si segnala in particolare la rilevante diminuzione del credito, per € 38.362.236 alla voce “ crediti verso aziende sanitarie pubbliche fuori regione” a seguito della modifica nella contabilizzazione delle partite della mobilità extraregionale; su disposizione regionale dall'esercizio 2014 viene spostato solo il debito nei confronti della Regione Umbria per il saldo passivo presunto per la mobilità extraregionale dell'anno di bilancio. Nell'esercizio 2013 era esposto, invece , il debito ed il credito “lordo” nei confronti delle aziende sanitarie fuori regione e solo l'anno successivo, dopo aver conosciuto i dati

effettivi della mobilità extraregionale, si provvedeva ad effettuare le scritture di compensazione e chiusura dei crediti e dei debiti.

Altre rilevanti diminuzioni di crediti si registrano alla voce “crediti verso aziende sanitarie pubbliche regionali” per € 7.135.535, a seguito dell'avvenuto saldo dei debiti riferiti agli anni precedenti per mobilità da parte della altra Azienda territoriale regionale e alla voce “crediti verso Regione” per € 3.537.263, a seguito della erogazione per cassa dei crediti pregressi.

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni – voce non movimentata

Tab. 26 – Movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Tab. 27– Elenco e informativa delle partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni

Tab.28– Dettagli e movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AF01 – Gravami. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO		
AF02 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?			
AF03 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non			

<p>riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?</p>			
<p>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)?</p>			

9. Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	-			-
ABA770	Istituto Tesoriere	2.102.544,51	18.573,57		2.121.118,08
ABA780	Tesoreria Unica	84.283.739,44		14.425.825,08	69.857.914,36
ABA790	Conto corrente postale	46.729,44		16.664,70	30.064,74

Tab. 29– Movimentazioni delle disponibilità liquide

DL01 – Fondi vincolati.

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

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
DL02 – Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	SI	Vedi di seguito
DL03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	SI	Vedi di seguito

Si evidenzia che l'art. 35, commi 8 e 9, del D.L. n.1 del 24/01/2012 convertito, con modificazioni, nella L. n. 27 del 24/03/2012, ha previsto, per gli enti e gli organismi pubblici tra i quali le Aziende Sanitarie, a decorrere dall'entrata in vigore del decreto (24 gennaio 2012) e fino al 31/12/2014 (prorogato fino al 31/12/2017 dall'art. 1, comma 395 della Legge 190/2014) la sospensione del regime di "Tesoreria unica mista" e l'applicazione, nello stesso periodo, del sistema di "Tesoreria unica tradizionale", in base al quale tutte le disponibilità dell'ente devono essere accentrare presso le contabilità speciali aperte in Banca d'Italia, con esclusione delle somme derivanti da operazioni di mutuo, prestito e altre forme di indebitamento non sorrette da alcun contributo in conto capitale o in conto interessi da parte dello Stato, delle regioni o di altre pubbliche amministrazioni.

In ottemperanza a quanto disposto dal citato decreto è stato istituito, presso l'Istituto Tesoriere, il conto corrente fruttifero "Mutui privi di intervento statale" dove sono state allocate le disponibilità

dell'Azienda rinvenienti da operazioni di mutuo non sorrette da alcun contributo da parte dello Stato, delle regioni o di altre pubbliche amministrazioni, mentre tutte le altre giacenze sono state trasferite sulla contabilità speciale aperta in Banca d'Italia.

Le disponibilità liquide riportate in bilancio, iscritte ai conti 80/20/50 "c/c presso Banca d'Italia" e 80/20/70 "Conto mutui fruttifero presso Tesoriere", corrispondono complessivamente alla verifica di cassa con l'Istituto Tesoriere al 31 dicembre 2014. Al riguardo è opportuno precisare tuttavia che, rispetto ai saldi riportati in bilancio, la verifica di cassa fornita dall'Istituto Tesoriere presenta un saldo di € 1.000.000,00 in più sul conto di tesoreria e un saldo di € 1.000.000,00 in meno sul conto mutui.

Tale differenza è imputabile alla reversale n.3004354/2014, relativa alla regolarizzazione del sospeso in entrata con il quale è stato registrato l'incasso del mutuo di € 1.000.000,00, erogato dalla Banca Cooperativa di Spello e Bettona. Il Tesoriere infatti contabilizza tutte le entrate di cassa sul conto ordinario di tesoreria, e solo al momento della registrazione delle relative reversali provvede, se necessario, come nel caso in esame, a contabilizzare le somme sul conto mutui, mediante l'operazione di giroconto dal conto ordinario. Di conseguenza, poiché la reversale n.3004354, datata 2014, è stata trasmessa al Tesoriere nei primi giorni del 2015, l'operazione di giroconto dal conto ordinario al conto mutui di è avvenuta nel 2015, spiegando la differenza sopra delineata.

Tra le disponibilità liquide è iscritta anche la giacenza di cassa al 31/12/2014 dei conti correnti postali intestati a questa Azienda (conto 15613060, conto 11388063 e conto 13303060), che ammonta a complessive € 30.064,74.

Il suddetto saldo non coincide con il saldo contabile al 31/12/2014 risultante dagli estratti conto inviati da Poste Italiane SpA pari ad € 70.354,12.

Tale differenza è dovuta ad un disallineamento temporale che intercorre tra la data in cui i prelevamenti sono eseguiti dal Tesoriere aziendale e il giorno dell'operazione di addebito eseguito da Poste Italiane. In particolare si precisa che il Tesoriere ha accreditato, sul conto di tesoreria, gli importi oggetto del prelevamento in data 31.12.2014 mentre Poste Italiane ha registrato l'operazione in data 02/01/2015 (il primo giorno lavorativo successivo all'operazione) con valuta 30.12.2014.

Anche nel corso dell'esercizio 2014 l'Azienda non ha fatto ricorso all'anticipazione di cassa.

L'art. 77 quater della Legge n. 133 del 06/08/2008, rubricato "Modifiche della tesoreria unica ed eliminazione della rilevazione dei flussi trimestrali di cassa", al punto 11 stabilisce che: "gli enti pubblici soggetti al Sistema Informativo delle operazioni degli Enti Pubblici (SIOPE), tra cui rientrano le Aziende Sanitarie, ed i rispettivi tesorieri non sono tenuti agli adempimenti relativi alla trasmissione dei dati periodici di cassa, di cui all'art. 30 della legge n. 468 del 5/8/1978 e successive modificazioni, ed i prospetti dei dati SIOPE e delle disponibilità liquide costituiscono un allegato obbligatorio al bilancio d'esercizio. Con Decreto del Ministero dell'Economia e delle finanze sono stabilite le relative modalità di attuazione".

Il Ministero dell'Economia e delle Finanze, in data 23/12/2009, ha emanato il suddetto Decreto attuativo, il cui testo è in vigore dal 10/02/2010, a seguito della pubblicazione sulla G.U. n. 33 del

10/02/2010, stabilendo che dall'anno 2010 le Aziende Sanitarie non sono più tenute agli adempimenti di cui alla legge 468/1978. Il suddetto Decreto Ministeriale ha altresì stabilito che i prospetti delle entrate e delle uscite dei dati SIOPE del mese di dicembre, contenenti i valori cumulati dell'anno di riferimento e la relativa situazione delle disponibilità liquide, devono essere allegati al bilancio d'esercizio, a decorrere dall'esercizio 2010.

Si allegano, pertanto, quale parte integrante e sostanziale del presente bilancio i suddetti prospetti SIOPE, le cui risultanze corrispondono alle scritture contabili dell'Azienda e del Tesoriere.

Sulle disponibilità liquide dell'azienda al 31/12/2014, vi sono pignoramenti presso il terzo Tesoriere per un importo di € 1.662.065,09, in riferimento ai quali l'Ufficio legale aziendale provvede ai conseguenti atti nelle opportune sedi giudiziarie ritenendoli, come attestato con nota prot.20303/1.9.2. del 2/3/2015, del tutto ingiustificati.

10. Ratei e risconti attivi

CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	<i>DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVO CE</i>	38.499,41	-
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	38.499,41	

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

Si evidenziano ratei attivi afferenti a quote di proventi fatturati nel 2015 ma di competenza 2014, rispettivamente derivati da fitti agrari, da distribuzione di bevande calde e fredde e di merendine e snack presso i Distretti Alto Chiascio ed Alto Tevere, dall'attività di bar presso l'Ospedale di Assisi e Pantalla e dalla attività di vendita di giornali all'interno del Presidio di Pantalla. Si evidenziano di seguito per voce di CE i ratei attivi:

CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI	Importo
	DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE	
AA1080	Quota di proventi 2015 per fitti attivi agrari 2014 - Conto coge 6500200100	4.728,07
AA1090	CLIENTE LIOMATIC Alto Chiascio - Conto coge 6500100100	18.550,51
AA1090	CLIENTE LIOMATIC Alto Tevere - Conto coge 6500100100	5.137,50
AA1080	CLIENTE ISOLA COOP. SOCIALE- Conto coge 6500200100	2.208,33
AA1080	CLIENTE EFFECINQUE COOP. SRL- Conto coge 6500200100	6.875,00
AA1080	CLIENTE FEELING - Conto coge 6500200100	1.000,00
		38.499,41

RISCONTI ATTIVI

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	<i>DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI COSTO CE</i>	1.758.426,36	42.607,70
BA1690	Premi di assicurazione - R.C. Professionale	1.364.996,96	
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato		
BA1940	Anticipo canoni locazioni	372.181,56	42.607,70
BA2000	Fitti passivi		
BA2020	Canoni di noleggio per centri elettrocontabili ed assimilati - area sanitaria		
BA2030	Canoni di noleggio per centri elettrocontabili ed assimilati - area non sanitaria		
BA2050	Canoni di leasing operativo - area sanitaria	4.006,19	
	Altro	17.241,65	

Tab. 31– Risconti attivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

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

Risultano iscritti risconti attivi per un totale di € 1.758.426,36 per quote di costi sostenuti nell'esercizio 2014, la cui competenza economica è da attribuire ad esercizi successivi, e segnatamente:

- € 26.955,68 canone di locazione Centro di Salute Ellera 1/1/2015 - 14/6/2015 pagato al Comune di Corciano (determina di liquidazione n. 4640 del 3/11/2014 – U.O. Patrimonio);
- € 127.823,08 canone di locazione Centro di Salute di Magione – 1/4/2015 – 31/12/2015 - pagato al Comune di Magione (determina di liquidazione n. 4640 del 3/11/2014 – U.O. Patrimonio);
- € 42.607,70 canone di locazione Centro di Salute di Magione – 1/1/2016 – 31/3/2016 pagato al Comune di Magione (determina di liquidazione n. 4640 del 3/11/2014 – U.O. Patrimonio);
- € 42.607,70 canone di locazione Centro di Salute di Magione - 1° trimestre 2015 - pagato al Comune di Magione (Determina Dirigenziale n. 3198 del 22/11/2013 – Servizio per le Attività Tecniche e la Gestione del Patrimonio);
- € 6.016,43 canone di locazione Centro Diurno Alzheimer di Fratta Todina, - 1/1/2015 – 9/9/2015 - pagato al Comune di Fratta Todina (D.D. n. 4746 del 6/11/2014 – U.O. Patrimonio);
- € 11.423,08 canone di locazione punto erogazione di Fratta Todina, - 1/1/2015 – 4/11/2015 - pagato al Comune di Fratta Todina (D.D. n. 4746 del 6/11/2014 – U.O. Patrimonio);
- € 701,30 canone di locazione 01/01/2015-31/01/2015 per l'immobile sito in Umbertide ed adibito a CIM - Gruppo Famiglia, pagato al Sig. P.B. - (Determina Dirigenziale n. 3554 del 27/08/2014 – U.O. Patrimonio);
- € 1.163,81 sono pari alla prima mensilità 2015 del canone di locazione dell'unità immobiliare di Sigillo utilizzata come Centro Erogazione Servizi Sanitari, pagato alla ditta individuale C.E. (Determina Dirigenziale n. 3554 del 27/08/2014 – U.O. Patrimonio);
- € 883,78 si riferiscono al canone di locazione 01/01/2015-31/01/2015 dell'immobile di Trestina di Città di Castello (PG) dove è ubicato il Centro Alzheimer, pagato al Sig. P.S. (Determina Dirigenziale n. 3554 del 27/08/2014 – U.O. Patrimonio);
- € 5.693,34 si riferiscono al canone di locazione 01/01/2015-31/01/2015 dell'immobile per il servizio riabilitativo “Centro Cecconi, via Tuderte, 48, Perugia, corrisposto all’Opera Don Guanella (Determina Dirigenziale n. 316 del 26/01/2015 – U.O. Patrimonio);

- € 1.935,67, corrispondono a canoni di locazione 1° trimestre 2015 per l'immobile di Gubbio, sede dell'Unità Convivenza Femminile, pagato alla Sig.ra F.L. – (Determina Dirigenziale n. 4299 del 10/10/2014 – U.O. Patrimonio);
- € 7.666,25 afferiscono al canone di locazione 01/01/2015-31/03/2015 dell'immobile di Gubbio adibito a SERT, pagato alla Società N.G. - (Determina Dirigenziale n.4263 del 8/10/2014 – U.O. Patrimonio);
- € 16.574,00 riguardano il pagamento del canone dei primi tre mesi dell'anno 2015 relativi all'unità immobiliare del Centro Direzionale Prato di Gubbio, sede del CIM, pagato alla Società P.&F. (Determina Dirigenziale n.4263 del 8/10/2014 – U.O. Patrimonio);
- € 80.031,24 costituiscono il corrispettivo della locazione della struttura sede del Presidio Ospedaliero Alto Chiascio (Gubbio-Gualdo Tadino) per il periodo 01/01/2015-31/01/2015, pagato all'INAIL (Determina Dirigenziale n. 3523 del 26/08/2014 – U.O. Patrimonio);
- € 9.804,73, si riferiscono alle quote condominiali anno 2015, pagate nel 2014 (nota prot. 11407 del 26/11/2014 dell'U.O. Patrimonio);
- € 1.364.996,96 premi polizze assicurative (Determine Dirigenziali 2211/2014; 2306/2014;2315/2014;2683/2014; 4733/2014 U.O. Affari Generali e Gestione Istituzionale Sinistri);
- € 152,50 si riferiscono al pagamento del canone relativo ad alcuni locali in uso per i “Corsi di preparazione al parto” presso gli impianti sportivi piscine comunali di Castiglione del Lago in gestione A.T.I. per la mensilità di Gennaio 2015 pagato ad A.T.I. BLU WATER di Roma – A.S.D. Acquasport di Terni fornitore n. 2644 (D.D. 5496 del 23/12/2014);
- € 7.436,92 per canone di manutenzione strumentazione Citologia pagato a Ylem s.r.l.– dal 01/03/2014 al 28/02/2015 (D.D. 2496 del 18/06/2014).
- € 4.006,19 canone di leasing operativo per noleggio attrezzature Anatomia Patologica - 1/1/2015 – 31/1/2015, pagato alle Ditte L.M. - fornitore 762 (Determina Dirigenziale n. 240 del 21/01/2015 – U.O. Area Economale) e A.I. - fornitore 776 (Determina Dirigenziale n. 4811 del 11/11/2014 – U.O. Area Economale).

11. Patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
			Giro cont i e Ricl assif icazi oni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)	
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	56.0 27.584,39			4.194. 386,85			51.833.1 97,54
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	86.6 30.359,71	-	14.837.76 8,41	2.831. 937,56	-	-	98.636.1 90,56
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione							-
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti			3.218.380, 00	1.952,9 9	-	-	3.216.427, 01
PAA040	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88</i>	-		3.218.38 0,00	1.9 52,99			3.216.4 27,01
PAA050	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca</i>							-
PAA060	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - altro</i>							-
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	86.630.359, 71		469.388, 41	2.829.984, 57			84.269.763, 55
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti							-
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	-		11.150.00 0,00				11.150.0 00,00
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	5.027.569, 42		442.327, 27	660.073, 69	-2.680,80		4.807.142, 20
PAA110	ALTRE RISERVE:	2.273.824, 80		-	69.739, 57	-	-	2.204.085, 23
PAA120	Riserve da rivalutazioni	313.43 5,85		-				313.43 5,85
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	315.126,36		-				315.12 6,36
PAA140	Contributi da reinvestire							-
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	-						-
PAA160	Riserve diverse	1.645.2 62,59			69.739 ,57			1.575.523, 02
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:							
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005							
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti							
PAA200	Altro							
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	- 610.633,33		610632,5 5				- 0,78
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO						150.324,2 3	150.324, 23
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	149.348.704, 99		17.142.228,6 9	7.756.137, 67	-2.680,80	150.324,2 3	157.630.938, 98

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

CODICE	PATRIMONIO NETTO	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI		
		Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE		4.569.897,16	- 29.488,10
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	-	2.998.549,32	-
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione			
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	-	-	-
PAA040	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88</i>			
PAA050	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca</i>			
PAA060	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - altro</i>			
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti		2.998.549,32	
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti			
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio			
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI		706.179,10	- 82,80
PAA110	ALTRE RISERVE:	-	235.409,01	- 3.485,35
PAA120	Riserve da rivalutazioni			
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire			
PAA140	Contributi da reinvestire			
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti			
PAA160	Riserve diverse		235.409,01	- 3.485,35
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	-	-	-
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005			
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
PAA200	Altro			
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO			
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO			
		-	8.510.034,59	- 33.056,25

Tab. 32– segue

Si precisa che il riepilogo si riferisce esclusivamente ad un esercizio precedente, in quanto l'Azienda è stata costituita il 1/1/2013.

CODI	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI	INFORMAZIONI		Consistenza all'inizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Vincolato o indistinto	Estremi del provvedim ento		Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazio ni nel corso dell'eserc izio	Consisten za finale	di cui riscossi	di cui in v e s t i t i
PAA020	Per beni di prima dotazione:			-	-	-	-	-	-
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2012						-		
	... assegnati a partire dall'1/1/2012:								
PAA030	Da Stato:				3.218.380,00	1.952,99	3.216.427,01		-
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2012						-		
	... assegnati a partire dall'1/1/2012:								
	1) Fornitura ed installazione Mammografi digitali	vincolato	DDR 3980/2014		697.400,00	1.952,99	695.447,01		
	2) Intervento 1 Osp. Città Castello (2° stralcio)	vincolato	DGR 1765/2014		929.060,18		929.060,18		
	3) Intervento 3 Città Castello DIP - EX INAM	vincolato	DGR 1765/2014		463.319,82		463.319,82		
	4) Intervento 7 Adeguamento RSA S. Margherita	vincolato	DGR 1765/2014		1.128.600,00		1.128.600,00		
PAA070	Da Regione:			84.604.696,55	383.785,25	2.829.984,57	84.269.763,55	80.810.105,20	-
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2012			84.604.696,55		2.829.984,57	81.774.711,98	80.650.105,20	
	... assegnati a partire dall'1/1/2012:								
	1) Interventi di prevenzione del rischio sismico Ospedale Castiglione del lago"	vincolato	DGR 367/2013	56 0.000,00			560.000,00	160.000,00	
	2) Accordo di programma Ministero Salute- Ministero Economia Finanze e Regione Umbria per il settore investimenti sanitari ex art. 20 legge 67/88.	vincolato	DGR n. 53/2013	1.46 5.663,16			1.465.663,16	-	
	3) Fornitura ed installazione Mammografi digitali AZIENDA ULS U 1	vincolato	DDR 3980/2014		36.705,26		36.705,26		
	4) Intervento 1 Osp. Città Castello (2° stralcio)	vincolato	DGR 1765/2014		48.897,90		48.897,90		
	5) Intervento 3 Città Castello DIP - EX INAM	vincolato	DGR 1765/2014		24.385,25		24.385,25		
	6) Intervento 7 Adeguamento RSA S. Margherita	vincolato	DGR 1765/2014		59.400,00		59.400,00		
	7) Miglioramento sismico Ospedale C. Lago -Edificio B	vincolato	DGR 467/2014		300.000,00		300.000,00		
PAA080	Da altri soggetti pubblici:			-	-	-	-	-	-
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2012						-		
	... assegnati a partire dall'1/1/2012:								
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:			-	11.150.000,00	-	11.150.000,00	-	-
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2012						-		
	... assegnati a partire dall'1/1/2012:								
	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio anno 2014	vincolato	DGR 1158/2014		3.200.000,00		3.200.000,00		

Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio anno 2014	vincolato	DGR 493/2015	3.750.000,00	3.750.000,00
Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio anno 2014	vincolato	***	4.200.000,00	4.200.000,00

Tab. 33 – Dettaglio finanziamenti per investimenti

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE	ESERCIZI PRECEDENTI			
	Valore al 31/12/2011 e precedenti	Valore al 31/12/2012	Valore al 31/12/2013	
Valore iniziale		-	313.435,85	313.435,85
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale	-	-	313.435,85	313.435,85

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

Tab. 35– Dettaglio contributi da reinvestire - – Voce non movimentata

Si illustrano di seguito le variazioni del Patrimonio Netto:

A) I “Fondo di dotazione”

La posta “Fondo di dotazione” - mastro 1200/100 - presenta al 31/12/2014 un saldo di € 51.833.197,54 costituito dalla somma algebrica dei saldi dei conti che lo compongono e che vengono di seguito commentati in dettaglio:

- “Riserva per valutazione iniziale delle immobilizzazioni”, conto 120/10/10, presenta un saldo finale al 31/12/2014 pari ad € 51.833.197, tale riserva, che costituisce la contropartita del valore delle immobilizzazioni iscritte al 1/1/2000 nelle disciolte ex ASL n. 1 e n. 2 , all’apertura presentava una consistenza di € 63.995.214,29; nel corso del 2014 ha subito, in particolare, riduzioni, per € 4.186.226,06 per la sterilizzazione degli ammortamenti dell’anno 2014 ;
- “Riserva per investimenti già impegnati nelle gestioni pregresse” conto 1200/100/200 - presenta un saldo finale pari ad € 5.908.875,29 ; il saldo iniziale di € 5.917.036,08 è stato diminuito per € 8.160,79, a seguito della sterilizzazione degli ammortamenti 2014;
- “Riserva per valutazione iniziale delle giacenze” conto 1200/100/400 - pari a € 4.783.760,20, risulta costituita dal valore delle giacenze sanitarie e non sanitarie al 1/1/2000 nelle disciolte ex ASL n. 1 e n. 2 , e rimane immutata fino alla cessazione dell’attività;

- “Riserva/deficit per altre attività e passività iniziali” conto 1200/100/500 - presenta un saldo finale in “dare” pari ad € 60.063.715,55, che corrisponde a quello iniziale, riveniente dalle aperture al 1/1/2000 delle contabilità economico-patrimoniali delle ex Aziende n. 1 e n. 2 , in quanto non è stato movimentato durante l’esercizio 2014;
- “Riserva per ripiano disavanzi delle gestioni pregresse” conto 1200/100/600 - presenta un saldo finale di € 38.775.286.96, di cui € 19.275.351,23 per la ex ASL 2 ed € 19.499.935,73 per la ex ASL n. 1. Per la ex ASL 2 tale saldo corrisponde ai contributi assegnati ed erogati dalla Regione a totale ripiano dei disavanzi degli esercizi 1996 e 1997, accertati in sede di consuntivo di contabilità finanziaria dell’esercizio 1999. Il saldo iniziale di € 16.470.372,00, corrispondente alle quote a parziale ripiano erogate fino al 31/12/2002, è stato movimentato durante l’esercizio 2003 per € 2.804.979,23, a seguito dell’erogazione da parte della Regione Umbria dell’intera quota residua ancora da ripianare. Per € 19.499.935,73 corrispondente ai contributi assegnati ed erogati dalla Regione a totale ripiano dei disavanzi degli esercizi 1995, 1996, 1997, 1998 e 1999, accertati in sede di consuntivo di contabilità finanziaria degli esercizi 2000 e 2001 della ex ASL n. 1 di Città di Castello. Il saldo iniziale di € 11.466.534,11, corrispondente alle quote a parziale ripiano erogate fino al 31/12/2002, è stato movimentato durante l’esercizio 2003 per € 8.033.401,62, a seguito dell’erogazione da parte della Regione Umbria dell’intera quota residua ancora da ripianare. La presente “Riserva” non è stata movimentata dall’esercizio 2004 e non verrà più movimentata nelle scritture contabili.

A) II. “Finanziamenti per investimenti”

La voce “Finanziamenti per investimenti” ricomprende il conto 1200/1000/500 “Finanziamenti da Regione per investimenti”. Tale conto presenta al 31/12/2014 un saldo di € 98.636.190,56; il saldo iniziale di € 86.630.359,71 risulta diminuito di € 2.831.937,56 per la sterilizzazione degli ammortamenti dell’anno 2014, incrementato di € 14.837.768,41 per nuove assegnazioni, di cui € 6.950.000 per assegnazioni regionali di disponibilità finanziarie di parte corrente destinate al Servizio Sanitario Regionale per l’esercizio 2014, destinate alla realizzazione di investimenti (DGRU 1158 del 15/9/2014 e DGRU 493 del 14/4/2015); € 4.200.000 di contributi c/esercizio anno 2014 destinati dall’Azienda al finanziamento di immobilizzazioni; € 300.000 per finanziamento regionale per miglioramento sismico Ospedale Castiglion del Lago ed € 3.387.768,41 per finanziamento statale (95%) e regionale(5%) ex art. 20 legge 67/1988 per interventi Ospedale di Città di Castello, immobile ex Inam Città di Castello e RSA Santa Margherita.

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

Tale voce ricomprende il conto 120/70/10 – che presenta al 31/12/2014 un saldo di € 4.807.142,20, il saldo iniziale, pari ad € 5.027.569,42, risulta incrementato per complessivi € 442.327,27 a seguito dell’iscrizione in bilancio di diversi beni donati all’Azienda nel corso dell’esercizio

2014. Il conto di cui trattasi risulta inoltre diminuito dell'importo di € 660.073,69 a seguito della sterilizzazione delle quote di ammortamento anno 2014 .

A) IV. “Altre Riserve”

La posta “Altre Riserve” presenta al 31/12/2014 un saldo di € 2.204.085,23, costituito dalla somma dei saldi dei conti che lo compongono e che vengono di seguito commentati in dettaglio:

- “Riserve di rivalutazione” - conto 1200/600/100 – presenta un saldo finale pari ad € 313.435,85 che corrisponde a quello iniziale, in quanto non è stato movimentato durante l'esercizio 2014.
- “Altre riserve” conto 120/70/20 risultano pari a € 1.575.523,02. Tale conto, che all'apertura presentava un saldo pari a € 1.645.262,59 risulta diminuito per € 69.739,57 a seguito della sterilizzazione delle quote di ammortamento anno
- “Riserve da plusvalenze da reinvestire” – conto 1200/700/300 presenta un saldo finale pari ad € 315.126,36 che corrisponde a quello iniziale, in quanto non è stato movimentato durante l'esercizio 2014.

A) V. “Contributi per ripiano perdite”

Questa voce non risulta movimentata.

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

La posta “perdite portate a nuovo” - mastro 1200/800 - presenta al 31/12/2014 un saldo di € - 0,78. Il saldo iniziale al 1/1/2014, pari ad € 1.862.133,79, corrispondente alle perdite ancora da ripianare della ex ASL N. 1 di cui € 418.243,20 quale residua perdita anno 2004 ed € 1.443.890,59 quel perdita anno 2005 , risulta diminuito per € 610.632,55 a seguito delle erogazioni a parziale ripiano delle perdite pregresse della ex asl n. 1 di cui alle DD Regionale n. 5253 del 1/7/2014 (€ 432.671,63), e n. 9007 del 5/11/2014 (€ 177.960,92) e per € 1.251.500,46 a seguito della girocontazione dell'utile 2013.

A) VII. “Utile dell'esercizio”

La posta “Utile dell'esercizio” - mastro 1200/900- presenta al 31/12/2014 un saldo di € 151.324,23, corrispondente all'utile dell'esercizio 2014, come risultante dal Conto Economico dell'esercizio 2014.

Si precisa che sulla stampa contabile del bilancio al 31/12/2014, effettuata sul sistema informatico SAP, il saldo del conto 120/90/10 “utile dell'esercizio” dell'anno 2014 verrà iscritto in sede di operazioni di chiusura dei conti, quale saldo tra i componenti economici positivi e negativi risultanti a conto economico.

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN 01	-	Nell'esercizio sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti,
--------------	---	---

SI	come evidenziato nel precedente paragrafo .
-----------	---

PN02 – Fondo di dotazione

PN 02 – SI	Il fondo di dotazione ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente, vedi paragrafo precedente.
-------------------	--

Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PN03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)		SI	Vedi paragrafo precedente

12.Fondi per rischi e oneri

PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	10.72 5,80	-		9.248, 00	1.477 ,80
PBA010	FONDI PER RISCHI:	14.943.038,3 0	1.043.517,9 8	-	1.642.344,4 3	14.344.211,8 5
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	7.213.886, 65	40.000, 00	- 66.262,46	828.150, 38	6.359.473, 81
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	10.16 9,57		66.262,4 6	21.320, 13	55.111 ,90
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-				-
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	400.000, 00			400.000,0 0
PBA060	Altri fondi rischi:	7.718.982, 08	603.517, 98	-	792.873, 92	7.529.626, 14
	F.do svalutazione immobilizzazioni finanziarie					-
	Equo indennizzo	420.681, 78	-	-		420.681, 78
	Ferie maturate e non godute	612.12 2,34	-	-	-	612.122, 34
	Interessi moratori					-
	Franchigie ass.ve					-
	Manutenzioni e ristrutturazioni future					-
	Altri	6.686.177, 96	603.517, 98		792.873, 92	6.496.822,0 2
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	-	-	-	-	-
PBA080	FSR indistinto da distribuire	-				-
PBA090	FSR vincolato da distribuire	-				-
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi	-				-
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-				-
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-				-
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca	-				-
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti	-				-
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	86.430, 59	671.166, 33	-	35.975, 99	721.620, 93
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	3.24 5,14	506.966, 27		3.245 ,14	506.966, 27
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	50.39 5,25	131.677, 86		25.959, 44	156.113 ,67
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	-				-
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	32.790 ,20	32.522, 20		6.77 1,41	58.540, 99
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	29.269.912, 96	6.434.141, 97	-	7.957.486, 52	27.746.568, 41

PBA210	Fondi integrativi pensione	-				-
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	-				-
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	545.397,92	400.145,60			945.543,52
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	-				-
PBA260	Altri fondi per oneri e spese:	28.724.515,04	6.033.996,37	-	7.957.486,52	26.801.024,89
	Fondo incentivazioni per il personale convenzionato	5.937.157,55	3.038.634,40		2.990.966,36	5.984.825,59
	Fondo oneri differiti per attività libero professionale	855.895,19	272.764,15		179.287,55	949.371,79
	Fondo oneri personale in quiescenza	9.312.100,54			57.497,60	9.254.602,94
	Quote inutilizzate di concorsi rimborsi e recuperi da Regione	2.327.339,30	285.700,29		1.024.654,60	1.588.384,99
	Altri	10.292.022,46	2.436.897,53		3.705.080,41	9.023.839,58
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	44.310.107,65	8.148.826,28	-	9.645.054,94	42.813.878,99

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

	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2010 e precedenti	Esercizio 2011	Esercizio 2012	Esercizio 2013	Esercizio 2014
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2008/2014	790.280,41	B.1) Acquisti di beni	14.102,00	1.285,00	5.800,00	958,27	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	46.855,00	9.528,00	5.876,21	25.856,89	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	37.455,02				
			B.6) Costi del personale	30.337,00	657,00			87.999,47
			Altri costi (CESPITE interamente ammortizzati o in un anno)	15.218,08	700,00		686,20	
			Totale	143.967,10	12.170,00	11.676,21	27.501,36	87.999,47

Tab. 37 - Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R. vincolato

	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2010 e precedenti	Esercizio 2011	Esercizio 2012	Esercizio 2013	Esercizio 2014

Quote inutilizzate	2008/2014	594.200,28	B.1) Acquisti di beni	6.467,92	17.346,47				156.114
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		0,00	9.544,70	5.406,45		
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	23.211,04	24.024,00	78.975,11	71.453,41	23.757,48	
			B.6) Costi del personale	28.575,89	8.402,74	10.037,73	300,00	74.274,36	
			Altri costi (CESPITE interamente ammortizzati o in un anno)	2.212,97	0,00	3.729,75	39.561,97	10.804,62	
			Totale	60.467,82	49.773,21	102.287,29	116.721,83	108.836,46	

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

	Esercizio	Importo contributi	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2010 e precedenti	Esercizi o 2011	Esercizi o 2012	Esercizi o 2013	Esercizi o 2014
Quote inutilizzate contributi per ricerca	<indicare esercizio di assegnazione>		B.1) Acquisti beni					
			B.2) Acquisti di servizi sanitari					
			B.3) Acquisti servizi non sanitari					
			B.6) Costi personale					
			Altri costi					
			Totale					

Tab. 39 - Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca- voce non movimentata

	Esercizio	Importo contributi	Tipologia	Importo	Esercizio 2010 e precedenti	Esercizio 2011	Esercizio 2012	Esercizio 2013	Esercizio 2014
Quote inutilizzate e contributi vincolati da privati	2008/2014	132.563,19	B.1) Acquisti di beni		5.505,00	1.129,42	10.595,58		
			B.2) Acquisti di servizi sanitari		0,00	0,00	18.600,00		
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari		1.500,00	0,00	12.469,38	3.428,20	
			B.6) Costi personale		0,00	6.073,61		14.651,52	
			Altri costi (CESPITE interamente ammortizzati in un anno)		0,00	0,00		69,49	
			Totale	-	7.005,00	7.203,03	41.664,96	18.149,21	58.540,99

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

I competenti Servizi aziendali richiedono, con apposite note acquisite agli atti di bilancio, gli accantonamenti a fondo, effettuando stime attendibili e prudenziali come di seguito precisato.

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
<p>FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?</p>	NO	<p>I competenti Servizi aziendali hanno richiesto l'istituzione o il mantenimento di fondi rischi e oneri allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, effettuando stime attendibili, sulla base delle informazioni disponibili.</p>
<p>FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?</p>	NO	<p>I competenti Servizi aziendali hanno comunicato stime attendibili per i rischi probabili, sulla base delle informazioni disponibili al momento della chiusura del bilancio.</p>
<p>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?</p>	NO	<p>I competenti Servizi non hanno segnalato la possibilità di rischi possibili da cui possano scaturire perdite significative.</p>
<p>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)</p>	SI	<p>Si fornisce il dettaglio degli "altri fondi per rischi" di cui alla tabella 36, per complessivi € 6.496.822,02: € 5.478.937,11 per franchigie assicurative sinistri ex ASL 1 città di Castello; € 952.884,91 per contenziosi, interessi di mora e fatture da ricevere di fornitori; € 65.000 fondo svalutazione scorte farmaceutiche.</p> <p>Si fornisce il dettaglio degli "altri fondi oneri e spese" di cui alla tabella 36, per complessivi € 9.023.839,58: € 2.195.422,77 per franchigie assicurative sinistri ex ASL 2 Perugia; € 1.961.711,13 per manutenzione impreviste ma ordinarie degli immobili; € 2.588.099,20 per</p>

			altri oneri del personale dipendente, comitato e degli organi aziendali; € 1.023.284,77 per l'attività in favore di pazienti extraregionali di Prosperius; € 1.158.835,77 per adeguamento tariffe Istituti e coop, aggiornamenti Istat e protesi autorizzate ma non fatturate al 31/12/2014; € 96.485,94 per il fondo ricerca e sperimentazione.
--	--	--	--

13. Trattamento di fine rapporto

PBA250	Fondo per premi operosità medici SUMAI	1.880.177,48	400.000,00	35.522,86	2.244.654,62
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente	-			-
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	1.880.177,48	400.000,00	35.522,86	2.244.654,62

Tab. 41- Consistenza e movimentazioni del Trattamento di Fine Rapporto

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

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

14. Debiti

7CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	MUTUI PASSIVI	12.338.551,40	-	1.172.805,66	11.165.745,74		

	DEBITI V/STATO	42.411,88	5.624,98		48.036,86		
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	42.411,88	5.624,98		48.036,86		

	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	193.296,94	13.658.477,70	-	13.851.774,64		
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti						
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale						
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-	13.634.992,61		13.634.992,61		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione						
PDA120	Altri debiti v/Regione	193.296,94	23.485,09		216.782,03		

PDA130	DEBITI V/COMUNI	785.802,06	489.306,24		1.275.108,30		
--------	-----------------	------------	------------	--	--------------	--	--

	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	61.133.670,75	11.221.576,89	57.964.986,57	14.390.261,07	-	-
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	57.929.009,22		57.929.009,22	-		
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	3.094.473,02	11.211.621,44		14.306.094,46		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	-	9.955,45		9.955,45		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	110.188,51		35.977,35	74.211,16		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	47.913.601,84		47.808.169,98	105.431,86		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto						
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	109.047.272,59	11.221.576,89	105.773.156,55	14.495.692,93	-	-

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

PDA280	DEBITI V/FORNITORI	54.433.801, 56	3.328.354, 82		57.762.156, 38	31.325.499,4 2	
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie						
PDA300	Debiti verso altri fornitori	54.433.801, 56	3.328.354 ,82		57.762.156, 38	31.325.499,4 2	

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

PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	1.544.570, 26	90.757, 99	54.669 ,11	1.580.659, 14		
	<i>Erario c/imposte</i>	-	22.11 4,30		22.114 ,30		
	<i>Erario c/ritenute</i>	759.580 ,29	1.98 9,73		761.570 ,02		
	<i>Debiti per IRAP da versare</i>	845.060 ,70		16.87 2,78	828.187 ,92		
	<i>C/IVA a debito</i>	- 60.070,73	66.65 3,96		6.58 3,23		
	<i>Altri debiti tributari</i>	-		37.79 6,33	- 37.796,33		

PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	3.323.125 ,38	91 2,98	721.93 3,13	2.602.105, 23		
	<i>Debiti verso INPDAP</i>	1.895.401, 83		75.459 ,45	1.819.942, 38		
	<i>Debiti verso INPS</i>	11.269 ,10		90 0,01	10.369 ,09		
	<i>Debiti verso INAIL</i>	112.171 ,64		112.17 1,64	-		
	<i>Debiti verso ONAOSI</i>	65.018 ,74	91 2,98		65.931 ,72		
	<i>Altri debiti v/Istituti previdenziali</i>	1.239.264, 07		533.402 ,03	705.862, 04		

PDA340	DEBITI V/ALTRI	11.302.063, 08	17.447 ,81	215.684, 58	11.103.826, 31		
PDA350	Debiti v/altri finanziatori						
PDA360	Debiti v/dipendenti	7.951.413, 66	8.75 1,29		7.960. 165		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie						
PDA380	Altri debiti diversi:	3.350.6 49,42	8.6 96,52	215.6 84,58	3.143.6 61,36		
	<i>Debiti v/Amministrazioni pubbliche</i>						
	<i>Altri debiti verso enti pubblici</i>	46 3,84			46 3,84		
	<i>Debiti vs Istituto Zooprofilattico Sperimentale dell'Umbria e delle Marche</i>						
	<i>Debiti v/ personale esterno convenzionato</i>	2.657.590, 29	8.69 6,52		2.666.286, 81		
	<i>Debiti verso tirocinanti e borsisti, obiettori di coscienza, altro personale esterno</i>	16.521 ,07		16.52 1,07			

	<i>Debiti verso organi direttivi ed istituzionali</i>	52.189,36		27.478,01	24.711,35		
	<i>Altri debiti</i>	623.884,86		171.685,50	452.199,36		

Tab. 42– Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno2010 e precedenti	Anno2011	Anno2012	Anno 2013	Anno 2014
PDA000	MUTUI PASSIVI	7.337.305,96	1.782.764,05	1.045.675,73	-	1.000.000,00

	DEBITI V/STATO				5.614,39	42.422,47
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale					
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale					
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato					
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:					
PDA060	Altri debiti v/Stato				5.614,39	42.422,47

	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA					13.851.774,64
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti					
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					
PDA100	Debiti v/Regione per mobilità passiva extraregionale					13.634.992,61
PDA110	Acconto quota FSR da Regione					
PDA120	Altri debiti v/Regione					216.782,03

PDA130	DEBITI V/COMUNI					
---------------	------------------------	--	--	--	--	--

	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			55.158,17	405.207,59	13.929.895,31
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR					
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			55.158,17	396.730,36	13.854.205,93
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					9.955,45
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni				8.477,23	65.733,93
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione				3.914,46	101.517,40
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE			55.158,17	409.122,05	14.031.412,71

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

PDA280	DEBITI V/FORNITORI	1.031.414,55		346.059,46	3.506.123,69	52.878.558,68
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
PDA300	Debiti verso altri fornitori	1.031.414,55		346.059,46	3.506.123,69	52.878.558,68

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

PDA320	DEBITI TRIBUTARI:					1.580.659,14
	<i>Erario c/imposte</i>					22.114,30
	<i>Erario c/ritenute</i>					761.570,02
	<i>Debiti per IRAP da versare</i>					828.187,92
	<i>C/IVA a debito</i>					6.583,23
	<i>Altri debiti tributari</i>					-
						37.796,33

PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	-	-	39.78 0,36	14.12 0,96	2.548.203, 91
	<i>Debiti verso INPDAP</i>					1.819.942, 38
	<i>Debiti verso INPS</i>			990 ,96	1.191 ,16	8.186, 97
	<i>Debiti verso INAIL</i>					-
	<i>Debiti verso ONAOSI</i>					65.931, 72
	<i>Altri debiti v/Istituti previdenziali</i>			38.789 ,40	12.929 ,80	654.142, 84

PDA340	DEBITI V/ALTRI				1.789.01 7,52	9.314.808, 82
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti				1.715.181 ,50	6.244.127, 97
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					
PDA380	Altri debiti diversi:				73.836 ,02	3.069.825, 34
	<i>Debiti v/Amm.ni pubbliche</i>					
	<i>Altri debiti verso enti pubblici</i>				463 ,84	
	<i>Debiti vs Istituto Zooprofilattico Sperimentale dell'Umbria e delle Marche</i>					
	<i>Debiti verso personale esterno convenzionato</i>				28.459 ,32	2.637.827, 49
	<i>Debiti verso tirocinanti e borsisti, obiettori di coscienza, altro personale esterno</i>					
	<i>Debiti verso organi direttivi ed istituzionali</i>				7.769 ,76	16.941, 59
	<i>Altri debiti</i>				37.143 ,10	415.056, 26

Tab. 43- Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI	2.442.243,52	6.644.362,98	2.079.139,24

	DEBITI V/STATO	48.036,86	-	-
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale			
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale			
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato			
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:			
PDA060	Altri debiti v/Stato	48.036,86		

	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	13.851.774,64	-	-
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti			
PDA090	Debiti v/Regione per mobilità passiva intraregionale			
PDA100	Debiti v/Regione per mobilità passiva extraregionale	13.634.992,61		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma			
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	216.782,03		
PDA130	DEBITI V/COMUNI			

	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	14.390.261,07	-	-
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR			
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	14.306.094,46		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	9.955,45		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	74.211,16		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	105.431,86		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto			
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	14.495.692,93	-	-

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

PDA280	DEBITI V/FORNITORI	57.762.156,38	-	-
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			
PDA300	Debiti verso altri fornitori	57.762.156,38		

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

PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	1.580.659,14	-	-
	<i>Erario c/imposte</i>	22.114,30		
	<i>Erario c/ritenute</i>	761.570,02		
	<i>Debiti per IRAP da versare</i>	828.187,92		

	C/IVA a debito	6.583,23		
	Altri debiti tributari	- 37.796,33		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	2.602.105,23	-	-
	Debiti verso INPDAP	1.819.942,38		
	Debiti verso INPS	10.369,09		
	Debiti verso INAIL	-		
	Debiti verso ONAOSI	65.931,72		
	Altri debiti v/Istituti previdenziali	705.862,04		
PDA340	DEBITI V/ALTRI	11.103.826,31	-	-
PDA350	Debiti v/altri finanziatori			
PDA360	Debiti v/dipendenti	7.960.164,95		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie			
PDA380	Altri debiti diversi:	3.143.661,36	-	-
	Debiti v/Amministrazioni pubbliche			
	Altri debiti verso enti pubblici	463,84		
	Debiti vs Istituto Zooprofilattico Sperimentale dell'Umbria e delle Marche			
	Debiti verso personale esterno convenzionato	2.666.286,81		
	Debiti verso tirocinanti e borsisti, obiettori di coscienza, altro personale esterno			
	Debiti verso organi direttivi ed istituzionali	24.711,35		
	Altri debiti	452.199,36		

Tab. 44 – Debiti per scadenza

BANCA TOSCANA	investimenti	Banca toscana	n. 492 del 16/3/2005	2.225.000,00	31/12/2015	252.722,25	2,929%	NON previste
BANCA TOSCANA	investimenti	Banca toscana	n. 492 del 16/3/2005	2.225.000,00	30/06/2015	376.354,23	2,929%	NON previste
CR FOLIGNO	investimenti	CR Foligno	n. 1349 del 27/7/2007	2.690.000,00	30/06/2018	1.083.541,32	4,609%	NON previste
CR FOLIGNO	investimenti	CR Foligno	n.1010 del 20/07/2009	2.300.000,00	31/12/2019	1.267.399,40	4,140%	NON previste
CR FOLIGNO	investimenti	CR Foligno	n. 477 del 06/04/2009	3.000.000,00	31/12/2019	1.652.766,04	4,130%	NON previste
CR FOLIGNO	investimenti	CR Foligno	n. 1971 del 23/12/2009	3.500.000,00	30/06/2025	2.704.522,72	4,960%	NON previste
BCC Spello Bettona	investimenti	BCC Spello Bettona	n. 1971 del 23/12/2009	2.500.000,00	01/06/2021	1.782.764,05	5,750%	NON previste
CARIGE	investimenti	Banca CARIGE	n. 1971 del 23/12/2009	2.400.000,00	31/12/2016	1.045.675,73	5,990%	NON previste
BCC Spello e Bettona	investimenti	BCC Spello Bettona	n. 182 del 03/03/2014	1.000.000,00	01/01/2020	1.000.000,00	4,00%	NON previste
TOTALE MUTUI				21.840.000,00		11.165.745,74		

Tab. 45– Dettaglio mutui

In riferimento ai mutui si precisa quanto segue.

L'art. 11, comma 3, della Legge Regionale n. 51 del 19/12/1995, prima di essere modificato dalla Legge Regionale n. 7 del 26/05/2004, prevedeva, per le aziende Sanitarie, la possibilità di assumere mutui, di durata non superiore a dieci anni, fino a raggiungere, con l'ammontare complessivo delle rate di ammortamento, comprensive di capitale e interesse, il 15% dei ricavi netti e proventi di esercizio previsti nel bilancio preventivo economico dell'anno in corso, con esclusione delle quote di fondo

sanitario nazionale di parte corrente, delle sopravvenienze, insussistenze e plusvalenze attive. Con la successiva modifica di cui alla Legge Regionale n. 8 del 29/03/2007 si è stabilito che “le Aziende Sanitarie Regionali, ai sensi e per gli effetti dell’art. 3, commi da 16 a 21, della legge 27/12/2003, n. 350 e s.m.i., possono ricorrere, previa autorizzazione della Giunta Regionale, all’assunzione di mutui o di altre forme di indebitamento, di durata non superiore a venti anni, fino a raggiungere, con l’ammontare complessivo delle rate di ammortamento, comprensive di capitale e interesse, il 15% delle entrate proprie correnti o dei ricavi netti e proventi di esercizio previsti nel bilancio preventivo economico dell’anno in corso, con esclusione delle quote di fondo sanitario nazionale di parte corrente, delle sopravvenienze, insussistenze e plusvalenze attive”.

Sulla base delle normative vigenti, con decisione amministrativa n. 1441 del 29/12/2004 la disciolta USL n.2 dell’Umbria ha richiesto alla Giunta Regionale dell’Umbria l’autorizzazione a contrarre un mutuo di € 4.450.000 per il finanziamento dei seguenti investimenti:

attrezzature sanitarie, arredi e auto anni 2005/6	€ 2.892.537
integrazione ristrutturazione C.O.R.I. Passignano	€ 365.000
ristrutturazione tetto RSA Santa Margherita	€ 300.000
ampliamento Centro Salute Ponte Felcino	€ 50.000
scale di sicurezza Ospedale Città della Pieve	€ 70.000
scale di sicurezza Ospedale Marsciano	€ 80.000
scale di sicurezza Ospedale Castiglione del Lago	€ 40.000
scale di sicurezza e antincendio Ospedali Assisi	€ 256.500
antincendio immobile via XIV Settembre	€ 150.000
sistemi informatici	€ 200.000
integrazione quota partecipazione azionaria Prosperius	€ 45.963
INVESTIMENTI FINANZIATI CON MUTUO	€ 4.450.000

Si precisa, in particolare, che il mutuo è suddiviso in due quote da erogarsi, la prima nel corso del 2005 e la seconda entro il 19/10/2006, con la prima tranche sono stati finanziati i seguenti investimenti:

€ 200.000	Sistemi informatici
€ 1.979.037	Attrezzature sanitarie, mezzi di trasporto, arredi
€ 45.963	Partecipazione azionaria Istituto di riabilitazione Prosperius
€	

La seconda quota di mutuo che è stata erogata nell’anno 2006, in data 8 giugno, per lo stesso importo di € 2.225.000, è destinata, in particolare per finanziare i seguenti investimenti:

€ 914.000	Attrezzature sanitarie, mezzi di trasporto, arredi
€ 1.311.000	Manutenzione straordinaria immobili
€ 2.225.000	

Previa autorizzazione regionale, concessa con deliberazione di Giunta n. 492 del 16/3/2005, a seguito di gara CEE, nel rispetto non solo del limite di indebitamento “generico” previsto dall’art. 11, comma 3 bis della Legge Regionale n. 51 del 19/12/1995, così come modificato ed integrato dalla Legge Regionale n. 7 del 26/5/2004, (riferito alla compatibilità dell’indebitamento con la situazione economico-finanziaria dell’Azienda), ma anche a quello specifico e “matematico” previsto dall’abrogato art. 11, comma 3 bis della L.R. n. 51/95, ed ora reintrodotta dall’art. 1, comma 664 della

Legge n. 296 del 27/12/2006 (finanziaria 2007), nonché dalla Legge Regionale n. 8 del 29/3/2007, si è contratto il mutuo decennale con la Banca Toscana, (ora Monte dei Paschi di Siena). La prima quota di € 2.225.000,00 è stata erogata in data 24/11/2005, al tasso del 2,929%; la seconda quota, dello stesso importo di € 2.225.000,00 è stata erogata in data 8 giugno 2006, nel rispetto del contratto che prevedeva l'accredito della seconda tranche entro un anno dalla stipula del mutuo, avvenuta, appunto, il 19 ottobre 2005, allo stesso tasso di interesse del 2,929%. Infatti, nel periodo intercorso tra la contrazione del mutuo e l'erogazione della seconda quota il tasso ufficiale di riferimento, ora "tasso minimo di partecipazione per le operazioni di rifinanziamento principale dell'Eurosistema, fissato dalla Banca Centrale Europea, non si è ridotto, ma anzi ha registrato un rialzo dello 0,50.

Il debito residuo da rimborsare al 31/12/2014 iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi", per il mutuo contratto con la Banca Toscana (ora Monte dei Paschi di Siena) nell'anno 2005 è pari, per la 1° tranche, ad € 252.722,25, con scadenza entro 12 mesi; per la 2° tranche, è pari ad € 376.354,23, di cui € 249.074,55 con scadenza entro 12 mesi, ed € 127.279,68 con scadenza oltre i 12 mesi. Nel corso dell'esercizio 2007, con delibera n. 271 del 11/5/2007, l'ex USL 2 ha richiesto alla Giunta Regionale dell'Umbria l'autorizzazione a contrarre un ulteriore mutuo decennale di € 2.690.000 per il finanziamento dei seguenti investimenti, in conformità alla normativa nazionale e regionale in materia (art. 3, commi da 16 a 21 della Legge 350 del 27/12/2003 e art. 11, comma 3, della Legge Regionale n. 51 del 19/12/1995, così come modificato ed integrato dalla Legge Regionale n. 7 del 26/5/2004 e dalla successiva Legge Regionale n. 8 del 29/3/2007).

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

Previa autorizzazione regionale, concessa con deliberazione di Giunta n. 1349 del 27/7/2007, con delibera n. 737 del 5/12/2007 è stato aggiudicato l'affidamento di un contratto di mutuo decennale di complessivi € 2.690.000,00 alla Cassa di Risparmio di Foligno, al tasso fisso del 4,609%. Il relativo contratto di mutuo è stato stipulato in data 4/3/2008. Il debito residuo da rimborsare al 31/12/2014, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi", per il mutuo contratto con la Cassa di Risparmio di Foligno nell'anno 2008 è pari ad € 1.083.541,32, di cui € 292.158,15 con scadenza entro 12 mesi, ed € 791.383,17 oltre 12 mesi.

Nel corso dell'anno 2009, la disciolta USL n.2, per l'acquisto degli appartamenti siti al 1° e 2° piano degli edifici situati in Via Guerra n.17 e n. 21 e relative pertinenze, adibiti ad uffici e già utilizzati a titolo di locazione, in conformità alla normativa nazionale e regionale in materia (art. 3, commi da 16 a 21 della Legge 350 del 27/12/2003 e art. 11, comma 3, della Legge Regionale n. 51 del 19/12/1995, così come modificato ed integrato dalla Legge Regionale n. 7 del 26/5/2004 e dalla successiva Legge

Regionale n. 8 del 29/3/2007), con delibera n. 134 del 16/03/2009, ha richiesto alla Giunta Regionale dell'Umbria l'autorizzazione a contrarre un ulteriore mutuo decennale di € 3.000.000.

Previa autorizzazione regionale, concessa con deliberazione di Giunta n. 477 del 06/04/2009, con atto n. 318 del 29/05/2009, a seguito delle risultanze della gara indetta con delibera del Direttore Generale n. 218 del 15/04/2009, è stato aggiudicato l'affidamento di un contratto di mutuo decennale di complessivi € 3.000.000,00 all'Istituto di Credito Cassa di Risparmio di Foligno s.p.a. al tasso fisso del 4,13%. Il relativo contratto di mutuo è stato stipulato in data 09/07/2009. L'erogazione del mutuo da parte dell'istituto di credito cassa di Risparmio di Foligno è stata effettuata in data 28 luglio 2009. Il debito residuo da rimborsare al 31/12/2014, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi", per il suddetto mutuo è pari ad € 1.652.766,04, di cui € 304.094,50 con scadenza entro 12 mesi, ed € 1.348.671,54 con scadenza oltre i 12 mesi.

Sempre nell'anno 2009, rispettando il limite stabilito dalla Legge Regionale, con deliberazione del Direttore Generale n. 378 del 19/06/2009, la stessa ex USL 2 ha richiesto alla Giunta Regionale dell'Umbria, ai sensi (art. 3, commi da 16 a 21 della Legge 350 del 27/12/2003 e art. 11, comma 3, della Legge Regionale n. 51 del 19/12/1995, così come modificato ed integrato dalla Legge Regionale n. 7 del 26/5/2004 e dalla successiva Legge Regionale n. 8 del 29/3/2007), l'autorizzazione preventiva a contrarre un mutuo di € 2.300.000, per il finanziamento della spesa per l'acquisto di una porzione immobiliare del complesso "ex P.Grocco" ubicato in Perugia e per adeguamenti edilizi ed impiantistici degli Uffici siti in Perugia, via Guerra n. 17 e n. 21. L'autorizzazione è stata concessa dalla Giunta regionale con Delibera n.1010 del 20/07/2009, previo parere del Collegio Sindacale. IL Direttore Generale con atto n. 643 del 22/10/2009, a seguito delle risultanze della gara indetta con delibera n. 558 del 11/09/2009, ha aggiudicato l'affidamento di un contratto di mutuo decennale di complessivi € 2.300.000,00 all'Istituto di Credito Cassa di Risparmio di Foligno s.p.a. al tasso fisso del 4,14%. Il contratto di mutuo è stato stipulato in data 25/11/2009, L'Istituto di credito Cassa di Risparmio di Foligno ha effettuato l'erogazione del mutuo in data 01/12/2009. Il debito residuo da rimborsare al 31/12/2014, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi", per il suddetto mutuo è pari ad € 1.267.399,40 di cui € 233.142,85 con scadenza entro 12 mesi, ed € 1.034.256,55 con scadenza oltre i 12 mesi.

Con deliberazione n. 707 del 13/11/2009 il Direttore Generale della disciolta USL n.2 ha richiesto alla Giunta Regionale ai sensi della normativa sopra richiamata, l'autorizzazione preventiva a contrarre un mutuo destinato all'acquisto di tecnologie ed arredi necessari all'attivazione dell'Ospedale della Media Valle del Tevere. La Giunta regionale dell'Umbria con propria deliberazione n. 1971 del 23/12/2009 ha disposto di autorizzare questa Azienda a contrarre un mutuo o altra forma di indebitamento avente durata massima quindicennale entro il limite massimo di € 8.400.000.

In seguito a tale autorizzazione il Direttore Generale con atto n. 140 del 19/03/2010, a seguito delle risultanze della gara indetta con delibera n. 59 del 12/02/2010, ha aggiudicato l'affidamento di un contratto di mutuo quindicennale di complessivi € 3.500.000,00 all'Istituto di Credito Cassa di

Risparmio di Foligno s.p.a. al tasso fisso del 4,96%. Il contratto di mutuo è stato stipulato in data 11/06/2010, L'Istituto di credito Cassa di Risparmio di Foligno ha effettuato l'erogazione del mutuo in data 22/06/2010. Il debito residuo da rimborsare al 31/12/2014, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi", per il suddetto mutuo è pari ad € 2.704.522,72 di cui € 201.880,59 con scadenza entro 12 mesi, ed € 2.502.642,13 con scadenza oltre i 12 mesi.

Nel corso dell'anno 2011, sempre a valere sulla sopraccitata autorizzazione regionale, il Direttore Generale con Delibera n. 180 del 23/03/2011, in considerazione della necessità di finanziare parte degli interventi prioritari contenuti nel piano degli investimenti relativo alla costruzione e ristrutturazione di immobili ospedalieri, acquisto di tecnologie ed arredi sanitari e non, ed acquisto di sistemi informatici, ha deciso di contrarre un mutuo di € 2.500.000,00 di durata decennale. Il contratto di mutuo è stato stipulato in data 25 maggio 2011 con la Banca di Credito Cooperativo di Spello e Bettona, al tasso fisso del 5,750%, con importo rata da rimborsare con periodicità mensile di € 27.449,92, comprendente la quota interessi e la quota in conto capitale. L'erogazione è avvenuta, con atto di quietanza, il primo di giugno 2011. In data 01/07/2011 è iniziato il rimborso mensile del mutuo, per un ammontare rimborsato di quota capitale nel corso del 2011 di € 93.745,29. Il debito residuo da rimborsare al 31/12/2014, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi", per il suddetto mutuo è pari ad € 1.782.764,05 di cui € 232.977,39 con scadenza entro 12 mesi, ed € 1.549.786,66 con scadenza oltre i 12 mesi.

Nel corso dell'anno 2012, sempre a valere sull'autorizzazione regionale n. 1971 del 23/12/2009, questa Azienda, con Delibera del Direttore Generale n.553 del 28/09/2011, ha contratto un nuovo mutuo di € 2.400.000 con la Banca Carige s.p.a. (Cassa risparmio di Genova e Imperia) per il finanziamento della spesa per l'acquisto di apparecchiature sanitarie per il nuovo Ospedale unico della MVT e per i lavori di riconversione dell'ex Ospedale di Todi. Il mutuo è stato concesso al tasso del 5,99%, con un importo di rata pari a € 281.281,43; le rate, comprendenti la quota interessi e in conto capitale, scadono il 31/12 e il 30/06 di ogni anno, per un totale di 10 scadenze. In data 06/02/2012, a seguito di apposito atto di quietanza, la Banca mutuante ha versato in un'unica soluzione l'importo del mutuo, pari a € 2.400.000,00. Il comma 4° dell'art. 3 del contratto recita testualmente: "la prima semestralità scadrà il 30/06/2012 e l'ultima il 31/12/2016". Il debito residuo da rimborsare al 31/12/2014, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi", per il suddetto mutuo è pari ad € 1.045.675,73 di cui € 507.413,30 con scadenza entro 12 mesi, ed € 538.262,43 con scadenza oltre i 12 mesi.

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

Attrezzature sanitarie	€3.690.966,0
------------------------	--------------

	0
Adeguamento normativo antincendio Ospedale Castiglione del Lago	€500.000,00
	0
Parcheggio Ospedale di Assisi (somme da reintegrare)	€ 224.514,00
Ospedale Media Valle Tevere (somme da reintegrare)	€ 650.000,00
RSA Santa Margherita (somme da reintegrare)	€ 130.000,00
Ospedale di Umbertide installazione ascensore (somme da reintegrare)	€ 100.000,00
Acquisto immobile Monteluce (50% DGRU 1355/2014)	€ 2.500.000,00
Sistemi informatici	€ 204.520,00
TOTALE MUTUI DA CONTRARRE	€ 8.000.000,00

La Giunta regionale dell'Umbria con propria deliberazione n. 182 del 03/03/2014 ha disposto di autorizzare questa Azienda a contrarre un mutuo o altra forma di indebitamento avente durata massima decennale per l'importo complessivo di € 8.000.000.

In seguito a tale autorizzazione il Direttore Generale, con atto n. 819 del 29/09/2014, a seguito delle risultanze della gara indetta con delibera n. 260 del 28/03/2014, ha aggiudicato l'affidamento di un contratto di mutuo quinquennale di complessivi € 8.000.000,00 suddiviso in 4 lotti.

Il lotto n.1 di € 1.000.000,00 è stato aggiudicato alla Banca di Credito Cooperativo di Spello e Bettona al tasso fisso del 4,00%. Il contratto di mutuo è stato stipulato in data 04/12/2014 e la Banca di Credito Cooperativo di Spello e Bettona ha erogato il mutuo in data 17/12/2014. L'art. 3 del contratto recita: "la prima mensilità di ammortamento scadrà il 01/02/2015 e l'ultima il 01/01/2020", pertanto il debito residuo da rimborsare al 31/12/2014, iscritto al mastro 160/10 "mutui passivi" è pari ad € 1.000.000,00 di cui € 168.779,94 con scadenza entro 12 mesi, ed € 831.220,06 con scadenza oltre i 12 mesi.

I lotti n.2, n.3 e n.4, rispettivamente di € 1.500.000,00 (tasso fisso 4,000%), € 2.500.000,00 (tasso fisso 4,500%) ed € 3.000.000,00 (tasso fisso 4,900%) sono stati affidati a Crediumbria Banca di Credito Cooperativo Soc.Coop. I contratti relativi ai tre lotti sopra citati sono stati stipulati in data 10/12/2014 mentre l'erogazione dei mutui è stata eseguita in data 08/01/2015.

Il prospetto che segue evidenzia la percentuale di indebitamento effettivamente raggiunta da questa Azienda al 31/12/2014 e la capacità residua di indebitamento alla stessa data, tenuto conto che, in conformità alla vigente normativa nazionale e regionale, l'ammontare complessivo delle rate di ammortamento, comprensive di capitale e interesse, non devono superare il 15% delle entrate proprie correnti o dei ricavi netti e proventi di esercizio previsti nel bilancio preventivo economico

dell'anno di riferimento, con esclusione delle quote di fondo sanitario nazionale di parte corrente, delle sopravvenienze, insussistenze e plusvalenze attive.

I ricavi netti e i proventi previsti per l'esercizio 2014 con la delibera n. 960 del 28/11/2013 di approvazione delle variazioni al bilancio preventivo economico 2014, escluse non solo le quote di fondo sanitario nazionale di parte corrente, le sopravvenienze, insussistenze e plusvalenze attive, come prescritto dalla richiamata normativa regionale, ma anche, per maggior prudenza, i ricavi per mobilità extraregionale, che costituiscono una "posta figurativa" di bilancio, ammontano a complessivi € 38.021.816,00.

Il 15% dei ricavi come sopra determinati risulta quindi pari ad € 5.703.272,40; tale importo costituisce l'ammontare massimo delle rate di ammortamento annuali, comprensive di capitale e interessi, che possono essere posto a carico di questa Azienda, secondo la vigente normativa regionale nell'anno 2014. Al 31/12/2014 le rate annuali, comprese, per prudenza, anche quelle dei mutui per complessivi 8 milioni di euro contratti a fine esercizio ed erogati a dicembre 2014 e gennaio 2015, il rimborso dei quali decorre da gennaio e febbraio 2015, corrispondono al 11,49 % dei ricavi, pertanto la capacità residua di indebitamento è pari all' 3,51%, come evidenziato in dettaglio nella tabella che segue.

Senza considerare i suddetti mutui per complessivi 8 milioni la capacità residua di indebitamento al 31/12/2014 sarebbe del 7,81%.

CALCOLO POTENZIALITA' RESIDUA DI INDEBITAMENTO al 31/12/2014		
RATE 2014 MUTUI	importo	scadenza
mutuo € 2.225.000 (2,929%) (1° quota)	258.287,38	31/12/2015
mutuo € 2.225.000 (2,929%) (2° quota)	258.287,38	30/06/2016
mutuo € 2.690.000 (4,609%)	338.775,52	30/6/20018
mutuo € 3.000.000 (4,13%)	369.246,04	31/12/2019
mutuo € 2.300.000 (4,14%)	283.224,86	31/12/2019
mutuo € 3.500.000 (4,96%)	333.552,00	31/12/2024
mutuo € 2,500.000 (5,75%)	329.400,00	01/06/2021
mutuo € 2,400.000 (5,99%)	562.562,86	30/06/2017
mutuo € 1,000,000 (4,00%)	204.225,01	01/01/2020
mutuo € 1,500,000 (4,00%)	302.721,02	01/02/2020
mutuo € 2,500,000 (4,50%)	510.523,54	01/02/2020
mutuo € 3,000,000 (4,90%)	618.418,03	01/02/2020
TOTALE RATE 2014	€ 4.369.223,64	
Ricavi Preventivo 2014- delibera 960 del 28/11/2013 (al netto FSR , mobilità extraregionale, proventi straordinari e plusvalenze)	€ 38.021.816,00	
15% RICAVI ESERCIZIO	€ 5.703.272,40	
detrazione rate annuali 2014 (compresi mutui 8 milioni erogati a dicembre 2014 e gennaio 2015)	€ 4.369.222,92	11,49
RATA MASSIMA ANNUALE RESIDUA al 31/12/2014	€ 1.334.049,48	3,51
		15,00

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
ASL UMBRIA 1	-	-	-
USL UMBRIA 2	2.493.278,88	9.955,45	11.990,85
AO PERUGIA	10.856.423,49		62.220,31
AO TERNI	956.392,09		
TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	14.306.094,46	9.955,45	74.211,16

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

DB01 – Transazioni

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

Altre informazioni relative a debiti.

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

Il totale dei debiti al 31/12/2014 è diminuito di € 79.125.790 rispetto a quello al 31/12/2013. Si segnala in particolare la rilevante diminuzione del debito, per € 46.707.432,33, verso le Aziende Sanitarie Regionali e specificatamente di quello nei confronti dell'Azienda Ospedaliera di Perugia, a seguito dell'avvenuto saldo dei debiti per mobilità fino al 2013 ed anche al pagamento in acconto di € 4.000.000, prima della conclusione del lungo iter delle verifiche previsto dalle disposizioni nazionali e regionali, non più in linea con le normative in materia dei tempi di pagamento, in favore dell'Azienda Ospedaliera di Perugia della mobilità 2014, maggior creditore di questa USL. Si evidenzia inoltre che nel 1° trimestre 2015 si è provveduto al pagamento di un ulteriore acconto, sempre in attesa della del termine delle verifiche, in favore dell'Azienda Ospedaliera di Perugia, a titolo mobilità 2014, per € 8.000.000.

Altra rilevante diminuzione di debiti, per € 47.808.169,98 si registra alla voce “ debiti verso aziende sanitarie pubbliche fuori regione” a seguito della modifica nella contabilizzazione delle partite della mobilità extraregionale; su disposizione regionale dall’esercizio 2014 viene spostato solo il debito nei confronti della Regione Umbria per il saldo passivo presunto per la mobilità extraregionale dell’anno di bilancio. Nell’esercizio 2013 era esposto, invece , il debito ed il credito “lordo” nei confronti delle aziende sanitarie fuori regione e solo l’anno successivo, dopo aver conosciuto i dati effettivi della mobilità extraregionale, si provvedeva ad effettuare le scritture di compensazione e chiusura dei crediti e dei debiti.

Per quanto riguarda il debito verso fornitori si evidenzia che lo stesso risulta aumentato nel suo complesso al 31/12/2014 rispetto a quello al 31/12/2013 per € 3.328.355, ma si evidenzia che il debito per fatture ricevute al 31/12/2014 risulta diminuito per il rilevante importo di € 13.426.977, per effetto della diminuzione dei tempi medi di pagamento; mentre l’aumento di € 16.755.332 si rileva sul debito per fatture da ricevere e non dipende dall’operatività di questa Azienda che, in mancanza della fattura del fornitore, iscrive comunque il costo ed il correlato debito nel rispetto del principio della competenza per merci ricevute e prestazioni effettuate al 31/12, ma discende dal comportamento dei fornitori.

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>	82.809,38	-
BA1660	Energia elettrica attività non commerciale		
BA1970	Costi di manutenzione e riparazione beni		
BA2020	Canoni di noleggio per centri elettrocontabili ed assimilati - area sanitaria		
BA2020	Canoni di noleggio per attrezzature sanitarie		
BA2050	Canoni di leasing operativo	1.706,25	
	Altro	81.103,13	

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

Risultano iscritti ratei passivi per l'importo di € 82.809,38 relativo a canoni di manutenzione ed assistenza, pagati alla Ditta A.G. – fornitore 1847 (Determina Dirigenziale n. 1081 del 16.03.2015 – U.O. Patrimonio) ed a canoni di noleggio attrezzature di facoemulsificazione, contabilizzati nel 2015 dalle Ditte O. – fornitore 941 con fattura n. 204 del 02.03.2015 e A.I. – fornitore 675 con fattura n. 30511107101 del 03.03.2015 e comprensivi di quote di competenza 2014.

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	<i>DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVI CE</i>	6.181.702,79	-
AA0070	Non autosufficienza	5.988.493,85	
AA0660	Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie erogate a privati		
AA1080	Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	184.369,77	
AA1090	Altri proventi diversi	8.250,00	
EA0040	Proventi da donazioni e liberalità		
	Altro	589,17	
		6.301.754,62	-

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

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

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

Gli importi sopra elencati sono rappresentati dalle quote di ricavi derivati dalla fatturazione anticipata degli affitti per locazione dei locali agli esercizi commerciali presenti negli immobili ospedalieri e non di Città di Castello, Gualdo Tadino, Gubbio, Umbertide e Pantalla. Nello specifico, si precisa che:

- euro 35.959,50 relativo all'esercizio dell'attività commerciale di bar espletata presso il nuovo ospedale comprensoriale di Gubbio-Gualdo Tadino (D.A. n. 820 del 20/11/2007);
- euro 8.250,00 riferiti all'affidamento della concessione dell'esercizio dell'attività di distribuzione di bevande calde e fredde e di merendine e snack da espletarsi presso l'Ospedale di Umbertide e le strutture sanitarie territoriali del comune medesimo ((D.A. n. 390 del 07/06/2011);
- euro 1.855,68 riferibile al contratto per la concessione dell'esercizio dell'attività di vendita di giornali ed altri articoli presso l'Ospedale di Branca (D.A. n. 761 del 31/12/2009);
- euro 137.962,02 ed euro 5.315,71 quote di ricavo competenza 2014, riscontate nei confronti della Sirio Spa, ditta che esercita attività commerciale, rispettivamente, di bar e somministrazione alimenti e vendita di giornali presso l'Ospedale di Città di Castello (D.A. n. 687 del 02/09/2009 e D.A. n. 698 del 15/09/2009);
- euro 422,05 relativo al contratto per l'utilizzo di spazi da parte dell'Istituto Prosperius Tiberino Spa all'interno del plesso adiacente l'Ospedale di Umbertide;
- euro 491,56 pertinente al contratto di locazione per spazio presso "ex Inam" di Città di Castello con "5B di F.lli Boriosi Snc di Boriosi Nazzareno & C" (D.A. n. 198 del 17/03/2009);
- euro 1.875,75 riferito alla concessione di uno spazio all'interno dell'ospedale comprensoriale di Gubbio e Gualdo, nel quale è installato un apparecchio bancomat (D.A. n. 571 del 23/07/2010);
- euro 589,17 riferito alla concessione di uno spazio all'interno dell'ospedale di Pantalla, nel quale è installato un apparecchio bancomat (D.A. n. 449 del 22/07/2010);
- euro 487,50 quale quota di ricavo 2014 relativa all'espletamento dell'attività di distribuzione automatica di prodotti di igiene e vita quotidiana del paziente presso l'Ospedale di Umbertide da parte della ditta " Biesse Medica Srl"(D.A. n. 519 del 09/08/2011);
- euro 5.988.493,85 quota di ricavo portata a nuovo relativa al Fondo Sanitario per la Non Autosufficienza prevista dalla Regione Umbria con Delibera n. 1853/2008 e per la quale il D. Lgs 118/2011 non ha modificato la contabilizzazione. Si risconta, pertanto, la quota di fondo sanitario PRINA assegnata al 31/12/2014, ma non utilizzata al termine dell'esercizio 2014.

16.Conti d'ordine

PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	1.392.610,00		1.392.610,00	-
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI	-			-
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO	-			-
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE:	6.305.729,19	-	-	6.305.729,19
	<i>Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				
	<i>Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				
	<i>Beni in contenzioso</i>				-
	<i>Altri impegni assunti</i>	6.305.729,19	-	-	6.305.729,19

Tab. 49 – Dettagli e movimentazioni dei conti d'ordine

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CO01. Sono state attivate operazioni di project finance?	NO		
CO02. Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?	NO		
CO03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)		SI	Vedi di seguito

Sui conti d'ordine risultano iscritti i seguenti valori:

- Ad una più attenta analisi della posta iscritta al conto 1000/100/100 "beni in leasing canoni ancora da pagare" riveniente dal consolidamento dello Stato Patrimoniale iniziale della ex ASL 1 si è accertato che si trattava del valore dei canoni di leasing operativi e non finanziari, il costo dei quali, unitamente al correlato debito, viene iscritto annualmente ai competenti conti di bilancio, pertanto si è provveduto allo storno dell'intero importo di € 1.392.610,00 iscritto impropriamente come conto d'ordine.
- il valore dei beni immobili, fabbricati e terreni, di proprietà di dei Comuni rientranti nell'ambito territoriale della ex ASL n. 2 di Perugia, che devono essere ancora trasferiti a questa USL;

in sede di apertura al 1/1/2014 ammontava a € 6.305.729,19, nel corso del 2014 non è stato trasferito alcun immobile, pertanto il saldo al 31/12/2014 è rimasto invariato.

Si riporta di seguito l'elenco dei beni ancora da trasferire al 31/12/2014, con evidenziato il Comune ed il valore stimato in sede di apertura dello stato patrimoniale iniziale al 1/1/2000 della ex ASL N. 2 di Perugia:

Elenco fabbricati ancora da trasferire alla Azienda

Ex caserma carabinieri	Todi	€ 516.456,90
Ex dispensario	Todi	€ 180.759,92
Ospedale	Castiglione del Lago	€ 5.267.860,37
Fabbricato terapia fisica	Castiglione del Lago	€ 249.448,68
Terreni	Castiglione del Lago	€ 91.203,32
TOTALE VALORE BENI		€ 6.305.729,19

17. Contributi in conto esercizio

AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	776.628.773,0 0			
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>	450.000,0 0			

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto

AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:	DGR n. 944 del 28.07.2014 DGR n. 1158 del 15.09.2014 DGR n. 1768 del 22.12.2014 DGR n. 493 del 14.04.2015	del 28.07.2014 del 15.09.2014 del 22.12.2014 del 14.04.2015	Disponibilità finanziarie di parte corrente destinate al SSR anno 2014. Riparto e Ulteriori determinazioni	792.621.330,60		590:10:10
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto				15.400.837,00	-	
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:						
	Obiettivi di Piano	DGR n. 944 del 28.07.2014	del 28.07.2014	Disponibilità finanziarie di parte corrente destinate al SSR anno 2014. Riparto e	14.523.025,00		590:20:20
	Sanità penitenziaria	DGR n. 944 del 28.07.2014	del 28.07.2014	destinate al SSR anno 2014. Riparto e	877.812,00		590:20:30
	Altre vincolate BORSE DI STUDIO MMG	DGR n. 1158 del 22.12.2014	del 22.12.2014		591.720,60		590:20:10

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

AA0050	EXTRA FONDO:				4.908.767,6 3		
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	DGR N. 1767 del 22.12.2014	del 22.12.2014	Assegnazione Fondo regionale PRINA 014.	4 .244.212,75		590.70.2 0
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>	DGR N. 1768 del 22.12.2014	del 22.12.2014	Disponibilità finanziarie di parte corrente destinate al SSR anno 2014. Ulteriori determinazioni	450.000,00		590.70.4 0
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:				214.554,88	-	590.90.3 1
	Contributi c/esercizio da Amministrazioni statali extra fondo vincolati						
	Contributi c/esercizio da Amministrazioni statali per quota del Fondo Nazionale per la Non Autosufficienza						
	Progetto "Promozione degli screening oncologici femminili. Ridurre le disuguaglianze nell'accesso tra le donne utenti dei dipartimenti di salute mentale" Regione Lazio			Programma CCM 2012 - Convenzione Regione Lazio - USL Umbria 1	28.800,00		590.90.3 1
	Progetto Net Outcome 2012 OUTCOME Presidenza Consiglio dei Ministri (ex ASL 1 CDC)	Atto 801	del 27.12.2014	Dipartimento Dipendenze - Adesione al Progetto Net Outcome 2012	6.785,96		590.90.3 1
	Accordo di programma tra USL Umbria 1 e ETAB - attività connesse al trattamento di pazienti affetti da Disturbi del Comportamento Alimentare del Centro Palazzo Francisci e Nido delle Rondini.	DDG 1098	del 31.12.2013	Accordo di programma tra USL Umbria 1 e ETAB -	20.992,00		590.90.3 1
	Contributo randagismo L. 281/91 anno 2013 Comune di Panicale			Convenzione Comune di Panicale	14.731,00		590.90.3 1
	Progetto "Sperimentazione di Accompagnamento Territoriale nel SerT di Perugia"	DDG 675	del 01.08.2014	"Sperimentazione di Accompagnamento Territoriale nel SerT di Perugia"	73.555,60		590.90.3 1
	PROGETTO MATTONE U.O. FORMAZIONE DEL PERSONALE	***	***	Convenzione ex ASL 2 con Asl 10 Veneto	6.692,32		590.90.3 1
	Progetto "STROKE" nuove conoscenze e problematiche assistenziali nell'ictus cerebrale. SALDO	***	***	Convenzione ex ASL 1 con Regione Emilia Romagna	2.998,00		590.90.3 1
	Progetto Diritto dei giovani alla salute e alla cittadinanza	***	***	Accordo Istituto Superiore Sanità con CDA Todi.	60.000,00		
	Contributi c/esercizio Amm. statali extra fondo vincolati						
	Contributi c/esercizio da Amministrazioni statali per quota del Fondo Nazionale per la Non Autosufficienza						
	Contributi c/esercizio da altri enti pubblici - extra fondo vincolati						
	Contributi c/esercizio da altri enti pubblici - extra fondo vincolati						
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92						
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:						
	Contributi c/esercizio da Amm.i 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:				48.700		
	Contributi c/esercizio Istituto Tesoriere						
	Contributi c/esercizio da enti privati :				48.700,00		

	Contributo Fondazione Cucinelli	***	***	Contributo Fondazione Cucinelli per U.O. Gastroenterologia	15.000,00		590.904 0
	Progetto di Health Technology Assessment (HTA) - Menarini	DDG 385	del 06.05.2014	Progetto di Health Technology Assessment (HTA)	8.000,00		590.904 0
	Contributo screening del carcinoma del colon retto - Menarini	DDG 460	del 23.05.2014	Valutazione impatto organizzativo i screening del carcinoma colon retto	25.700,00		590.904 0
	Altri contributi						

TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO

797.578.798,2
3

Tab. 51- Informativa contributi in conto esercizio – parte II

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	792.621.330,6 0	11.150.000,00	1,41%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	4.694.212,7 5		
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-		0,00%
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	-		0,00%
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	-		
	Totale	797.315.543,3 5	11.150.00 0	1,40%

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

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	<i>NO</i>	Non confrontabile con l'esercizio precedente in quanto l'Azienda è di nuova costituzione.

18.Proventi e ricavi diversi

		INTRAGLOBA L BUDGET	EXTRAGLOBAL BUDGET	INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGLOBAL BUDGET	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	4.904.68 2		4.904.682,00	624.368,38	5.529.050,38
AA0350	Prestazioni di ricovero	3.261.140,00		3.261.140,00	-	3.261.140,00
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.600.000,00	310.817,10	1.600.000,00	310.817,10	1.910.817,10
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		129.670,0	-	129.670,00	129.670,00
AA0380	Prestazioni di File F	43.542,00		43.542,0	-	43.542,00
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale		73.361,8	-	73.361,8	73.361,86
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata			-	-	-
AA0410	Prestazioni termali		5.485,1	-	5.485,1	5.485,18
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso			-	-	-
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie		105.034,24	-	105.034,24	105.034,24

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

	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)					36.299.009, 63
AA0460	Prestazioni di ricovero					30.380.755,00
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale					3.460.918,03
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale					864.582,17
AA0490	Prestazioni di File F					381.151,46
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale					290.719,54
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata					665.140,17
AA0520	Prestazioni termali					87.663,26
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso					168.080,00
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie					
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali					
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC					
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	4.904.68 2		4.904.6	624.36 8	41.828.0 60
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)		152.039,63			642.990,16
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)					43.600, 99
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)		152.039,63			686.591, 15
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	4.9 04.682	152.039,63			6.172.040, 54

	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)				36.342.610,62
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)				42.514.651,16

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

AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	48.003,68	37.841,11	10.162,57	26,86%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.140.417,70	1.902.692,04	237.725,66	12,49%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	56.874,14	56.874,14	-100%
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	120.577,99	123.976,66	3.398,67	-2,74%
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)	71.255,23	44.655,08	26.600,15	59,57%
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	347.623,61	197.091,25	150.532,36	76,38%
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	2.727.878	2.363.130	364.748	0
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	1.478,82	-	1.478,82	
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	1.418.746,74	1.517.948,69	99.201,95	-6,54%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	80.192,50	54.383,70	25.808,80	47,46%
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	43.435,80	85.632,07	42.196,27	-49,28%
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)	-	-	-	
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	78.420,23	12.145,26	66.274,97	545,69%
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	1.622.274	1.670.110	47.836	-2,86%
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione			-	
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)			-	
	Costi diretti aziendali			-	
	Costi generali aziendali			-	
	Fondo di perequazione			-	
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	-	-	-	

Tab. 54 – Dettaglio ricavi e costi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia

DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI	ASL UMBRIA 2	AO PG	AO TR	TOTALE
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	-	-	-	-
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale				-
Medicinali senza AIC				-
Emoderivati di produzione regionale				-
Sangue ed emocomponenti				-
Dispositivi medici:	-	-	-	-
Dispositivi medici				-
Dispositivi medici impiantabili attivi				-
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)				-
Prodotti dietetici				-
Materiali per la profilassi (vaccini)				-
Prodotti chimici				-
Materiali e prodotti per uso veterinario				-
Altri beni e prodotti sanitari	8.197.804,61			8.197.804,61
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	8.197.804,61	-	-	8.197.804,61

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?	<i>SI</i>	Come da disposizioni regionali prot. 53673/15 si fornisce di seguito il dettaglio dei proventi per la voce "AA0970" tickets altro da allegare al modello CE consuntivo.

	COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE (TICKET) - ALTRO	Valore CE al 31/12/2014
CODICE MOD. CE		
AA0970	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni rientranti della Non Autosufficienza	157.033
	TOTALE RICAVI TICKET ALTRO	157.033

Si precisa inoltre che in conformità alla direttiva regionale si è provveduto a rilevare il costo per l'assistenza farmaceutica erogata attraverso le farmacie pubbliche e private al netto del ticket regionale aggiuntivo sui farmaci, pari ad € 207.200.

Si precisa inoltre che con la nota regionale prot. 53673/2015 e successive indicazioni regionali è stata disposta la seguente riclassificazione:

- Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie – Ticket ALP, l'aggancio è stato modificato alla voce del Modello CE da AA0970 a AA0730;

- Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Quota fissa per ricetta - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale è stato creato un nuovo conto agganciato alla voce del Modello Ce AA0950.

19.Acquisti di beni

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI	Distribuzione		
	Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	23.755.473,4 4	13.112.023,9 9	36.867.497,4 3
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	23.667.116,8 1	13.112.023,9 9	36.779.140,8 0
Medicinali senza AIC			-
Emoderivati di produzione regionale	88.356,6 3		88.356,6 3
Prodotti dietetici	662.236,6 7		662.236,6 7
TOTALE	24.417.710,1 1	13.112.023,9 9	37.529.734,1 0

Tab. 56– Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	ASL UMBRIA 1	ASL UMBRIA 2	AO PG	AO TR	TOTALE
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:					
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale					
BA0050	Medicinali senza AIC					
BA0060	Emoderivati di produzione regionale					
BA0070	Sangue ed emocomponenti					
BA0210	Dispositivi medici:					
BA0220	Dispositivi medici					
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi					
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)					
BA0250	Prodotti dietetici					
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)					
BA0270	Prodotti chimici					
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario					
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari					
BA0320	Prodotti alimentari					
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere					
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti					
BA0350	Supporti informatici e cancelleria					
BA0360	Materiale per la manutenzione					
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari					
	TOTALE					

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

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

AB01 – Acquisti di beni

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

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?		SI	Sono stati acquistati farmaci ed emoderivati, ma i costi sono allocati su specifici codici CE che rilevano i rapporti "infragrupo" e vengono evidenziati nella successiva tabella 58 alla voce "fatturazione diretta"
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO		

20. Acquisti di servizi

		INTRAGLOB AL BUDGET	EXTRAGLO BAL BUDGET	INTRAGLOBAL BUDGET	EXTRAGL OBAL BUDGET	INTRAGLOB AL BUDGET	EXTRAGL OBAL BUDGET	INTRAGLOB AL BUDGET	EXTRAGL OBAL BUDGET	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	15.931.549,0 0	103.546,53	174.347.528,00	-	5.651.251,00	299.801,93	195.930.328, 00	403.348,46	196.333.676,46
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base		103.546,53					-	103.546,53	103.546,53
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica							-	-	-
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	3.500.000,00		42.000.000,00		776.030,00		46.276.030,0 0	-	46.276.030,00
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa							-	-	-
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa							-	-	-
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica							-	-	-
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	11.848.570,2 7		111.492.159,84		4.162.845,12		127.503.575, 23	-	127.503.575,23
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale							-	-	-
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	582.978,73		20.855.368,16		712.375,88	299.801,93	22.150.722,7 7	299.801,93	22.450.524,70
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)									49.069.420,07
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base									289.389,33
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica									779.953,01
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale									8.001.256,48
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa									-
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica									-
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera									36.935.249,39
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F									2.065.202,91
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione									720.528,79
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario									277.840,16
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	15.931.549,0 0	103.546,53	174.347.528,00	-	5.651.251,00	299.801,93	195.930.328, 00	403.348,46	245.403.096,53
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)		8.425.635,1 3		3.775.275,8 9		210.644,28			12.411.555,30
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)									45.228, 00
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	-	8.425.635,13	-	3.775.275, 89	-	210.644,28			12.411.555,30
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	15.931.549,0 0	8.529.181,66	174.347.528,00	3.775.275, 89	5.651.251,00	510.446,21			208.745.231,76
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)									49.114.648,07
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)									257.859.879,83

Tab. 58- Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	50.975.576,73	52.216.884,94	- 1.241.308,21	-2,38%
BA0420	- da convenzione	50.582.640,87	51.889.372,28	- 1.306.731,41	-2,52%
BA0430	Costi per assistenza MMG	36.430.437,56	37.421.941,03	- 991.503,47	-2,65%
BA0440	Costi per assistenza PLS	8.150.323,52	8.341.495,70	- 191.172,18	-2,29%
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	5.131.054,22	5.132.808,56	- 1.754,34	-0,03%
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	870.825,57	993.126,99	- 122.301,42	-12,31%
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	103.546,53	53.853,00	49.693,53	92,28%
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	289.389,33	273.659,66	15.729,67	5,75%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	123.267.335,09	128.382.077,15	- 5.114.742,06	-3,98%
BA0500	- da convenzione	72.684.694,22	76.492.704,87	- 3.808.010,65	-4,98%
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-	-	-	
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	779.953,01	736.029,23	43.923,78	5,97%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	67.018.705,94	49.776.397,63	17.242.308,31	34,64%
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	46.276.030,00	31.145.294,61	15.130.735,39	48,58%
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	8.046.484,48	7.326.202,99	720.281,49	9,83%
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	5.834.733,85	4.897.937,82	936.796,03	19,13%
BA0580	- da privato	5.614.480,11	5.335.504,12	278.975,99	5,23%
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-	
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	-	
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	1.459.717,47	1.236.027,00	223.690,47	18,10%
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	4.154.762,64	4.099.477,12	55.285,52	1,35%
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	1.246.977,50	1.071.458,09	175.519,41	16,38%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	6.778.967,58	6.697.213,02	81.754,56	1,22%
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-	-	
BA0680	- da privato (intraregionale)	5.562.426,68	5.507.912,45	54.514,23	0,99%
BA0690	- da privato (extraregionale)	1.216.540,90	1.189.300,57	27.240,33	2,29%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	10.136.527,26	10.518.781,24	- 382.253,98	-3,63%
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Regione)	-	-	-	
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. Regione)	13.413,75	-	13.413,75	
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	
BA0740	- da privato	10.123.113,51	10.518.781,24	- 395.667,73	-3,76%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	11.270.767,82	10.811.002,50	459.765,32	4,25%
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Regione)	-	-	-	
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	2.733,10	2.898,60	- 165,50	-5,71%
BA0780	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	

BA0790	- da privato	11.268.034,72	10.808.103,90	459.930,82	4,26%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	200.977.252,94	232.560.110,20	- 31.582.857,26	-13,58%
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	127.503.575,23	160.500.910,45	- 32.997.335,22	-20,56%
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	36.935.249,39	36.885.411,07	49.838,32	0,14%
BA0840	- da privato	19.650.474,47	19.106.846,00	543.628,47	2,85%
BA0850	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati</i>	-	-	-	
BA0860	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati</i>	-	-	-	
BA0870	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private</i>	10.692.136,47	10.224.239,60	467.896,87	4,58%
BA0880	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati</i>	8.958.338,00	8.882.606,40	75.731,60	0,85%
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	16.887.953,85	16.066.942,68	821.011,17	5,11%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	15.025.329,91	14.623.499,37	401.830,54	2,75%
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-	
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-	-	
BA0940	- da privato (intra-regionale)	13.460.189,31	13.253.491,51	206.697,80	1,56%
BA0950	- da privato (extraregionale)	1.565.140,60	1.370.007,86	195.132,74	14,24%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F	24.515.727,61	22.537.603,42	1.978.124,19	8,78%
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	22.450.524,70	20.842.229,89	1.608.294,81	7,72%
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	2.065.202,91	1.695.373,53	369.829,38	21,81%
BA1000	- da privato (intra-regionale)	-	-	-	
BA1010	- da privato (extraregionale)	-	-	-	
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-	
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE	1.436.103,55	1.455.861,43	- 19.757,88	-1,36%
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	-	-	-	
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	720.528,79	734.230,85	- 13.702,06	-1,87%
BA1070	- da privato	627.938,05	619.448,08	8.489,97	1,37%
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	87.636,71	102.182,50	- 14.545,79	-14,24%

	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	4.207.943,44	4.163.560,32	44.383,12	1,07%
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	-	-	-	
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	277.840,16	298.126,86	- 20.286,70	-6,80%
BA1130	- da privato	3.930.103,28	3.865.433,46	64.669,82	1,67%
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	27.764.851,27	27.209.209,64	555.641,63	2,04%
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	-	-	-	
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	-	
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-	-	-	

BA1180	- da privato (intraregionale)	26.250.596,78	25.522.054,84	728.541,94	2,85%
BA1190	- da privato (extraregionale)	1.514.254,49	1.687.154,80	- 172.900,31	-10,25%
	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	1.622.274,09	1.670.109,72	- 47.835,63	-2,86%
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	2.239.215,95	2.340.633,58	- 101.417,63	-4,33%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	868.370,73	834.796,04	33.574,69	4,02%
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	1.914,26	2.142,15	- 227,89	-10,64%
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	
BA1320	Contributo Legge 210/92	1.059.313,01	1.163.693,93	- 104.380,92	-8,97%
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	309.617,95	340.001,46	- 30.383,51	-8,94%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO SANITARIE	1.789.275,68	2.224.659,91	- 435.384,23	-19,57%
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	17.650,33	216.520,02	- 198.869,69	-91,85%
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	116.359,99	100.933,72	15.426,27	15,28%
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	1.533.770,62	1.853.190,46	- 319.419,84	-17,24%
BA1390	<i>Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000</i>	145.475,80	159.708,00	- 14.232,20	-8,91%
BA1400	<i>Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato</i>	-	-	-	
BA1410	<i>Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato</i>	-	-	-	
BA1420	<i>Indennità a personale universitario - area sanitaria</i>	82.953,29	82.953,32	- 0,03	0,00%
BA1430	<i>Lavoro interinale - area sanitaria</i>	79.951,24	75.720,65	4.230,59	5,59%
BA1440	<i>Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria</i>	1.225.390,29	1.534.808,49	- 309.418,20	-20,16%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	121.494,74	54.015,71	67.479,03	124,92%
BA1460	<i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	-	-	
BA1470	<i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università</i>	5.454,73	6.211,28	- 756,55	-12,18%
BA1480	<i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)</i>	116.040,01	47.804,43	68.235,58	142,74%
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO SANITARI A RILEVANZA SANITARIA	3.478.306,55	4.066.024,49	- 587.717,94	-14,45%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.434.903,21	4.014.210,66	- 579.307,45	-14,43%
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-	-	-	
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	43.403,34	51.813,83	- 8.410,49	-16,23%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	-	-	-	
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-	-	
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC	-	-	-	
	TOTALE	41.101.866,98	41.674.197,66	- 572.330,68	-1%

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

CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	chirurgia ambulatoriale	2014	368.365,00	368.365,00	368.365,00	368.365,00	0,00	0,00	368.365,00
CASA DI CURA CLINICA LAMI	039909	01517840540	chirurgia ambulatoriale	2014	154.456,25	154.456,25	154.456,25	154.456,25	0,00	0,00	154.456,25
CASA DI CURA VILLA FIORITA	039910	00494160542	chirurgia ambulatoriale	2014	46.916,56	46.916,56	46.916,56	46.916,56	0,00	0,00	46.916,56
CASA DI CURA PORTA SOLE	039911	00455310540	chirurgia ambulatoriale	2014	419.618,00	419.618,00	419.618,00	419.618,00	0,00	0,00	419.618,00
CENTRO MEDICO SPZIO SALUTE s.r.l.	039947	02644400547	fisiocinesiterapia	2014	67.618,90	68.299,99	67.618,90	67.618,90	0,00	0,00	67.618,90
STUDIO DOTT. GINESIO MARCHETTI	039919	01206930545	fisiocinesiterapia	2014	85.267,33	85.239,52	85.267,33	85.267,33	0,00	0,00	85.267,33
FISIONATURAL CENTER	069936	02557710544	fisiocinesiterapia	2014	30.622,95	34.300,08	30.622,95	30.622,95	0,00	0,00	30.622,95
STUDIO FISIOTERAPICO FISIOGAMA snc	039944	02649000540	fisiocinesiterapia	2014	92.970,98	93.004,60	92.970,98	92.970,98	0,00	0,00	92.970,98
CENTRO CHIROTERRAPI CO UMBRO s.r.l	039920	00280190547	fisiocinesiterapia	2014	86.193,25	86.117,01	86.193,25	86.193,25	0,00	0,00	86.193,25
SALUS 2000	069935	02322020542	fisiocinesiterapia	2014	19.162,23	29.450,18	19.162,23	19.162,23	0,00	0,00	19.162,23
CASA DI CURA CLINICA LAMI	039909	01517840540	fisiocinesiterapia	2014	108.171,18	107.839,92	108.171,18	108.171,18	0,00	0,00	108.171,18
CASA DI CURA VILLA FIORITA	039910	00494160542	fisiocinesiterapia	2014	61.030,02	78.399,77	61.030,02	61.030,02	0,00	0,00	61.030,02
VILLA CECILIA s.r.l.	069960	03134550544	Riabilitazione	2014	296.930,00	297.000,00	296.930,00	296.930,00	0,00	0,00	296.930,00
STUDIO RADIOLOGICO MILANI	039917	00645030545	Radiologia	2014	76.427,65	78.300,84	76.427,65	76.427,65	0,00	0,00	76.427,65
STUDIO RADIOLOGICO LUCHERONI	039931	02342750540	Radiologia	2014	29.107,42	29.300,10	29.107,42	29.107,42	0,00	0,00	29.107,42
CHIROFISIOGEN CENTER s.r.l.	039923	00729430546	Radiologia	2014	38.058,98	39.082,00	38.058,98	38.058,98	0,00	0,00	38.058,98
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Radiologia	2014	30.115,60	29.309,73	30.115,60	30.115,60	0,00	0,00	30.115,60
CASA DI CURA CLINICA LAMI	039909	01517840540	Radiologia	2014	24.230,73	24.487,70	24.230,73	24.230,73	0,00	0,00	24.230,73
CHIROFISIOGEN CENTER s.r.l.	039923	00729430546	Rmn / Tac	2014	1.759.347,64	1.758.650,02	1.759.347,64	1.759.347,64	0,00	0,00	1.759.347,64
PROTOS SRL	039930	00780350542	Rmn / Tac	2014	1.002.574,74	1.002.499,02	1.002.574,74	1.002.574,74	0,00	0,00	1.002.574,74
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Tac	2014	135.964,44	139.509,92	135.964,44	135.964,44	0,00	0,00	135.964,44
CHIROFISIOGEN CENTER s.r.l.	039923	00729430546	Ecografia	2014	114.109,03	113.800,23	114.109,03	114.109,03	0,00	0,00	114.109,03
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Ecografia	2014	33.540,36	32.447,00	33.540,36	33.540,36	0,00	0,00	33.540,36
CASA DI CURA CLINICA LAMI	039909	01517840540	Ecografia	2014	43.939,64	44.145,64	43.939,64	43.939,64	0,00	0,00	43.939,64

STUDIO MEDICO DOTT.SSA PASCUCCI	039912	00442440541	Neurologia	2014	46.054,76	46.059,32	46.054,76	46.054,76	0,00	0,00	46.054,76
MINERVA snc	039935	00259260545	Laboratorio analisi	2014	22.515,54	22.541,02	22.515,54	22.515,54	0,00	0,00	22.515,54
LAB BASSI snc	039937	01483590541	Laboratorio analisi	2014	22.543,20	22.540,16	22.543,20	22.543,20	0,00	0,00	22.543,20
LABORATORIO ANALISI BIDESSE SNC	039939	01160830541	Laboratorio analisi	2014	22.526,08	22.539,98	22.526,08	22.526,08	0,00	0,00	22.526,08
BIOLAB di Verducci Nadia	079929	02673090540	Laboratorio analisi	2014	19.522,43	19.523,69	19.522,43	19.522,43	0,00	0,00	19.522,43
CENTRO DIAGNOSTICO TRASIMENO	069934	02097930545	Laboratorio analisi	2014	29.901,37	29.889,97	29.901,37	29.901,37	0,00	0,00	29.901,37
CLINILAB s.r.l.	039903	00618390546	Laboratorio analisi	2014	22.546,16	22.546,90	22.546,16	22.546,16	0,00	0,00	22.546,16
GALENO srl	039906	00450040548	Laboratorio analisi	2014	22.550,80	22.539,82	22.550,80	22.550,80	0,00	0,00	22.550,80
LAB 2000 snc di Mangiabne Carla & C.	049906	02359500549	Laboratorio analisi	2014	27.440,71	27.440,01	27.440,71	27.440,71	0,00	0,00	27.440,71
L.A.B. Laboratorio analisi biologiche di Lupattelli F. snc	079922	00437210545	Laboratorio analisi	2014	20.739,61	22.540,03	20.739,61	20.739,61	0,00	0,00	20.739,61
L.A.R.I. - Laboratorio di analisi radio immunologiche srl	039934	3301860544	Laboratorio analisi	2014	22.139,28	22.548,50	22.139,28	22.139,28	0,00	0,00	22.139,28
SWISSLAB - PERUGIA CHECK UP	039938	00259260545	Laboratorio analisi	2014	29.698,76	29.709,54	29.698,76	29.698,76	0,00	0,00	29.698,76
LAB FLEMING SNC	049905	00656980547	Laboratorio analisi	2014	22.495,84	22.550,00	22.495,84	22.495,84	0,00	0,00	22.495,84
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Laboratorio analisi	2014	22.543,20	22.540,02	22.543,20	22.543,20	0,00	0,00	22.543,20
CASA DI CURA CLINICA LAMI	039909	01517840540	Laboratorio analisi	2014	10.826,29	10.752,99	10.826,29	10.826,29	0,00	0,00	10.826,29
L.A.R.I. - Laboratorio di analisi radio immunologiche srl	039934	3301860544	Laboratorio analisi extra regione	2014	195,71	498,88	195,71	195,71	0,00	0,00	195,71
CENTRO DIAGNOSTICO TRASIMENO	069934	02097930545	Laboratorio analisi extra regione	2014	2.936,58	2.947,67	2.936,58	2.936,58	0,00	0,00	2.936,58
MINERVA snc	039935	00259260545	Laboratorio analisi extra regione	2014	1.432,79	1.982,20	1.432,79	1.432,79	0,00	0,00	1.432,79
GALENO srl	039906	00450040548	Laboratorio analisi extra regione	2014	2.936,32	2.964,32	2.936,32	2.936,32	0,00	0,00	2.936,32
SWISSLAB - PERUGIA CHECK UP	039938	00259260545	Laboratorio analisi extra regione	2014	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Laboratorio analisi extra regione	2014	1.124,54	1.975,96	1.124,54	1.124,54	0,00	0,00	1.124,54
CASA DI CURA CLINICA LAMI	039909	01517840540	Laboratorio analisi extra regione	2014	476,70	498,94	476,70	476,70	0,00	0,00	476,70
STUDIO RADIOLOGICO LUCHERONI	039931	02342750540	Radiologia extra regione	2014	0,00	384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CHIROFISIOGEN CENTER s.r.l.	039923	00729430546	Radiologia extra regione	2014	377,34	491,14	377,34	377,34	0,00	0,00	377,34
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Radiologia extra regione	2014	407,71	992,59	407,71	407,71	0,00	0,00	407,71
CASA DI CURA CLINICA LAMI	039909	01517840540	Radiologia extra regione	2014	588,47	989,76	588,47	588,47	0,00	0,00	588,47
CHIROFISIOGEN CENTER s.r.l.	039923	00729430546	Rmn / Tac extra regione	2014	108.378,20	107.800,00	107.909,50	107.909,50	468,70	468,70	107.909,50
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Rmn / Tac extra regione	2014	3.159,47	16.766,00	3.159,47	3.159,47	0,00	0,00	3.159,47

CASA DI CURA CLINICA LAMI	039909	01517840540	Rmn / Tac extra regione	2014	123,46	497,18	123,46	123,46	0,00	0,00	123,46
PROTOS SRL	039930	00780350542	Rmn / Tac extra regione	2014	171.485,20	171.502,54	171.485,20	171.485,20	0,00	0,00	171.485,20
CHIROFISIOGEN CENTER s.r.l.	039923	00729430546	Ecografia extra regione	2014	78,18	66,43	68,99	68,99	0,00	0,00	68,99
STUDIO MEDICO DOTT.SSA PASCUCCI	039912	00442440541	Neurologia extra regione	2014	488,69	502,50	488,69	488,69	0,00	0,00	488,69
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	chirurgia ambulatoriale extra regione	2014	369.064,85	369.064,85	369.064,85	369.064,85	0,00	0,00	369.064,85
CASA DI CURA CLINICA LAMI	039909	01517840540	chirurgia ambulatoriale extra regione	2014	18.773,85	18.773,85	18.773,85	18.773,85	0,00	0,00	18.773,85
CASA DI CURA VILLA FIORITA	039910	00494160542	chirurgia ambulatoriale extra regione	2014	409.283,00	409.283,00	409.283,00	409.283,00	0,00	0,00	409.283,00
CASA DI CURA PORTA SOLE	039911	00455310540	chirurgia ambulatoriale extra regione	2014	156.144,20	156.144,20	156.144,20	156.144,20	0,00	0,00	156.144,20
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Ricoveri residenti	2014	3.345.094,63	3.577.167,00	3.229.245,81	3.229.245,81	0,00	0,00	3.229.245,81
CASA DI CURA LIOTTI spa	039908	01678940543	Ricoveri extra regione	2014	5.274.397,42	5.216.124,00	4.911.635,69	4.911.635,69	0,00	0,00	4.911.635,69
CASA DI CURA CLINICA LAMI	039909	01517840540	ricoveri residenti	2014	3.150.229,22	3.340.094,00	3.149.952,17	3.149.952,17	277,05	- 277,05	3.149.952,17
CASA DI CURA CLINICA LAMI	039909	01517840540	Ricoveri extra regione	2014	4.342.494,50	4.369.854,53	4.342.212,65	4.342.212,65	281,85	- 281,85	4.342.212,65
CASA DI CURA VILLA FIORITA	039910	00494160542	ricoveri residenti	2014	898.923,49	1.016.039,00	898.923,49	898.923,49	4.866,13	- 4.866,13	898.923,49
CASA DI CURA VILLA FIORITA	039910	00494160542	Ricoveri extra regione	2014	2.383.271,51	2.788.922,66	2.364.956,51	2.364.956,51	3.230,00	- 3.230,00	2.364.956,51
CASA DI CURA PORTA SOLE	039911	00455310540	Ricoveri residenti	2014	3.139.886,00	3.863.791,00	3.139.886,00	3.139.886,00	-	-	3.139.886,00
CASA DI CURA PORTA SOLE	039911	00455310540	Ricoveri extra regione	2014	5.269.149,00	5.449.623,80	5.269.149,00	5.269.149,00	-	-	5.269.149,00
CASA DI CURA VILLA AURORA		03301860544	Ricoveri residenti	2014	274.129,00	276.629,00	274.129,00	274.129,00	390,00	- 390,00	274.129,00
ISTITUTO PROSPERIUS TIBERINO		02309070544	Ricoveri ed altre prestazioni	2014	10.179.856,64	8.958.338,00	8.958.338,00	8.958.338,00	1.077,60	-	8.958.338,00

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AS01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	SI	Vedi di seguito

A conclusione del processo di accorpamento e di unificazione delle procedure, si è ritenuto opportuno rivedere la tabella di rilevazione dei costi integrandola con le voci relative alle prestazioni di ricovero rese a favore dei residenti extraregione dall'Istituto Prosperius e con le prestazioni di piccola chirurgia rese dalle Case di Cura a favore dei residenti intra ed extra regione che, per l'anno 2013, risultano essere pari ad €. 6.833.784,70.

Ne consegue che la differenza tra il 2013 ed il 2014 risulta essere pari a €. 1.791.242,18; tale incremento di spesa è stato determinato dall'aumento dei budget delle case di cura disposto con D.G.R. n. 945/2014 e con DGR. n. 1768/2014.

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

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

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

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

TIPOLOGIA PRESTAZIONE	TIPOLOGIA RAPPORTO	OGGETTO DELL'INCARICO	COGNOME	NOME	IMPORTO A CARICO BILANCIO USL	IMPORTO A CARICO FINANZIAMENTI MINISTERIALI / ALTRO
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI SCIENZE DELL'ALIMENTAZIONE E DIETETICA	ANTONELLI	GIOVANNI	€ 20.286,72	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI ODONTOIATRIA	BAN	ELENA	€ 12.773,12	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI MEDICINA FISICA E RIABILITAZIONE	BELLAVITA	ALDO	€ 33.811,20	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI OFTALMOLOGIA	BIONDI	LAURA	€ 22.822,56	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI PSICHIATRIA	BUSNELLI	ALBERTO		€ 2.500,00
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI PSICHIATRIA	CIRRONIS	ANNA		€ 5.416,64
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI CHIRURGIA PLASTICA E RICOSTRUTTIVA	CURIC	LAURA MARIA	€ 40.573,44	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI ODONTOIATRIA	EL ZOOBI	FESAL	€ 7.750,00	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI PSICHIATRIA	MARCHETTA	CLAUDIA	€ 20.286,72	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI CARDIOLOGIA - (MED. SPORTIVA)	MARINI	GIAMPAOLO	€ 40.573,44	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI NEUROLOGIA	MASTROCOLA	SARA		€ 1.666,67
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI DERMATOLOGIA	MATTEINI CHIARI	MICHELE	€ 22.540,80	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI ODONTOIATRIA	MORELLI	ANDREA	€ 15.778,56	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI ODONTOIATRIA	MORTINI	LUCA	€ 7.750,00	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI ODONTOIATRIA	MORTINI	UGO	€ 7.748,60	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI GASTROENTEROLOGIA ED ENDOSCOPIA DIGESTIVA	ORTENZI	RITA	€ 10.767,92	€ 14.651,52
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI PSICHIATRIA	PEDROTTI	PAOLA	€ 33.811,20	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI ODONTOIATRIA	PEGIATI	VALENTINA	€ 13.148,80	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI DIAGNOSTICA VASCOLARE	PEZZUTO	DEBORA	€ 34.973,46	

Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI CARDIOLOGIA	POETA	FABRIZIO	€ 31.557,12	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI MEDICINA INTERNA	RUSSO	SUSANNA	€ 18.032,64	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI UROLOGIA	SCARPONI	EMANUELE	€ 15.778,56	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI ODONTOIATRIA	TONDO	MARCO	€ 5.635,20	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI MEDICHE DI MEDICO AUTORIZZATO ALLA RADIOPROTEZIONE	VOLPI	ROBERTO	€ 3.381,12	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	ALUNNI	SILVIA		€ 3.162,00
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	BERRETTA	LAURA	€ 8.806,50	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	BRUNETTI	CHIARA		€ 6.888,64
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	CASCONE	MARIA LUISA	€ 6.340,68	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI BIOLOGO	DE MARCO	MANOLA		€ 6.324,02
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI BIOLOGO	NARDI	BARBARA		€ 12.055,12
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	MENCARELLI	SABRINA	€ 9.612,72	€ 15.749,82
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI FARMACISTA	MINCIARELLI	MICAELA	€ 33.816,96	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	MONACELLI	CECILIA		€ 5.049,06
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	MORETTI	EMANUELA	€ 9.354,46	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	PASSERI	AGNESE		€ 36.674,18
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	PETTURITI	FRANCESCA		€ 7.854,00
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	SARGENTINI	ROBERTA	€ 31.938,24	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	SPADONI	LAURA		€ 3.417,00
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI PSICOLOGO	TIBERINI	MARIA LUISA	€ 16.908,48	
Collaborazione	Contratto libero professionale	PRESTAZIONI DI ASSISTENTE SANITARIO	CECCARELLI	ELENA		€ 6.785,96
Prestazione occasionale	Lavoro autonomo occasionale	MEDIAZIONE CULTURALE	CHEN HSUEH-LI	SHELLY	630,22	
Prestazione occasionale	Lavoro autonomo occasionale	MEDIAZIONE CULTURALE	DELIALLISI	ESTELA	258,30	
Prestazione occasionale	Lavoro autonomo occasionale	MEDIAZIONE CULTURALE	EHIGIATOR	ADESUWA	547,58	
Prestazione occasionale	Lavoro autonomo occasionale	MEDIAZIONE CULTURALE	GAZDA	ALEKSANDRA	723,24	
Prestazione occasionale	Lavoro autonomo occasionale	MEDIAZIONE CULTURALE	LAFI	ASMAA	423,59	
Prestazione occasionale	Lavoro autonomo occasionale	MEDIAZIONE CULTURALE	MOKHLISSE	LATIFA	1.394,80	
Prestazione occasionale	Lavoro autonomo occasionale	MEDIAZIONE CULTURALE	MUZHANI	LAURETA	1.058,97	
Prestazione occasionale	Lavoro autonomo occasionale	MEDIAZIONE CULTURALE	RADU	ALINA MIHAELA	950,53	
Prestazione occasionale	Lavoro autonomo occasionale	MEDIAZIONE CULTURALE	TRESKA	ELONIA	206,64	
Prestazione occasionale	Lavoro autonomo occasionale	MEDIAZIONE CULTURALE	WEN	JEN-LAN	1.477,41	
Prestazione occasionale	Lavoro autonomo occasionale	MEDIAZIONE CULTURALE	WILKES	VERONIKA MARIA	185,96	
Interinale	Contratto di somministrazione	SOMMINISTRAZIONE LAVORO TEMPORANEO	Agenzia per il Lavoro "Obiettivo Lavoro"		€ 79.951,24	
TOTALE					€ 624.367,70	€ 128.194,63

	SERVIZI NON SANITARI	39.878.272,87	43.443.853,84	- 3.565.580,97	-8,21%
BA1580	Lavanderia	4.542.560,14	4.500.374,86	42.185,28	0,94%
BA1590	Pulizia	4.946.820,35	4.759.728,28	187.092,07	3,93%
BA1600	Mensa	3.785.446,90	4.235.261,48	- 449.814,58	-10,62%
BA1610	Riscaldamento	3.580.808,32	3.204.717,22	376.091,10	11,74%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	4.183.647,02	5.136.043,28	- 952.396,26	-18,54%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	661.862,37	906.327,38	- 244.465,01	-26,97%
BA1640	Smaltimento rifiuti	654.908,10	764.516,78	- 109.608,68	-14,34%
BA1650	Utenze telefoniche	1.643.899,09	1.670.988,16	- 27.089,07	-1,62%
BA1660	Utenze elettricità	5.166.355,50	5.795.110,76	- 628.755,26	-10,85%
BA1670	Altre utenze	1.827.463,85	2.373.815,51	- 546.351,66	-23,02%
BA1680	Premi di assicurazione	1.954.967,32	4.266.317,83	- 2.311.350,51	-54,18%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	141.108,60	72.786,61	68.321,99	93,87%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-	-	-	
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	6.788.425,31	5.757.865,69	1.030.559,62	17,90%
	Spese di rappresentanza	-	-	-	
	Spese di pubblicità	35.725,25	48.273,11	- 12.547,86	-25,99%
	Spese postali	47.827,70	87.948,00	- 40.120,30	-45,62%
	Quote per spese condominiali	116.587,15	66.080,74	50.506,41	76,43%
	Spese legali	8.589,44	68.190,13	- 59.600,69	-87,40%
	Abbonamenti, riviste e libri	56.365,55	40.367,51	15.998,04	39,63%
	Altre spese generali e amministrative	984.833,48	756.163,16	228.670,32	30,24%
	Rimborsi spese viaggi e soggiorno (anche del personale dipendente)			-	
	Vigilanza			-	
	Servizi di Tesoreria			-	
	Altri servizi non sanitari appaltati -da privato	5.538.496,74	4.690.843,04	847.653,70	18,07%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	2.205.630,82	1.931.430,70	274.200,12	14,20%
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	1.008.579,18	965.715,35	42.863,83	4,44%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	30.379,47	43.228,41	- 12.848,94	-29,72%

BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-	34.266,04	-	34.266,04	-100,00%
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-	-	-	
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	930.349,61	881.876,28	48.473,33	5,50%	
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	47.850,10	6.344,62	41.505,48	654,18%	
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	94.236,23	-	94.236,23		
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-		
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	94.236,23	-	94.236,23		
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-		
	FORMAZIONE	174.837,78	174.718,21	119,57	0,07%	
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	21.664,75	24.764,88	- 3.100,13	-12,52%	
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	153.173,03	149.953,33	3.219,70	2,15%	
	TOTALE	42.258.741,47	45.550.002,75	- 3.291.261,28	-7,23%	

Tab. 62– Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

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

AS04 – SI	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie, come evidenziato nella tabella che segue.
------------------	--

TIPOLOGIA PRESTAZIONE	TIPOLOGIA RAPPORTO	OGGETTO DELL'INCARICO	COGNOME	NOME	IMPORTO A CARICO BILANCIO USL	IMPORTO A CARICO FINANZIAMENTI MINISTERIALI / ALTRO
Collaborazione	CO.CO.CO.	Prestazioni amministrative in materia economico-contabile	GASPERINI	SARA	€ 29.286,06	
Collaborazione	CO.CO.CO.	Prestazioni amministrative in materia economico-contabile	DUCA	MICHELA		€ 16.853,77
Interinale	Contratto di somministrazione	SOMMINISTRAZIONE LAVORO TEMPORANEO (Videoterminalisti)			€ 845.349,36	€ 85.000,25
TOTALE					€ 874.635,42	€ 101.854,02

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

Si illustrano di seguito i criteri adottati per distinguere tra manutenzione ordinaria e incrementative.

I costi relativi alla manutenzione ordinaria sono stati sostenuti per mantenere in efficienza i beni strumentali, garantendone così la vita utile prevista e conservando la loro capacità e produttività originaria.

I costi per trasformazione, ampliamenti e nuova costruzione sono attribuibili alla manutenzione incrementativa in quanto sono stati sostenuti per adattare le dimensioni dei beni alle cresciute esigenze produttive dell'azienda, quindi sono costi patrimonializzati da portare in aumento alle immobilizzazioni a cui si riferiscono.

BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	4.632.435,25	3.475.109,93	1.157.325,32	33,30%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-	1.206.656,94	- 1.206.656,94	-100,00%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.565.728,50	4.554.677,18	1.011.051,32	22,20%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	308.929,14	283.173,05	25.756,09	9,10%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	405.581,72	379.569,40	26.012,32	6,85%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	280.726,51	358.419,93	- 77.693,42	-21,68%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	
	TOTALE	11.193.401,12	10.257.606,43	935.794,69	9,12%

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODIC	DETTAGLIO COSTI PER	Valore CE	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	4.542.560,14			0,00%
BA1590	Pulizia	4.946.820,35			0,00%
BA1600	Mensa	3.785.446,90			0,00%
BA1610	Riscaldamento	3.580.808,32			0,00%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	4.183.647,02			0,00%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	661.862,37			0,00%
BA1640	Smaltimento rifiuti	654.908,10			0,00%
BA1650	Utenze telefoniche	1.643.899,09			0,00%
BA1660	Utenze elettricità	5.166.355,50			0,00%
BA1670	Altre utenze	1.827.463,85			0,00%
BA1680	Premi di assicurazione	1.954.967,32			0,00%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	141.108,60			0,00%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-			
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	6.788.425,31	-	-	0,00%
	Spese di rappresentanza				
	Spese di pubblicità	35.725,25			0,00%
	Spese postali	47.827,70			0,00%
	Quote per spese condominiali	116.587,15			0,00%
	Spese legali	8.589,44			0,00%
	Abbonamenti, riviste e libri	56.365,55			0,00%
	Altre spese generali e amministrative	984.833,48			0,00%
	Rimborsi spese viaggi e soggiorno (anche del personale dipendente)				
	Vigilanza				
	Servizi di Tesoreria				
	Altri servizi non sanitari appaltati -da privato	5.538.496,74			0,00%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	21.664,75			0,00%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	153.173,03			0,00%
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	11.193.401,12	4.284.619,31	-	38,28%
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	4.632.435,25	293.698,35		6,34%

BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-			
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.565.728,50	3.990.920,96		71,71%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	308.929,14			0,00%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	405.581,72			0,00%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	280.726,51			0,00%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-			
	TOTALE	51.246.511,77	4.284.619,31	-	8,36%

Tab. 64– Dettaglio costi per contratti multiservizio

	<i>Leasing finanziari attivati con fondi aziendali:</i>		-		-

Tab. 65 – Dettaglio canoni di leasing – non movimentata

21.Costi del personale

BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	167.858.777,04	167.767.633,44	91.143,60	0,05%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	81.145.993,87	80.794.678,43	351.315,44	0,43%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	72.859.475,10	72.687.463,99	172.011,11	0,24%
<i>BA2120</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	66.448.946,46	66.383.333,96	65.612,50	0,10%
	Voci di costo a carattere stipendiale	48.073.275,85	48.024.394,68	48.881,17	0,10%
	Retribuzione di posizione			-	
	Indennità di risultato	1.085.597,67	1.155.822,72	- 70.225,05	-6,08%
	Altro trattamento accessorio	2.597.138,27	2.776.549,07	- 179.410,80	-6,46%
	Oneri sociali su retribuzione	14.692.662,67	14.394.078,86	298.583,81	2,07%
	Altri oneri per il personale	272,00	32.488,63	- 32.216,63	-99,16%
<i>BA2130</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>	6.410.528,64	6.304.130,03	106.398,61	1,69%
	Voci di costo a carattere stipendiale	4.501.802,78	4.261.213,23	240.589,55	5,65%
	Retribuzione di posizione			-	
	Indennità di risultato	59.027,32	162.688,81	- 103.661,49	-63,72%
	Altro trattamento accessorio	305.785,73	393.017,56	- 87.231,83	-22,20%
	Oneri sociali su retribuzione	1.543.912,81	1.485.813,73	58.099,08	3,91%
	Altri oneri per il personale	-	1.396,70	- 1.396,70	-100,00%
<i>BA2140</i>	<i>Costo del personale dirigente medico - altro</i>			-	
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	8.286.518,77	8.107.214,44	179.304,33	2,21%
<i>BA2160</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	7.437.319,05	7.216.848,10	220.470,95	3,05%
	Voci di costo a carattere stipendiale	5.361.060,96	5.265.969,58	95.091,38	1,81%
	Retribuzione di posizione			-	
	Indennità di risultato	319.266,12	409.603,32	- 90.337,20	-22,05%
	Altro trattamento accessorio	143.642,10	41.543,50	102.098,60	245,76%
	Oneri sociali su retribuzione	1.613.349,87	1.499.731,70	113.618,17	7,58%
	Altri oneri per il personale			-	
<i>BA2170</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>	849.199,72	890.366,34	- 41.166,62	-4,62%
	Voci di costo a carattere stipendiale	615.776,93	626.361,67	- 10.584,74	-1,69%
	Retribuzione di posizione			-	
	Indennità di risultato	18.355,15	53.007,49	- 34.652,34	-65,37%
	Altro trattamento accessorio	8.209,89	8.986,25	- 776,36	-8,64%
	Oneri sociali su retribuzione	206.857,75	202.010,93	4.846,82	2,40%
	Altri oneri per il personale			-	
<i>BA2180</i>	<i>Costo del personale dirigente non medico - altro</i>			-	

BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	86.712.783,17	86.972.955,01	- 260.171,84	-0,30%
BA2200	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	79.457.798,52	79.516.544,02	- 58.745,50	-0,07%
	Voci di costo a carattere stipendiale	56.184.317,49	55.055.986,17	1.128.331,32	2,05%
	Straordinario e indennità personale	845.178,74	905.482,36	- 60.303,62	-6,66%
	Retribuzione per produttività personale	1.520.326,63	1.895.444,01	- 375.117,38	-19,79%
	Altro trattamento accessorio	3.456.933,00	3.921.205,64	- 464.272,64	-11,84%
	Oneri sociali su retribuzione	17.451.042,66	17.738.425,84	- 287.383,18	-1,62%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2210	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>	7.254.984,65	7.456.271,71	- 201.287,06	-2,70%
	Voci di costo a carattere stipendiale	4.946.716,55	4.894.465,53	52.251,02	1,07%
	Straordinario e indennità personale	54.040,28	64.159,22	- 10.118,94	-15,77%
	Retribuzione per produttività personale	122.619,23	201.453,66	- 78.834,43	-39,13%
	Altro trattamento accessorio	409.468,78	454.222,35	- 44.753,57	-9,85%
	Oneri sociali su retribuzione	1.722.139,81	1.841.970,95	- 119.831,14	-6,51%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2220	<i>Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>		139,28	- 139,28	-100,00%

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitario

BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	986.327,83	955.860,50	30.467,33	3,19%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	887.273,84	851.192,92	36.080,92	4,24%
BA2250	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	653.231,16	703.820,93	- 50.589,77	-7,19%
	Voci di costo a carattere stipendiale	476.123,89	527.514,22	- 51.390,33	-9,74%
	Retribuzione di posizione			-	
	Indennità di risultato	39.041,69	29.669,02	9.372,67	31,59%
	Altro trattamento accessorio	3.078,00	4.586,06	- 1.508,06	-32,88%
	Oneri sociali su retribuzione	134.987,58	142.051,63	- 7.064,05	-4,97%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2260	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>	234.042,68	147.371,99	86.670,69	58,81%
	Voci di costo a carattere stipendiale	164.985,58	105.627,89	59.357,69	56,20%
	Retribuzione di posizione			-	
	Indennità di risultato	20.597,42	12.190,83	8.406,59	68,96%
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	
	Oneri sociali su retribuzione	48.459,68	29.553,27	18.906,41	63,97%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2270	<i>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>			-	
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	99.053,99	104.667,58	- 5.613,59	-5,36%
BA2290	<i>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	99.053,99	99.511,47	- 457,48	-0,46%
	Voci di costo a carattere stipendiale	76.515,90	76.515,90	-	0,00%
	Straordinario e indennità personale			-	
	Retribuzione per produttività personale	-	-	-	
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	
	Oneri sociali su retribuzione	22.538,09	22.995,57	- 457,48	-1,99%
	Altri oneri per il personale			-	

BA2300	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	5.156,11	-	5.156,11	-100,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	-	3.938,72	-	3.938,72	-100,00%
	Straordinario e indennità personale				-	
	Retribuzione per produttività personale	-	-	-	-	
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-	
	Oneri sociali su retribuzione	-	1.217,39	-	1.217,39	-100,00%
	Altri oneri per il personale				-	
BA2310	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro				-	

Tab. 67– Costi del personale – ruolo professionale

BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	13.553.660,97	14.181.003,05	-	627.342,08	-4,42%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	312.024,84	359.967,78	-	47.942,94	-13,32%
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	177.160,82	284.007,47	-	106.846,65	-37,62%
	Voci di costo a carattere stipendiale	132.599,50	215.966,21	-	83.366,71	-38,60%
	Retribuzione di posizione				-	
	Indennità di risultato	6.652,53	9.637,72	-	2.985,19	-30,97%
	Altro trattamento accessorio				-	
	Oneri sociali su retribuzione	37.908,79	58.403,54	-	20.494,75	-35,09%
	Altri oneri per il personale				-	
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	134.864,02	75.960,31		58.903,71	77,55%
	Voci di costo a carattere stipendiale	83.569,97	54.492,09		29.077,88	53,36%
	Retribuzione di posizione				-	
	Indennità di risultato	4.804,86	4.818,86	-	14,00	-0,29%
	Altro trattamento accessorio	22.392,08	35,90		22.356,18	62273,48%
	Oneri sociali su retribuzione	24.097,11	16.613,46		7.483,65	45,05%
	Altri oneri per il personale				-	
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro				-	
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	13.241.636,13	13.821.035,27	-	579.399,14	-4,19%
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	12.179.732,23	12.963.725,04	-	783.992,81	-6,05%
	Voci di costo a carattere stipendiale	8.371.793,74	9.033.805,09	-	662.011,35	-7,33%
	Straordinario e indennità personale	168.255,95	189.169,41	-	20.913,46	-11,06%

	Retribuzione per produttività personale	407.477,72	285.713,85	121.763,87	42,62%
	Altro trattamento accessorio	548.338,90	537.628,05	10.710,85	1,99%
	Oneri sociali su retribuzione	2.683.865,92	2.917.408,64	- 233.542,72	-8,01%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	1.061.903,90	857.310,23	204.593,67	23,86%
	Voci di costo a carattere stipendiale	667.584,47	550.243,12	117.341,35	21,33%
	Straordinario e indennità personale	-	23.776,07	- 23.776,07	-100,00%
	Retribuzione per produttività personale	52.840,78	22.048,77	30.792,01	139,65%
	Altro trattamento accessorio	92.385,69	64.055,98	28.329,71	44,23%
	Oneri sociali su retribuzione	249.092,96	197.186,29	51.906,67	26,32%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2400	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro			-	

Tab.68 – Costi del personale – ruolo tecnico

BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	12.197.366,14	12.335.619,30	- 138.253,16	-1,12%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	765.691,55	772.645,12	- 6.953,57	-0,90%
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	289.783,71	431.847,43	- 142.063,72	-32,90%
	Voci di costo a carattere stipendiale	217.744,05	328.494,14	- 110.750,09	-33,71%
	Retribuzione di posizione			-	
	Indennità di risultato	10.839,98	14.456,59	- 3.616,61	-25,02%
	Altro trattamento accessorio		92,30	- 92,30	-100,00%
	Oneri sociali su retribuzione	61.199,68	88.804,40	- 27.604,72	-31,08%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	475.907,84	340.797,69	135.110,15	39,65%
	Voci di costo a carattere stipendiale	340.376,38	252.597,79	87.778,59	34,75%
	Retribuzione di posizione			-	
	Indennità di risultato	36.734,90	19.275,45	17.459,45	90,58%
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione	98.796,56	68.924,45	29.872,11	43,34%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro			-	
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	11.431.674,59	11.562.974,18	- 131.299,59	-1,14%
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	11.431.674,59	11.562.974,18	- 131.299,59	-1,14%
	Voci di costo a carattere stipendiale	8.462.336,92	8.497.532,11	- 35.195,19	-0,41%
	Straordinario e indennità personale	17.304,79	25.734,24	- 8.429,45	-32,76%

	Retribuzione per produttività personale	404.030,55	314.661,28	89.369,27	28,40%
	Altro trattamento accessorio	55.719,59	183.776,88	- 128.057,29	-69,68%
	Oneri sociali su retribuzione	2.492.282,74	2.541.269,67	- 48.986,93	-1,93%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	-	-	-	
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	
	Straordinario e indennità personale			-	
	Retribuzione per produttività personale			-	
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione			-	
	Altri oneri per il personale			-	
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro			-	

Tab. 69- Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 –Costi del personale

CP01 NO	-	I costi del personale hanno registrato un lieve decremento di € 644.631,88 rispetto all'esercizio precedente.
----------------	---	---

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/2014	PERS ONAL E PRES ENTE AL 01/01/ 2014	PERS ONAL E ASSU NTO NELL' ANNO 2014	PERS ONAL E CESS ATO 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	16.35 1.726,77	16 .351.726,77	712	61	54	7 19	16.351.7 26,77	-	-
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	12.93 0.807,16	12 .930.807,16					12.930.8 07,16	-	-
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	2.865. 962,37	2. 865.962,37					2.865.96 2,37	-	-
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	554 .957,24	554.957,24					554.95 7,24	-	-
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA	2.07 2.121,61	20 1.981.933,42	111	7	6	1 12	1.936.8 39,30	-	- 45.094,12
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	1.772 .739,00	1.690.116,58					1.648.8 05,35	123.933,65	- 41.311,23
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	20 5.619,47	201.880,93					200.0 11,66	5.607,81	- 1.869,27
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	9 3.763,14	89.935,91					88.0 22,29	5.740,85	- 1.913,62
PERSONALE NON DIRIGENTE	20.96 1.122,36	20 .961.122,36	2 .885	138	1 18	2.90 5	20.961.1 22,36	-	-
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	13.592 .006,95	13. 592.006,95					13.592.00 6,95	-	-
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	5.799. 650,26	5. 799.650,26					5.799.65 0,26	-	-

-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	1.56 9.465,15	1.569.465,15					1.569.4 65,15	-	-
TOTALE	39.384. 970,74	39. 294.782,55	3 .708	206	1 78	3.73 6	39.249.68 8,43	-	135.282,31
									- 45.094,12

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

22. Oneri diversi di gestione

BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	1.315.743,04	785.637,38	530.105,66	67,47%
BA2520	Perdite su crediti	-	-	-	
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale:	394.223,90	546.948,21	- 135.050,72	-24,69%
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali del Direttore Generale	151.742,58	169.416,17	- 17.673,59	-10,43%
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali del Direttore Amministrativo	33.624,03	124.529,09	- 90.905,06	-73,00%
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali del Direttore Sanitario	135.616,50	124.535,93	11.080,57	8,90%
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali ai membri del Collegio dei Revisori	73.240,79	128.467,02	- 55.226,23	-42,99%
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali del Direttore Sociale			-	
	Indennità, rimborso spese e oneri sociali altri organi istituzionali			-	
BA2550	Altri oneri diversi di gestione:	1.268.432,46	1.140.760,12	127.672,34	11,19%
	Indennità e oneri sociali per commissioni varie	1.267.798,06	1.140.760,12	127.037,94	11,14%
	Contravvenzioni			-	
	Spese per liti, arbitraggi e risarcimenti	634,40	-	634,40	
	Svalutazione scorte sanitarie			-	
	Svalutazione scorte non sanitarie			-	
	Altre svalutazioni			-	
	TOTALE	2.978.399,40	2.473.345,71	522.727,28	0,21

Tab. 71– Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
OG01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	<i>SI</i>	La variazione in aumento più rilevante si è rilevata sulle imposte locali sul patrimonio immobiliare aziendale.

23. Accantonamenti

	Accantonamenti per rischi:	843.517,9 8	215.000,0 0	628.517,9 8	292,33%
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-	-	-	
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-	-	
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-	
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	400.000,0 0	-	400.000,0 0	
BA2750	Altri accantonamenti per rischi:	443.517,9 8	215.000,0 0	228.517,9 8	106,29%
	<i>Accantonamenti per rischi RC professionale</i>			-	
	<i>Accantonamenti per rischi su liti e arbitraggi</i>			-	
	<i>Accantonamenti al fondo equo indennizzo</i>			-	
	<i>Altri accantonamenti per rischi</i>	443.517,9 8	215.000,0 0	228.517,9 8	106,29%
BA2760	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	400.000,0 0	-	400.000,0 0	
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	671.166,3 3	34.861,5 6	636.304,7 7	1825,23%
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	506.966,2 7	-	506.966,2 7	
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	131.677,8 6	28.159,6 4	103.518,2 2	367,61%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	-	-	
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	32.522,2 0	6.701,9 2	25.820,2 8	385,27%
	Altri accantonamenti:	3.595.507,5 7	7.337.078,3 7	3.741.570,80	-51,00%
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	200.000,0 0	-	200.000,0 0	
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	400.145,6 0	395.397,9 2	4.747,6 8	1,20%
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-	-	-	
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	-	-	-	
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	-	-	-	
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-	-	-	
BA2890	Altri accantonamenti:	2.995.361,9 7	6.941.680,4 5	3.946.318,48	-56,85%
	<i>Accantonamento oneri presunti per rimborsi e recuperi vari</i>			-	
	<i>Accantonamento oneri presunti per adeguamento corrispettivi convenzioni</i>			-	
	<i>Accantonamento oneri presunti per potenziali squadrate infragruppo</i>			-	
	<i>Accantonamento oneri presunti legati a fatture da ricevere</i>			-	
	<i>Accantonamento al fondo oneri differiti per attività libero professionale</i>	272.764,1 5		272.764,1 5	
	<i>Altri accantonamenti</i>	2.722.597,8	6.941.680,4	-	-60,78%

		2	5	4.219.082,63	
	TOTALE	5.510.191,88	7.586.939,93	-	2.076.748,05
					-27,37%

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

AC01 –Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AC01. La voce “Altri accantonamenti” è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?		SI	Nella voce di accantonamento “altri accantonamenti”, di € 2.995.361,97, oltre alla voce dettagliata nella tabella n. 72 che precede (oneri differiti attività libero professionale € 272.764,15), sono allocati gli oneri, comunicati dai competenti Servizi, per assistiti extraregionali presso Prosperius (€ 1.022.864,03), per adeguamenti ISTAT ed incrementi tariffe, per complessivi € 400.000, per quote inutilizzate di concorsi rimborsi e recuperi da Regione € 285.700,29; € 60.184,09, per fondo ricerca da sperimentazioni ed € 953.849,41 per oneri vari personale dipendente, comandato e organi aziendali .

24. Proventi e oneri finanziari

OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	Come di seguito illustrato si registra un lieve miglioramento del saldo, sempre negativo, tra i proventi e gli oneri finanziari, grazie, in particolare, alla diminuzione degli interessi passivi sui mutui.
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?	SI	Da mutui, vedi di seguito

Si forniscono di seguito le seguenti precisazioni in merito alla composizione degli oneri e dei proventi finanziari:

L'importo iscritto per interessi passivi pari a € 560.529,66 è riferito agli oneri finanziari sui mutui, citati in dettaglio tra i debiti, e precisamente :

- € 29.158,90 per il mutuo contratto con la Banca Toscana;
- € 337.730,32 per i mutui contratti con C.R. Foligno;
- € 109.409,72 per il mutuo con la Banca di Credito Cooperativo di Spello
- € 84.23,72 per il mutuo con Banca CA.RI.GE.

Nell'esercizio 2014 sono pervenute alcune fatture per interessi moratori da parte di fornitori, ma le stesse, come risulta dalle relazioni della U.O. Farmaceutica Ospedaliera, prot. 19249 del 28/2/2015 , acquisita agli atti di bilancio, sono state tutte formalmente contestate e pertanto non sono state registrate come costo in contabilità, ma come "fatture in attesa di nota di credito". In ogni caso, prudenzialmente, anche in considerazione di alcuni solleciti di fornitori per presunti interessi moratori rivenienti dalle pregresse gestioni delle ex ASL n. 1 di Città di Castello e n. 2 di Perugia, si è provveduto ad accantonare a fondo rischi la somma di € 200.000.

INTERESSI ATTIVI

L'importo iscritto per interessi attivi pari a € 20.372.72 è riferito:

- € 13.626,91 per interessi attivi sul conto corrente di Tesoreria;
- € 41,86 per interessi attivi sul conto corrente postale;
- € 6.703,95 per interessi attivi vari

In relazione alla voce "Interessi attivi sul conto corrente di Tesoreria" si precisa quanto segue.

L'art. 35, commi 8 e 9, del D.L. n.1 del 24/01/2012 convertito, con modificazioni, nella L. n. 27 del 24/03/2012, ha previsto, a decorrere dall'entrata in vigore del decreto (24 gennaio 2012) e fino al 31/12/2014, la sospensione del regime di "Tesoreria unica mista" e l'applicazione, nello stesso periodo, del sistema di "Tesoreria unica tradizionale", in base al quale tutte le disponibilità dell'ente devono essere accentrate presso le contabilità speciali aperte in Banca d'Italia, con esclusione delle somme derivanti da operazioni di mutuo, prestito e altre forme di indebitamento non sorrette da alcun contributo in conto capitale o in conto interessi da parte dello Stato, delle regioni o di altre pubbliche amministrazioni. Con la legge di stabilità 2015, il suddetto termine del 31/12/2014 è stato prorogato per altri tre anni, fino al 31/12/2017.

E' stato pertanto istituito, presso l'Istituto Tesoriere, il conto corrente "Mutui privi di intervento statale" dove sono state allocate le disponibilità dell'Azienda rinvenienti da operazioni di mutuo non sorrette da alcun contributo da parte dello Stato, delle regioni o di altre pubbliche amministrazioni.

Sulle somme giacenti su tale conto corrente sono maturati nell'esercizio 2014 interessi attivi al tasso dell'1% in base alle rinegoziate condizioni della convenzione di tesoreria, approvate con delibera del Direttore Generale n. 465 del 11/06/2013.

Inoltre sulle somme depositate sul sottoconto fruttifero del conto acceso presso la contabilità speciale aperta in Banca d'Italia, lo Stato corrisponde, un interesse attivo al tasso stabilito con appositi Decreti del Mef.

La voce di ricavo "interessi attivi vari" ricomprende interessi attivi incassati nell'anno 2014 a seguito dell'attività di recupero dei crediti.

Il saldo tra i proventi e gli oneri finanziari migliorato lievemente rispetto a quello del 2013, per € 70.899,69, grazie, principalmente, alla diminuzione degli interessi passivi sui mutui.

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?	SI	Solo minusvalenze , vedi di seguito

Sono state rilevate minusvalenze per € 2.966,12, contabilizzate al conto 500.300.100 "altre minusvalenze", a seguito dalla dismissioni di beni effettuata nell'esercizio in corso;

Le minusvalenze sono riferibili:

- a) Per € 285,32 a beni acquistati con risorse proprie;
- b) Per € 2.680,80 a beni ricevuti in donazione, pertanto per tale importo è stata stornata a provento una quota di contributo commisurata alla minusvalenza, in conformità a quanto previsto dall'art. 29, lettera c) del D.Lgs 118.

PROVENTI STRAORDINARI

Si illustra di seguito la composizione dei proventi straordinari iscritti sul bilancio d'esercizio 2014 per ricavi sopravvenuti nel 2014, che non erano stati registrati, per i diversi motivi esplicitati per ciascuna voce, negli esercizi di competenza, per complessivi € 2.363.943,21, con una diminuzione di € 2.120.059,95 rispetto a quelli di € 4.484.003,16 iscritti nel 2013.

PS02 – Sopravvenienze attive

conto 680/10/17 "sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi" - risulta iscritto l'importo di € 23.949,62 per maggior ricavi effettivi per l'insussistenza di diversi debiti verso fornitori per fatture anni precedenti ;

conto 680/10/180 "sopravvenienze attive v/terzi" - risulta iscritto l'importo complessivo di € 755.208,96 di seguito dettagliato:

- € 596.068,00 per la quota non commerciale dei dividendi e della riserva straordinaria società partecipata Prosperius anno 2013, ai sensi del D.Lgs n. 344/2003;
- bilancio d'esercizio 2012;
- € 109.342,00 per maggior riparto finanziamento Sanità Penitenziaria anno 2013;
- € 49.798,96 per incasso competenze anni pregressi, il cui credito era stato eliminato, ma recuperate tramite le procedure di contenzioso, in quanto le stesse, ovviamente, proseguono anche se contabilmente, per prudenza, il credito viene eliminato o svalutato a bilancio, ovvero per ricavi riferiti ad anni pregressi ed iscritti nel 2013 al momento dell'incasso;

conto 680/10/182 “altre sopravvenienze attive v/terzi attività commerciale” - risulta iscritto l'importo di € 31.372,00 per la quota commerciale dei dividendi della società partecipata Prosperius anno 2013 ai sensi del D.Lgs n. 344/2003;

conto 680/20/10, “arrotondamenti attivi” - risulta iscritto l'importo di € 1,37 per arrotondamenti attivi effettuati nell'esercizio

PS03 –Insussistenze attive

Si illustra di seguito la composizione delle “insussistenze del passivo” iscritte sul bilancio d'esercizio 2014 in quanto si è rilevata l'erronea e/o sovrastimata iscrizione, negli esercizi precedenti, di alcuni costi, e dei correlati debiti, rispetto a diversi conti di bilancio:

conto 680/40/120 “Insussistenze attive v/terzi per mobilità extraregionale” - risulta iscritto l'importo di € 1.524.150,13 per minori costi effettivi per mobilità extraregionale 2013, rispetto all'importo stimato iscritto sul bilancio di esercizio 2013 (vedi delibera 74 del 30/1/2015);

conto 680/40/17 “Altre insussistenze attive v/terzi per acquisto beni e servizi” - risulta iscritto l'importo complessivo di € 263436,78 per l'insussistenza di diversi debiti verso fornitori per fatture anni precedenti, come risultanti in dettaglio dalle scritture contabili;

conto 680/40/180 “Altre Insussistenze attive v/terzi” pari ad € 143,55 per un debito INPS non dovuto su prestazioni di medicina legale.

conto 680/60/10 “Altri proventi straordinari”- risulta iscritto l'importo di € 2.680,80 (vedasi quanto specificato al punto PS01 – Plusvalenze/Minusvalenze).

Tutti i proventi straordinari iscritti a bilancio risultano incassate tranne quella per la mobilità extraregionale che è oggetto di compensazione, a livello di saldo, sul fondo sanitario regionale.

ONERI STRAORDINARI

Si illustra di seguito la composizione degli oneri straordinari iscritti sul bilancio d'esercizio 2014 per costi sopravvenuti nel 2014, che non erano stati registrati, per i diversi motivi esplicitati per ciascuna voce, negli esercizi di competenza, per complessivi € 2.129.562,92, con un incremento di € 480.121,07 rispetto a quelli del 2013.

PS04 –Sopravvenienze passive

conto 570/20/11, “sopravvenienze passive v/ ASL AO per mobilità regionale” - risulta iscritto l'importo complessivo di € 161.899,38 per costi per prestazioni sanitarie rese dall'Azienda Ospedaliera di Perugia nell'esercizio 2013, ma fatturati nel 2014; al fine dell'equilibrio dei costi e dei ricavi infragruppo, per disposizione regionale, i suddetti costi devono essere iscritti a bilancio nello stesso anno in cui l'altra Azienda Sanitaria Regionale iscrive i ricavi;

conto 570/20/20, “sopravvenienze passive per beni e servizi” - risulta iscritto l'importo di € 66,00 per l'iscrizione di un costo 2013 per screening neonatale 2013.

conto 570/20/21, “sopravvenienze passive v/terzi ” - risulta iscritto l'importo di € 14.285,71 per la rettifica di

valore della partecipazione in “Umbria Salute S.c.a.r.l.”, derivante dalla difforme contabilizzazione di una quota di fondo consortile , nell'anno 2010, da parte della ex ASL n. 1 di Città di Castello.

conto 570/30/10, “arrotondamenti passivi” - risulta iscritto l'importo di € 6,14 per arrotondamenti passivi effettuati nell'esercizio.

PS05 –Insussistenze passive

Si illustra di seguito la composizione delle “insussistenze passive” iscritte sul bilancio d'esercizio 2014 :

conto 570/60/11, “insussistenze verso aziende sanitarie regionali” - risulta iscritto l'importo di € 39.321,97 per la insussistenza di un credito nei confronti della USL Umbria 2.

conto 570/60/12, “insussistenze passive per mobilità extraregionale” - risulta iscritto l'importo di € 1.506.632,04 per la insussistenza passiva della mobilita extraregionale anno 2013 (vedi delibera 74 del 30/1/2015).

conto 570/60/18, “insussistenze passive v/terzi” - risulta iscritto l'importo complessivo di € 404.385,56 per diverse insussistenze di crediti risultanti in dettaglio dalle scritture contabili tra i quali un credito riveniente dalla ex USL n. 2 di Perugia di € 395.480,07 nei confronti della Regione Umbria per il progetto S.I.I.S , che, terminato il progetto stesso, è risultato insussistente a seguito della riconciliazione dei crediti con la Regione.

Altre informazioni

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

[ALLEGATI MODELLI MINISTERIALI CE E SP DELL'ANNO 2014E ANNO 2013)

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

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

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

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

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

CODICE	VOCE MODELLO CE	2014
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	36,00
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	3,00
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	26,00
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	-
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	7,00
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	49.382,00
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	41.948,00
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	5.529,00
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	3.261,00
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.911,00
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	129,00
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	44,00
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	73,00
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	6,00
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	105,00
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	76,00
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	36.343,00
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	30.381,00
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	3.461,00
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	864,00
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	382,00
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	290,00
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	665,00
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	88,00

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

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

CODICE	VOCE MODELLO CE	2014
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	168,00
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	-
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	-
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	44,00
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	44,00
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	4.706,00
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2.728,00
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	48,00
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.141,00
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58)	120,00
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	71,00
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	348,00
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	13.225,00
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	147,00
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	335,00

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

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

CODICE	VOCE MODELLO CE	2014
AA0780	A.5.B.1) Rimborsio degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	-
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	335,00
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	8.770,00
AA0810	A.5.C.1) Rimborsio degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	8.198,00
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	572,00
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	1.906,00
AA0850	A.5.D.1) Rimborsio degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	-
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	1.906,00
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	2.067,00
AA0890	A.5.E.1) Rimborsio da aziende farmaceutiche per Pay back	-
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	2.067,00
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	10.924,00
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	10.641,00
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	126,00
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	157,00
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	7.756,00
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	2,00
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	2.830,00
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	-
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	-
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	-

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

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

CODICE	VOCE MODELLO CE	2014
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	4.924,00
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	836,00
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	13,00
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	540,00
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	283,00
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	868.588,00
	B) Costi della produzione	
BA0010	B.1) Acquisti di beni	81.184,00
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	78.917,00
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	48.779,00
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	47.536,00
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	1.096,00
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	147,00
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	-
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	-
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	17.964,00
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	12.751,00
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	492,00
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	4.721,00
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	841,00
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	2.383,00
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	52,00
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	121,00

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

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

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

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

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

CODICE	VOCE MODELLO CE	2014
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	8.047,00
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	5.834,00
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	5.615,00
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	1.460,00
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	4.155,00
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	1.247,00
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	6.779,00
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intra-regionale)	5.562,00
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	1.217,00
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	10.136,00
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	13,00
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	10.123,00
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	11.271,00
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	3,00
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	11.268,00
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	200.977,00

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

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

CODICE	VOCE MODELLO CE	2014
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	127.504,00
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	36.935,00
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	19.650,00
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	10.692,00
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	8.958,00
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	16.888,00
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	15.026,00
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	13.460,00
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	1.566,00
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	24.515,00
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	22.450,00
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	2.065,00
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	-
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	1.436,00
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	721,00

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

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

CODICE	VOCE MODELLO CE	2014
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	628,00
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	87,00
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	4.208,00
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	278,00
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	3.930,00
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	27.765,00
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	26.251,00
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	1.514,00
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	1.622,00
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	2,00
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	1.418,00
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	81,00
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	43,00
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	78,00
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	2.240,00
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	869,00
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	2,00
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	1.059,00

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

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

CODICE	VOCE MODELLO CE	2014
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	310,00
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.789,00
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	17,00
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	117,00
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	1.533,00
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	145,00
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	-
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	83,00
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	80,00
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	1.225,00
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	122,00
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	6,00
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	116,00
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	3.478,00
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.435,00
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	43,00
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	-
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	-
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	41.156,00
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	39.879,00
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	4.543,00

CODICE	VOCE MODELLO CE	2014
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	4.947,00
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	3.785,00
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	3.581,00
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	4.184,00
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	661,00
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	655,00
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	1.644,00
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	5.167,00
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	1.827,00
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	1.955,00
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	1.520,00
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	435,00
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	6.930,00
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	141,00
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	6.789,00
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.102,00
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	1.008,00
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	30,00
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	930,00
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	48,00
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	94,00

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

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

CODICE	VOCE MODELLO CE	2014
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	94,00
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	175,00
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	22,00
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	153,00
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	11.194,00
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	4.633,00
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.565,00
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	309,00
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	406,00
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	281,00
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	4.099,00
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	2.912,00
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	386,00
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	386,00
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	-
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	801,00
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	767,00
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	34,00
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA2080	<u>Totale Costo del personale</u>	194.596,00
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	167.858,00
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	81.146,00

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

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

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

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

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

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

CODICE	VOCE MODELLO CE	2014
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	400,00
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	1.216,00
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	1.176,00
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	40,00
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	5.511,00
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	844,00
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	400,00
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	444,00
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	400,00
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	671,00
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	507,00
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	132,00
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	32,00
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	3.596,00
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	200,00
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	400,00
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	-
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	-
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	2.996,00

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

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

CODICE	VOCE MODELLO CE	2014
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	854.604,00
	C) Proventi e oneri finanziari	
CA0010	C.1) Interessi attivi	21,00
CA0020	<i>C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica</i>	14,00
CA0030	<i>C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari</i>	-
CA0040	<i>C.1.C) Altri interessi attivi</i>	7,00
CA0050	C.2) Altri proventi	-
CA0060	<i>C.2.A) Proventi da partecipazioni</i>	-
CA0070	<i>C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni</i>	-
CA0080	<i>C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni</i>	-
CA0090	<i>C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti</i>	-
CA0100	<i>C.2.E) Utili su cambi</i>	-
CA0110	C.3) Interessi passivi	561,00
CA0120	<i>C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa</i>	-
CA0130	<i>C.3.B) Interessi passivi su mutui</i>	561,00
CA0140	<i>C.3.C) Altri interessi passivi</i>	-
CA0150	C.4) Altri oneri	-
CA0160	<i>C.4.A) Altri oneri finanziari</i>	-
CA0170	<i>C.4.B) Perdite su cambi</i>	-
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 540,00
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
DA0010	D.1) Rivalutazioni	-
DA0020	D.2) Svalutazioni	-
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-
	E) Proventi e oneri straordinari	
EA0010	E.1) Proventi straordinari	2.364,00

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

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

CODICE	VOCE MODELLO CE	2014
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	2.364,00
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	811,00
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	811,00
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	-
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	24,00
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	787,00
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	1.550,00
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	1.550,00
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	1.524,00
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	26,00
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	-
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	3,00
EA0260	E.2) Oneri straordinari	2.129,00
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	3,00

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

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

CODICE	VOCE MODELLO CE	2014
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	2.126,00
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	176,00
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	162,00
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	162,00
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	14,00
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	14,00
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	1.950,00
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	39,00
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	1.911,00
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	1.507,00
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

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

CODICE	VOCE MODELLO CE	2014
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	404,00
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	235,00
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	13.679,00
	Imposte e tasse	
YA0010	Y.1) IRAP	13.116,00
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	12.123,00
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	770,00
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	189,00
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	34,00
YA0060	Y.2) IRES	413,00
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	413,00
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	-
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-
YZ9999	Totale imposte e tasse	13.529,00
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	150,00

Perugia, 30 aprile 2015

MODELLO SP NUOVO SCHEMA MINISTERIALE		2014 SIIS
ATTIVITA'		(migliaia di euro)
CODICE	DESCRIZIONE	
AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	162.499,00
AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	512,00
AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	-
AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	-
AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	-
AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	-
AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	-
AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	-
AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-
AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	-
AAA090	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	-
AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	-
AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	-
AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-
AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	512,00
AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	124,00
AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-
AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	507,00
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	119,00
AAA180	A.I.5.e) Pubblicità	-
AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	-
AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	-
AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	-
AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	-
AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	-
AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	-
AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-
AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	-
AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	161.405,00
AAA280	A.II.1) Terreni	11.102,00
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	10.969,00
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	133,00
AAA310	A.II.2) Fabbricati	142.959,00
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	3.185,00
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	5.397,00
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	2.212,00
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	139.774,00
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	188.081,00
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	48.307,00
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	1.574,00
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	2.617,00
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	1.043,00
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	3.669,00
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	46.935,00
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	43.266,00
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	845,00
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	10.062,00
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	9.217,00
AAA470	A.II.6) Automezzi	332,00

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE

PREVENTIVO | | CONSUNTIVO | X |
ANNO 2014

	MODELLO SP NUOVO SCHEMA MINISTERIALE	2014 SIIS
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	3.575,00
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	3.243,00
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	34,00
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	216,00
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	7.842,00
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	7.626,00
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	674,00
AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	-
AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	-
AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	-
AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	-
AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	-
AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	-
AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	-
AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	-
AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	-
AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	582,00
AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	-
AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	-
AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	-
AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	-
AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	-
AAA700	A.III.2) Titoli	582,00
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	582,00
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	-
AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	-
AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	-
AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	-
AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	-
ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	158.543,00
ABA000	B.I) RIMANENZE	9.271,00
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	8.990,00
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	4.797,00
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	100,00
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	3.588,00
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	86,00
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	352,00
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	20,00
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	8,00
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	39,00
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	281,00
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	-
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	41,00
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	119,00
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	-
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	121,00
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-
ABA190	B.II) CREDITI	77.263,00
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	66,00
ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	-
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	-

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE

PREVENTIVO | | CONSUNTIVO | X |
ANNO 2014

	MODELLO SP NUOVO SCHEMA MINISTERIALE	2014 SIIS
ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	-
ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-
ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-
ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	-
ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	-
ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	-
ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-
ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-
ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-
ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-
ABA340	B.II.1.l) Crediti v/prefetture	66,00
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	65.558,00
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	53.687,00
ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP	-
ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF	-
ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	41.200,00
ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	-
ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	-
ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	-
ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-
ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	12.487,00
ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	11.871,00
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	11.871,00
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	-
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-
ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-
ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti	-
ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	730,00
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	6.874,00
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.924,00
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	736,00
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	611,00
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	2.577,00
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	-
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	2.950,00
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	28,00
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	28,00
ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	-
ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	-
ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	2,00
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	4.005,00
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	3.652,00
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	-
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	248,00
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	105,00
ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	-
ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE

PREVENTIVO | | CONSUNTIVO | X |
ANNO 2014

MODELLO SP NUOVO SCHEMA MINISTERIALE		2014 SIIS
ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-
ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	72.009,00
ABA760	B.IV.1) Cassa	-
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	71.979,00
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	-
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	30,00
ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	1.797,00
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	39,00
ACA010	C.I.1) Ratei attivi	39,00
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	1.758,00
ACA040	C.II.1) Risconti attivi	1.758,00
ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	6.306,00
ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-
ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	-
ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	-
ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	6.306,00
PASSIVITA'		(migliaia di euro)
CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	157.631,00
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	51.833,00
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	98.637,00
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	-
PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	3.217,00
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	3.217,00
PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-
PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	-
PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	84.270,00
PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-
PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	11.150,00
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	4.807,00
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	2.204,00
PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	313,00
PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	315,00
PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire	-
PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	-
PAA160	A.IV.5) Riserve diverse	1.576,00
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	-
PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-
PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-
PAA200	A.V.3) Altro	-
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	150,00
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	42.814,00
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	2,00
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	14.344,00
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	6.359,00
PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	55,00
PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-
PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	400,00
PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi	7.530,00

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE

PREVENTIVO | | CONSUNTIVO | X |
ANNO 2014

	MODELLO SP NUOVO SCHEMA MINISTERIALE	2014 SIIS
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	-
PBA080	<i>B.III.1) FSR indistinto da distribuire</i>	-
PBA090	<i>B.III.2) FSR vincolato da distribuire</i>	-
PBA100	<i>B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi</i>	-
PBA110	<i>B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>	-
PBA120	<i>B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>	-
PBA130	<i>B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca</i>	-
PBA140	<i>B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti</i>	-
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	721,00
PBA160	<i>B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato</i>	507,00
PBA170	<i>B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)</i>	156,00
PBA180	<i>B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca</i>	-
PBA190	<i>B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati</i>	58,00
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	27.747,00
PBA210	<i>B.V.1) Fondi integrativi pensione</i>	-
PBA220	<i>B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali</i>	946,00
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	-
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	946,00
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	-
PBA260	<i>B.V.3) Altri fondi per oneri e spese</i>	26.801,00
PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	2.245,00
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	2.245,00
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	-
PDZ999	D) DEBITI	113.885,00
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	11.165,00
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	48,00
PDA020	<i>D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale</i>	-
PDA030	<i>D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale</i>	-
PDA040	<i>D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato</i>	-
PDA050	<i>D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca</i>	-
PDA060	<i>D.II.5) Altri debiti v/Stato</i>	48,00
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	13.852,00
PDA080	<i>D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti</i>	-
PDA090	<i>D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale</i>	-
PDA100	<i>D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale</i>	13.635,00
PDA110	<i>D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma</i>	-
PDA120	<i>D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma</i>	217,00
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	1.275,00
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	14.496,00
PDA150	<i>D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	14.391,00
PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-
PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-
PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-
PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	14.306,00
PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	10,00
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	75,00
PDA220	<i>D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione</i>	105,00
PDA230	<i>D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto</i>	-
PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	-
PDA250	<i>D.VI.1) Debiti v/enti regionali</i>	-

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE

PREVENTIVO | | CONSUNTIVO | X |
ANNO 2014

	MODELLO SP NUOVO SCHEMA MINISTERIALE	2014 SIIS
PDA260	<i>D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali</i>	-
PDA270	<i>D.VI.3) Debiti v/altre partecipate</i>	-
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	57.762,00
PDA290	<i>D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie</i>	-
PDA300	<i>D.VII.2) Debiti verso altri fornitori</i>	57.762,00
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	1.581,00
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	2.602,00
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	11.104,00
PDA350	<i>D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori</i>	-
PDA360	<i>D.XI.2) Debiti v/dipendenti</i>	7.960,00
PDA370	<i>D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie</i>	-
PDA380	<i>D.XI.4) Altri debiti diversi</i>	3.144,00
PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	6.264,00
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	83,00
PEA010	<i>E.I.1) Ratei passivi</i>	83,00
PEA020	<i>E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-
PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	6.181,00
PEA040	<i>E.II.1) Risconti passivi</i>	6.181,00
PEA050	<i>E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-
PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	6.306,00
PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-
PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	-
PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	-
PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	6.306,00

Perugia, 30 aprile 2015

Servizio Sanitario Nazionale
Regione Umbria

***RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE SULLA GESTIONE
BILANCIO DI ESERCIZIO
AL 31/12/2014***

1. Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione

La presente relazione sulla gestione, che correda 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.

In particolare, la relazione sulla gestione contiene tutte le informazioni minimali richieste dal D. Lgs. 118/2011. Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione esaustiva della gestione sanitaria ed economico-finanziaria dell'esercizio 2014.

2. Generalità sul territorio servito, sulla popolazione assistita (in caso di Asl) e sull'organizzazione dell'Azienda

L'Azienda USL Umbria n.1 è un'**Azienda Sanitaria Territoriale** che, allo stato attuale, assiste l'area più vasta e popolosa della Regione.

Ha una superficie complessiva di **4.298,38 Km^q**, dove insistono **38 Comuni** (Corciano, Perugia, Torgiano, Assisi, Bastia, Bettona, Cannara, Valfabbrica, Collazzone, Deruta, Fratta Todina, Massa Martana, Marsciano, Montecastello di Vibio, San Venanzo, Todi, Castiglione del Lago, Città della Pieve, Magione, Paciano, Panicale, Passignano, Piegaro, Tuoro, Citerna, Città di Castello, Lisciano Niccone, Monte Santa Maria Tiberina, Montone, Pietralunga, San Giustino, Umbertide, Costacciaro, Fossato di Vico, Gualdo Tadino, Gubbio, Scheggia e Pascelupo, Sigillo).



Ha una popolazione residente che, complessivamente, ammonta **499.219** abitanti (Fonte dati: Modello FLS 11), la cui distribuzione per fasce di età è la seguente:

Fasce d'età	USL Umbria n.1
0 - 13 aa	59.112
14 - 64 aa	316.570
65 - 74 aa	55.322
> 75 aa	68.215
TOTALE	499.219

La popolazione esente da ticket, nell'esercizio 2014, è pari a **192.036** unità.

ESENTI TICKET	USL Umbria n.1
per Età	***
per Altri Motivi	192.036

*** Dato non rilevabile

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

MODELLO FLS 11 Anno 2014	I dati sulla popolazione assistita, e sulla sua scomposizione per fasce d'età, sono quelli esposti nel QUADRO G del Modello FLS 11.
MODELLO FLS 11 Anno 2014	I dati sulla popolazione esente da ticket sono quelli esposti nel QUADRO H del Modello FLS 11.

Analizzando la popolazione in base al sesso, si evidenzia che c'è una maggior percentuale di donne (52%) rispetto agli uomini.

Sesso	N°	%
Maschi	239.492	47,97
Femmine	259.727	52,03
TOTALE	499.219	100,00

L'Azienda, nel corso del 2014, ha consolidato il processo di unificazione proseguendo nel percorso di riorganizzazione dei servizi.

Il nuovo modello organizzativo dell'Azienda è articolato secondo il seguente schema:

- La **Direzione Aziendale**, composta da Direttore Generale, Direttore Sanitario, Direttore Amministrativo, cui compete l'esercizio delle funzioni strategiche, per garantire la promozione e la tutela della salute della popolazione, ottimizzando il rapporto tra risorse impiegate e risultati ottenuti;
- l'**Area Centrale dei Servizi** a cui spetta il compito di garantire le funzioni di supporto al processo produttivo;
- il **Nucleo Operativo** che attende alla produzione ed erogazione di servizi e prestazioni assistenziali.

L'Area Centrale dei Servizi è costituita dalle U.O. di Staff e dalle U.O. Amministrative.

Le **U.O. di Staff** della Direzione Aziendale sono strutturate con il compito di fornire supporto tecnico e/o operativo alle funzioni della Direzione Aziendale e/o di esercitare funzioni particolari, che risulta economicamente e qualitativamente utile gestire in forma unitaria ed accentrata.

Sono strutture di Staff della Direzione Aziendale le seguenti U.O.:

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

Le **U.O. Amministrative** che hanno il compito di assicurare il corretto assolvimento delle funzioni di supporto amministrativo e logistico sono le seguenti:

- Affari Generali Istituzionali e Gestione legale dei Sinistri;
- Attività Tecniche ed Informatiche;
- Patrimonio;
- Contabilità Economico Finanziaria;
- Certificazione revisione bilancio;
- R.U. Trattamento Giuridico Personale Dipendente;
- R.U. Trattamento Economico Personale Dipendente - Gestione Personale Convenzionato e Strutture Convenzionate;
- Acquisti Beni e Servizi;
- Area Economale.

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

- Distretti Socio-Sanitari;
- Dipartimento di Prevenzione;
- Dipartimenti gestionali ospedalieri.

Il **Distretto Socio-Sanitario** è l'articolazione territoriale ed organizzativa dell'Azienda per lo svolgimento delle attività finalizzate alla promozione della salute, alla prevenzione, alle cure e alla riabilitazione, tramite la gestione integrata delle risorse aziendali e degli enti locali.

I Distretti dell'Azienda USL Umbria n. 1, articolati in Centri di Salute e Servizi, sono i seguenti:

- **Distretto del Perugino**, comprendente i Comuni di Corciano, Perugia, Torgiano;
- **Distretto dell' Assisano**, comprendente i Comuni di Assisi, Bastia, Bettona, Cannara, Valfabbrica;
- **Distretto della Media Valle del Tevere**, comprendente i Comuni di Collazzone, Deruta, Fratta Todina, Marsciano, Massa Martana, Monte Castello Vibio, San Venanzo, Todi;
- **Distretto del Trasimeno**, comprendente i Comuni di Castiglione del Lago, Città della Pieve, Magione, Paciano, Panicale, Passignano, Piegara, Tuoro;
- **Distretto Alto Chiascio**, comprendente i Comuni di Gubbio, Gualdo Tadino, Scheggia, Costacciaro, Siggillo, Fossato di Vico;
- **Distretto Alto Tevere**, comprendente i Comuni di Città di Castello, Citerna, Monte Santa Maria Tiberina, S.Giustino, Lisciano Niccone, Montone, Pietralunga, Umbertide.

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

Nell'Azienda USL Umbria n.1 sono presenti **2 Presidi Ospedalieri sedi di DEA di 1° livello** (Alto Tevere e Gubbio-Gualdo Tadino) ed un **Presidio Ospedaliero Unificato** con 4 Ospedali di Territorio e un Centro Ospedaliero di Riabilitazione Intensiva (CORI).

Tutti i Presidi Ospedalieri sono organizzati secondo il modello dipartimentale.

Il Dipartimento è un'organizzazione integrata di più strutture operative omogenee, affini o complementari che perseguono comuni finalità e sono tra loro interdipendenti pur mantenendo autonomia e responsabilità professionale.

I **Dipartimenti gestionali** dell’Azienda USL Umbria n.1 sono: **Dipartimento di Chirurgia Generale; Dipartimento di Chirurgia Specialistica; Dipartimento Medico e Oncologico; Dipartimento Medicine Specialistiche; Dipartimento Materno-Infantile; Dipartimento dei Servizi; Dipartimento di Emergenza e Accettazione.**

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

Si sottolinea, infine, che all’interno dell’Ospedale di Umbertide, è presente l’**Istituto di riabilitazione Pro-sperius Tiberino** sperimentazione gestionale della Regione Umbria all’interno dell’Ospedale di Umbertide che rappresenta una forma di collaborazione pubblico-privato ai sensi dell’art. 9-bis del D.Lgs. 502/92 e s.m.i..

3. Generalità sulla struttura e sull’organizzazione dei servizi (in caso di Asl)

3.1 Assistenza Ospedaliera

A) STATO DELL’ARTE

L’assistenza ospedaliera alla popolazione della USL Umbria n.1 è garantita attraverso un insieme di strutture, dislocate nel territorio dei sei Distretti, che svolgono la funzione di “fornitore” e sono così articolate:

- tre fornitori interni rappresentati dal Presidio Ospedaliero Unificato (POU), dal Presidio Ospedaliero Alto Tevere e dal Presidio Ospedaliero Gubbio-Gualdo Tadino;
- un fornitore esterno di grande consistenza professionale ed organizzativa quale l’Azienda Ospedaliera di Perugia, che garantisce le funzioni di ospedale di alta specialità per tutti gli assistiti; nonché la funzione di ospedale di medio-bassa specialità per il Distretto di Perugia, ovvero le funzioni di ospedale di territorio;
- altri fornitori esterni rappresentati da case di cura convenzionate della città di Perugia, che svolgono funzioni di “nicchia” (es.. chirurgia programmata, riabilitazione, ecc.).

I Presidi Ospedalieri Alto Tevere e Gubbio-Gualdo Tadino fanno parte della rete regionale della emergenza-urgenza e garantiscono l’attività in regime di ricovero ordinario, di day hospital, day surgery ed ambulatoriale presso gli Ospedali di Città di Castello, Umbertide e Gubbio-Gualdo Tadino.

Il POU garantisce l’attività in regime di ricovero ordinario, di day hospital, day surgery ed ambulatoriale presso gli Stabilimenti Ospedalieri di Assisi, Castiglione del Lago, Città della Pieve, Media Valle del Tevere e presso la struttura di Passignano dove è collocato il Centro Ospedaliero di Riabilitazione Intensiva (CORI). Gli Ospedali afferenti al POU sono individuati dalla vigente programmazione regionale come Ospedali di Territorio.

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

Le Case di Cura svolgono attività prevalentemente chirurgiche sulla base di accordi contrattuali stipulati annualmente, nei quali sono individuati i volumi economici, la tipologia delle prestazioni, il sistema dei controlli, le penalizzazioni per eventuali in appropriatezze.

I Posti Letto deliberati dei Presidi Ospedalieri dell'Azienda USL Umbria n.1 sono complessivamente **770, di cui 659 di Ospedali a gestione diretta e 111 PL dell'Istituto di riabilitazione Prosperius Tiberino**, sperimentazione gestionale della Regione Umbria sopraspacificata. Le sperimentazioni gestionali in sanità sono regolate dall'art. 9-bis del D.Lgs. 502/92 e s.m.i. e rappresentano forme di collaborazione pubblico-privato.

I posti letto convenzionati insistenti sul territorio aziendale sono pari a **242**.

Posti letto direttamente gestiti (Mod. HSP 11)

Codice struttura	Sub codice	DESCRIZIONE	Degenza ordinaria	Day Hospital	Day Surgery	Totale
100801	01	Ospedale Città di Castello	168	13	13	194
100801	02	Ospedale Umbertide	129	11	14	154
100801		P.O. Alto Tevere	297	24	27	348
100803	04	Ospedale Assisi	53	6	7	66
100803	01	Ospedale Castiglione del Lago	38	3	10	51
100803	02	Ospedale Città della Pieve	27	3		30
100803	07	Ospedale M.V.T.	76	15	9	100
100803	03	Cori Passignano	30	2		32
100803		P.O. Unificato	224	29	26	279
100810		P.O. Gubbio – Gualdo Tadino	131	2	10	143

Posti letto convenzionati (Mod. HSP 13)

Codice struttura	DESCRIZIONE	Degenza ordinaria (accreditata)	Day Hospital (accreditato)	Day Surgery (accreditata)	Totale
100701	Casa di Cura Villa Fiorita	36		4	40
100702	Casa di Cura Porta Sole	65		6	71
100703	Casa di Cura Lami	60		5	65
100704	Casa di Cura Liotti	60		6	66
	Case di Cura Private	221		21	242

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

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

Nel corso dell'anno 2014, l'obiettivo prioritario è stato quello di concludere il processo di revisione dell'assetto organizzativo aziendale a seguito della unificazione delle ex USL n.1 e n.2 dell'Umbria, come specificato al punto 2. E' stato inoltre indispensabile continuare a revisionare e unificare tutte le procedure gestionali delle due ex USL al fine di assicurare il regolare svolgimento delle attività assistenziali e di supporto.

3.2 Assistenza Territoriale

A) STATO DELL'ARTE

L'Azienda opera mediante **168** presidi a gestione diretta e **73** strutture convenzionate insistenti sul territorio aziendale. La tipologia di strutture e il tipo di assistenza erogata sono riassunte nelle seguenti tabelle.

Strutture a gestione diretta (Mod. STS11)

Tipo di struttura	Tipo assistenza										
	Att. Clinica	Diagnost. Strum. e per immagini	Att. Laboratorio	Att. Consultorio	Ass. Psichiatrica	Ass. tossicodip/alcoldip	Ass. Anziani	Ass. Disabili fisici	Ass. Disabili psichici	Ass. Malati terminali	Ass. AIDS
Ambulatorio Laboratorio	51	11	9								
Struttura residenziale					20	1	10	2	1	1	
Struttura semiresidenziale					9	1	9	8	5		
Altro tipo di struttura	1			22	21	8					2

Strutture convenzionate (Mod. STS11)

Tipo di struttura	Tipo assistenza											
	Att. Clinica	Diagnost. Strum. e per immagini	Att. Laboratorio	Att. Consultorio	Ass. Psichiatrica	Ass. tossicodip/alcoldip	Ass. Anziani	Ass. Disabili fisici	Ass. Disabili psichici	Ass. Malati terminali	Ass. AIDS	Ass. IDROTERMALE
Ambulatorio Laboratorio	10	6	14									
Struttura residenziale					13	3	15	1	4		1	
Struttura semiresidenziale					1	1	2	4	5			
Altro tipo di struttura												1

Gli istituti o centri di riabilitazione convenzionati ex art.26 L.833/78 sono **6**, per complessivi **167** posti letto residenziali e **178** posti letto semiresidenziali.

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

Codice struttura	Denominazione struttura	Posti letto - Assistenza residenziale	Posti letto - Assistenza semiresidenziale
100A01	COMUNITA' CAPODARCO RESIDENZ.	20	0
100A02	COMUNITA' CAPODARCO SEMIRESID.	0	10
100B01	ISTITUTO SERAFICO	70	20
100B02	CENTRO SPERANZA	1	73
100B03	C.R.SERENI-OPERA DON GUANELLA	60	60
100B04	ISTITUTO P. DA CASORIA	16	15

Relativamente alla medicina generale, l'Azienda opera mediante **421** medici di base, che assistono complessivamente una popolazione pari a **437.063** unità e **69** pediatri, che assistono complessivamente una popolazione pari a **56.920** unità.

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

MODELLO STS 11 Anno 2014	I dati sul numero di strutture a gestione diretta e convenzionate, sulla tipologia e il tipo di assistenza erogata, sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli STS 11
MODELLO RIA 11 Anno 2014	I dati sul numero di strutture a gestione diretta e convenzionate ex art 26 L 833/78 sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli RIA 11
MODELLO FLS 12 Anno 2014	I dati esposti relativi a medici di base e pediatri sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai quadri E e F del modello FLS 12

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

Nel corso dell'anno 2014, l'obiettivo prioritario è stato quello di concludere il processo di revisione dell'assetto organizzativo aziendale a seguito della unificazione delle ex USL n.1 e n.2 dell'Umbria, come specificato al punto 2. E' stato inoltre indispensabile continuare a revisionare e unificare tutte le procedure gestionali delle due ex USL al fine di assicurare il regolare svolgimento delle attività assistenziali e di supporto.

Prevenzione

A) STATO DELL'ARTE

Il Dipartimento di Prevenzione si articola nelle **macroaree: Sanità Pubblica; Prevenzione nei Luoghi di Lavoro; Sanità Pubblica Veterinaria; Sicurezza Alimentare.**

Alla macroarea Sanità Pubblica afferiscono: U.O.C. Igiene e Sanità Pubblica (I.S.P.), U.O.S.D. Epidemiologia.

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

Alla macroarea Sanità Pubblica Veterinaria afferiscono: U.O.C. Sanità Animale (S.A.) Area Nord, U.O.C. Sanità Animale (S.A.) Area Sud, U.O.C. Igiene degli Allevamenti e delle Produzioni Zootecniche (I.A.P.Z.).

Alla macroarea Sicurezza Alimentare afferiscono: U.O.C. Igiene degli Alimenti di Origine Animale (I.A.O.A.) Area Nord, U.O.C. Igiene degli Alimenti di Origine Animale (I.A.O.A.) Area Sud, U.O.S.D. Igiene degli Alimenti e della Nutrizione (I.A.N.).

Le Unità Operative Complesse e Unità Operative Semplici Dipartimentali assicurano la propria attività attraverso punti di erogazione in ognuno dei 6 ambiti distrettuali dell'Azienda.

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

Nel corso dell'anno 2014, l'obiettivo prioritario è stato quello di concludere il processo di revisione dell'assetto organizzativo aziendale a seguito della unificazione delle ex USL n.1 e n.2 dell'Umbria, come specificato al punto 2. E' stato inoltre indispensabile continuare a revisionare e unificare tutte le procedure gestionali delle due ex USL al fine di assicurare il regolare svolgimento delle attività assistenziali e di supporto.

4. L'attività del periodo

Per meglio rappresentare il valore del risultato economico raggiunto nell'anno 2014, vengono di seguito sinteticamente riportati alcuni dati che rappresentano le attività svolte ed i risultati più significativi conseguiti nell'anno, avendo come riferimento la missione specifica attribuita all'Azienda dalla programmazione regionale e, in particolare, gli obiettivi definiti in sede di negoziazione del budget 2014 per le macrostrutture aziendali.

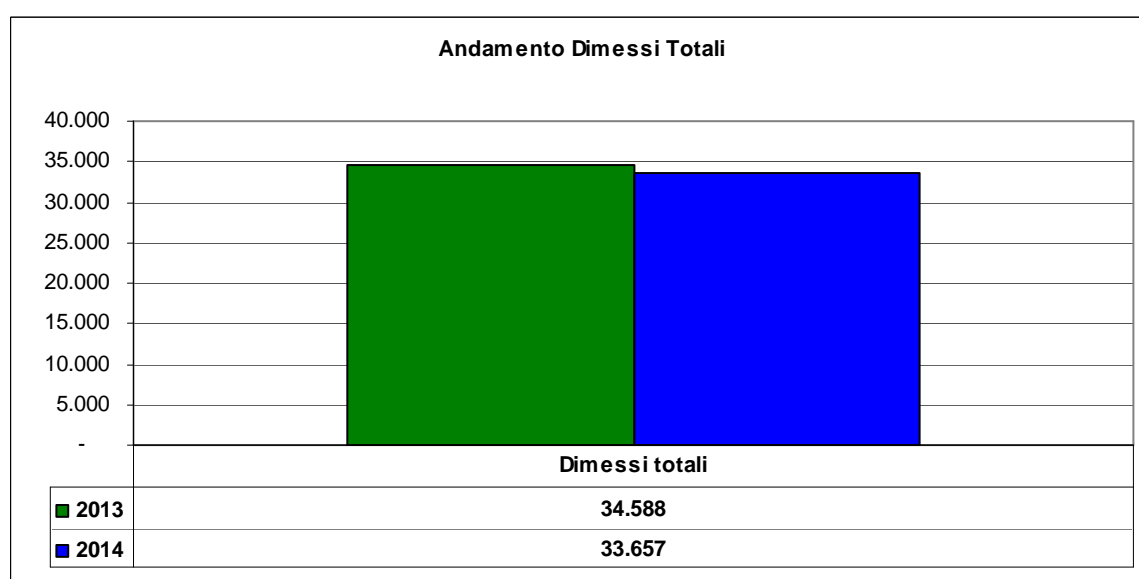
Nello specifico del ciclo programmatorio, per l'anno 2014, sono stati attuati due livelli di contrattazione del budget:

- da un lato, tra la Direzione Aziendale e i Responsabili di Macrostruttura: in questa sede sono stati definiti gli obiettivi e le risorse complessive;
- dall'altro, tra i Responsabili di Macrostruttura ed i Responsabili di Unità Operativa Complessa e Semplice dipartimentale/distrettuale: nell'ambito delle linee generali concordate, ogni Responsabile ha esercitato la propria autonomia cercando di tradurle in azioni specifiche locali.

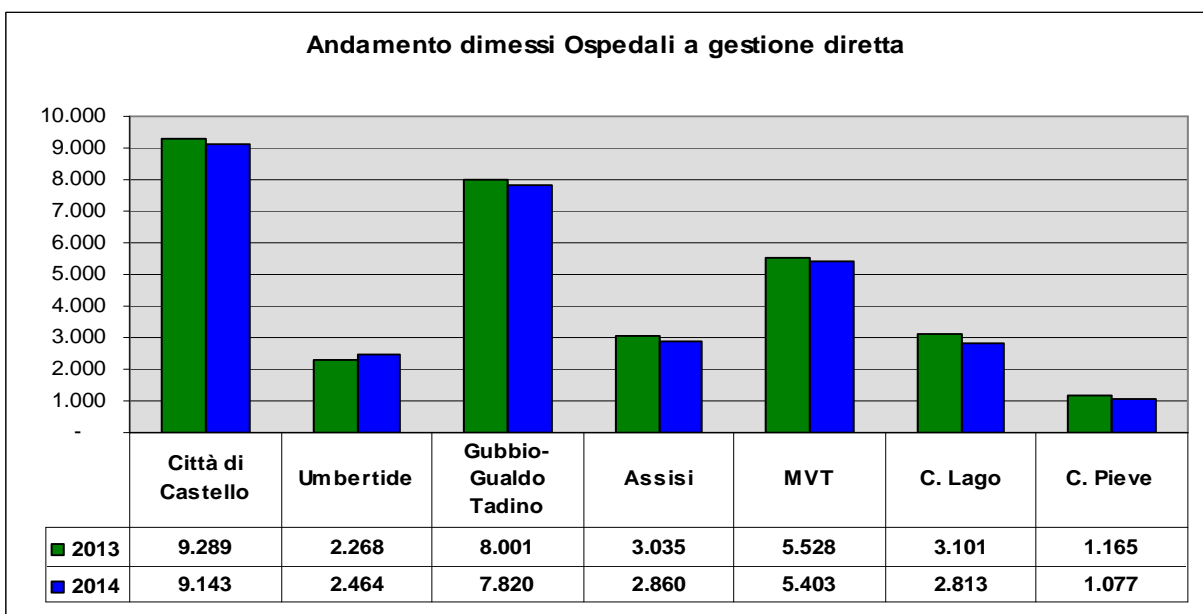
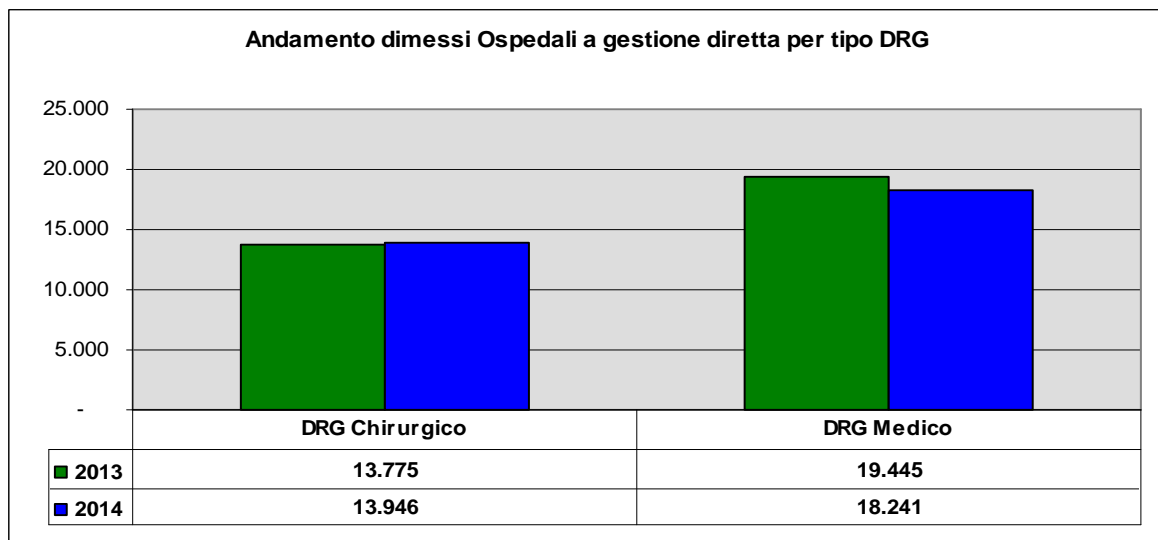
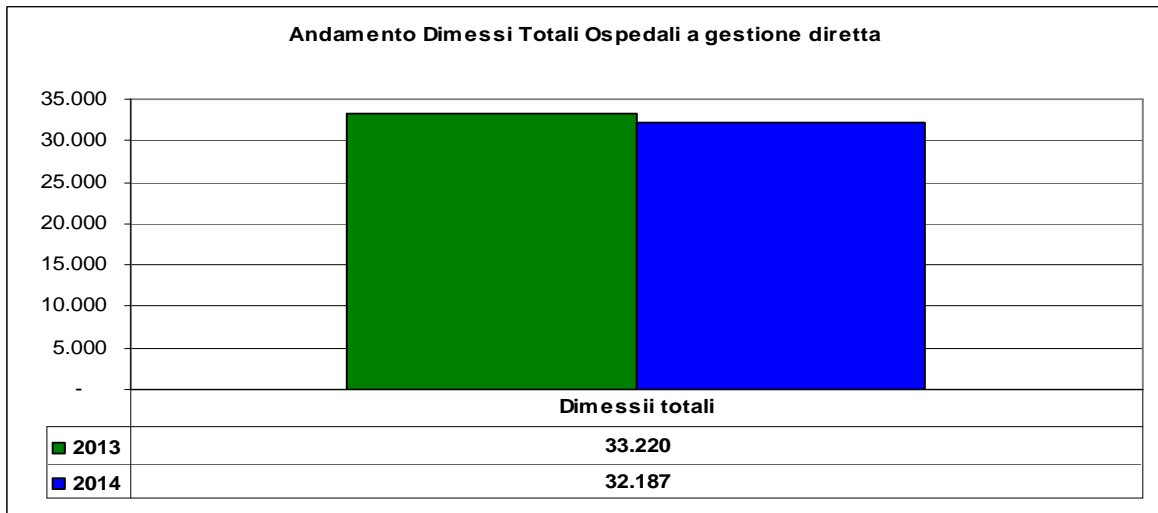
Il processo ha avuto inizio nel mese di novembre 2013 e si è concluso con la negoziazione avvenuta nei mesi di febbraio e marzo 2014 e la conseguente assegnazione degli obiettivi di Budget 2014 e delle risorse necessarie ai Dipartimenti Ospedalieri e ai Distretti Socio-Sanitari (Delibera n. 300 del 08/04/2014).

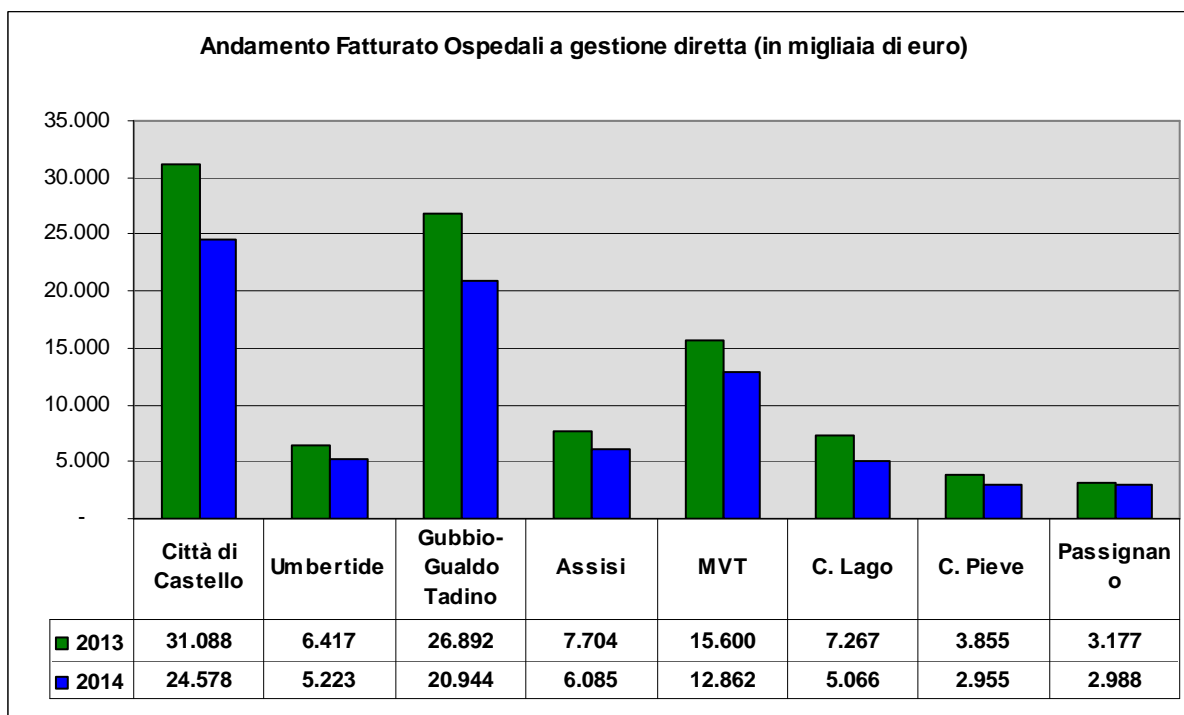
4.1 ASSISTENZA OSPEDALIERA

A) Confronto Dati di Attività degli Esercizi 2013 e 2014

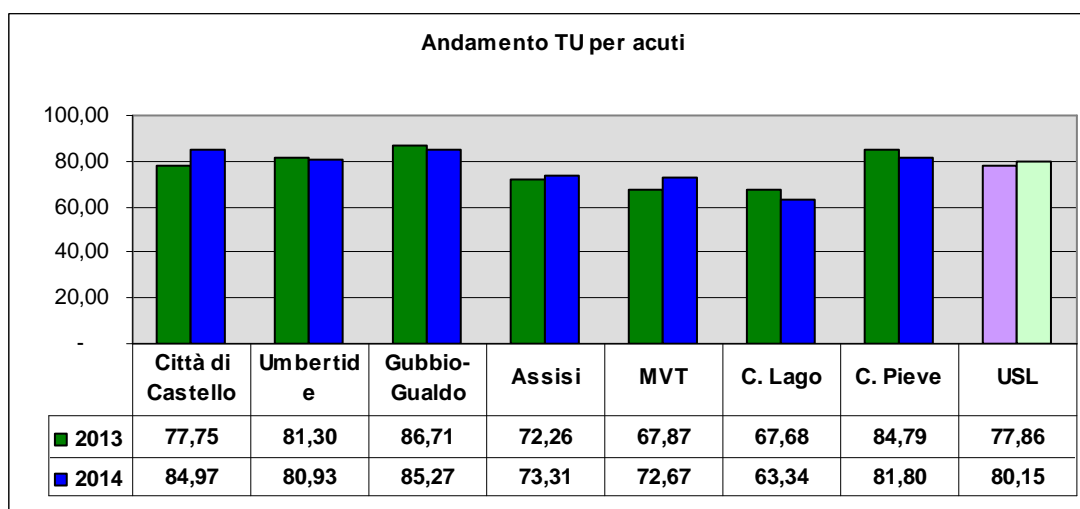


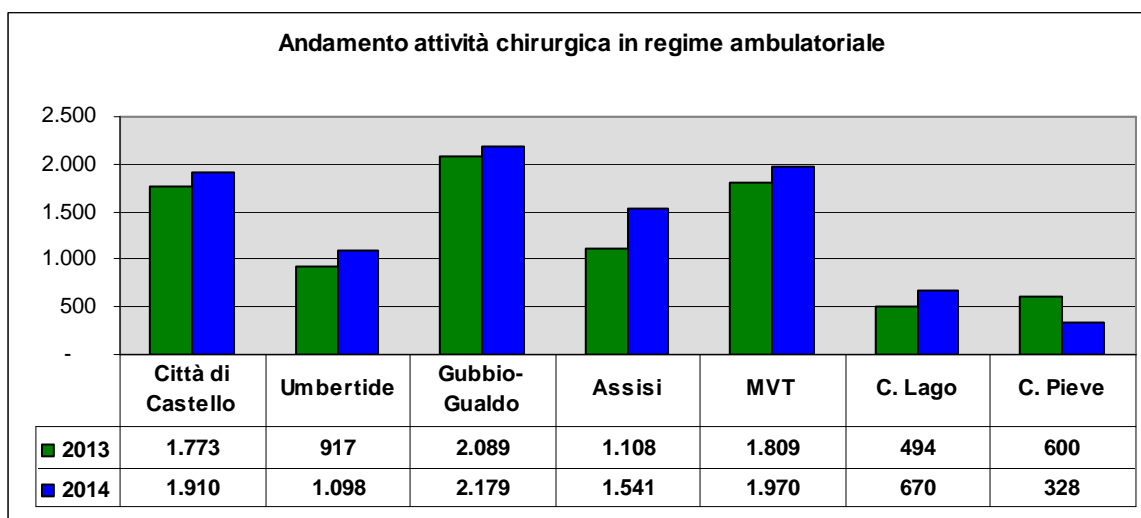
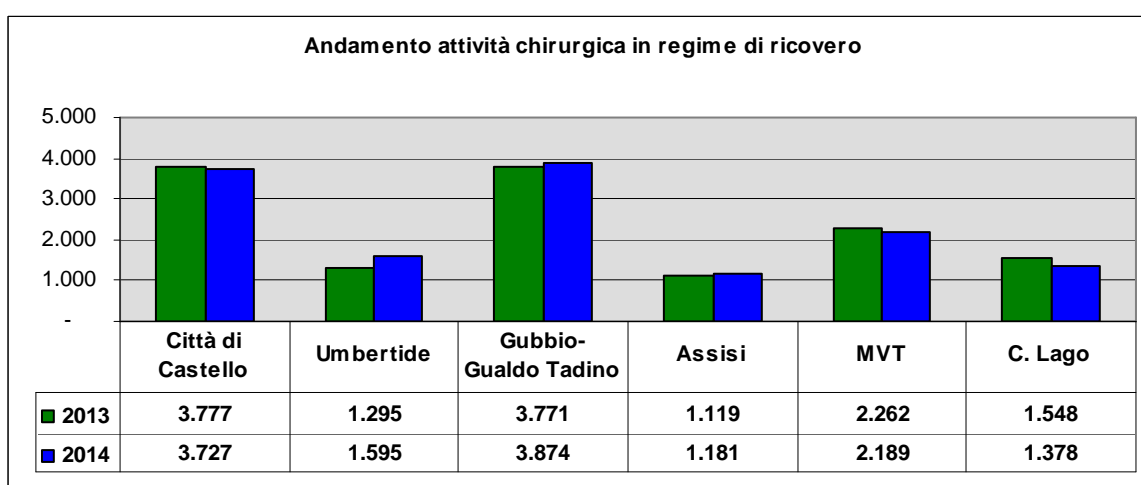
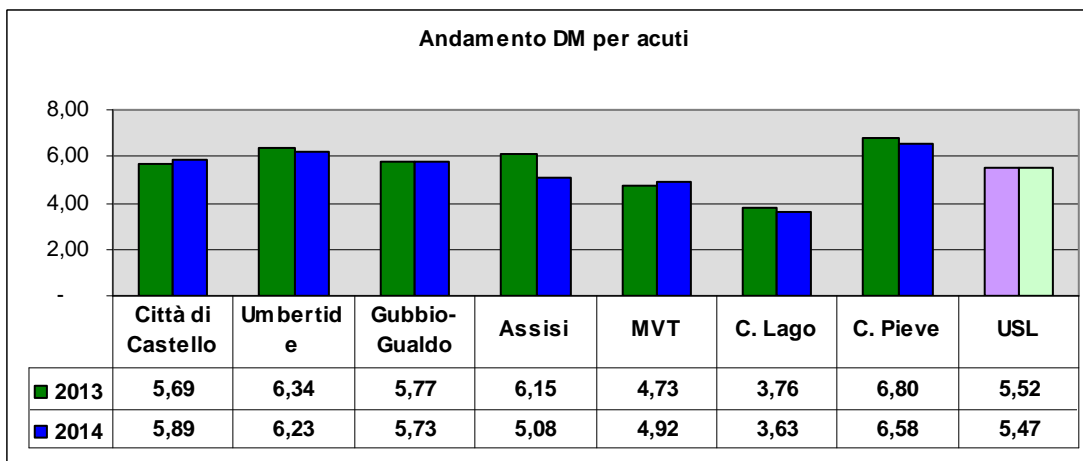
N.B.: Attività complessiva di ricovero (Ospedali a gestione diretta e Istituto Prosperius)

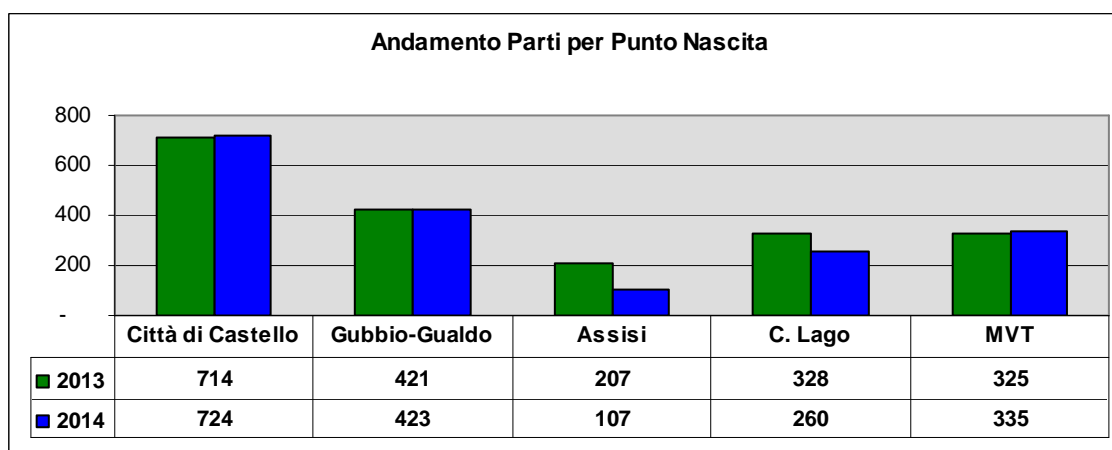
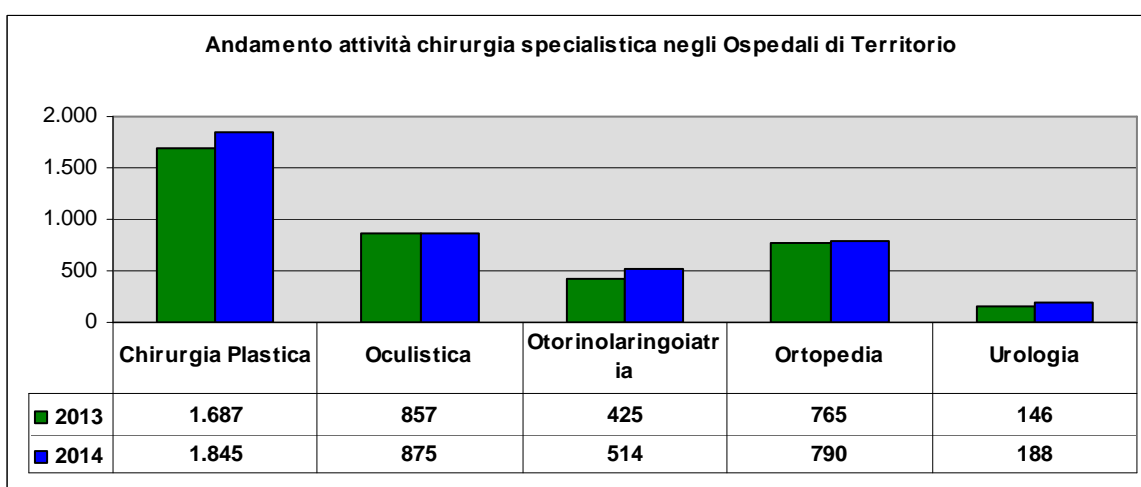
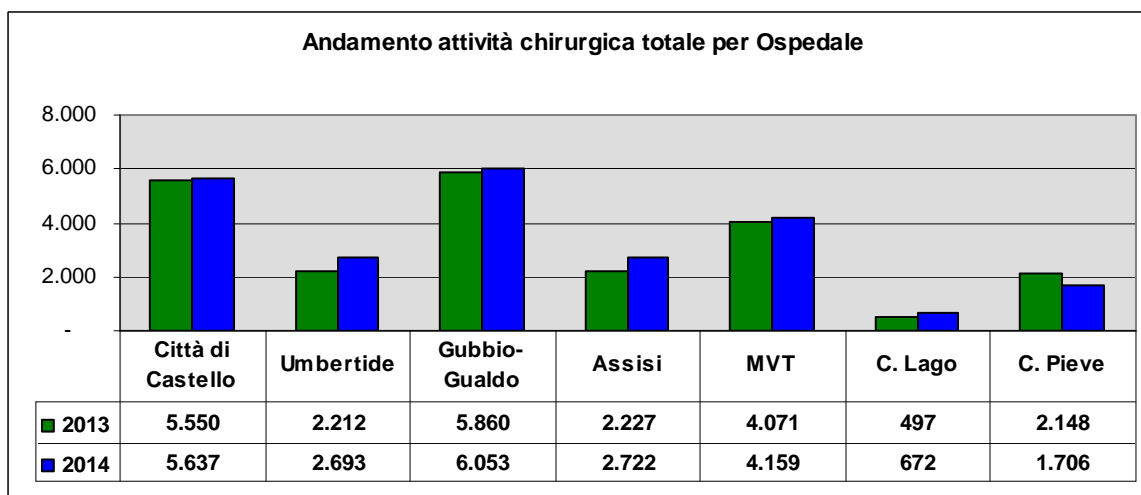




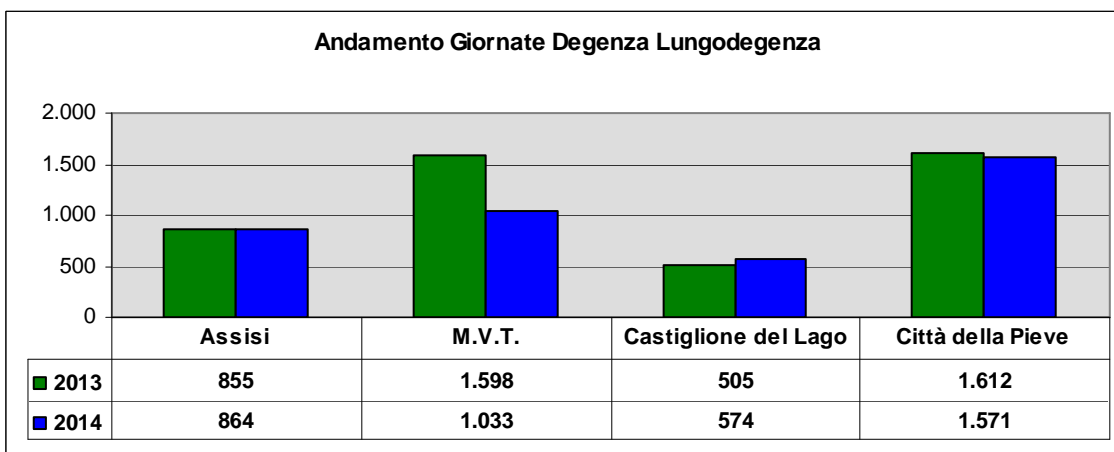
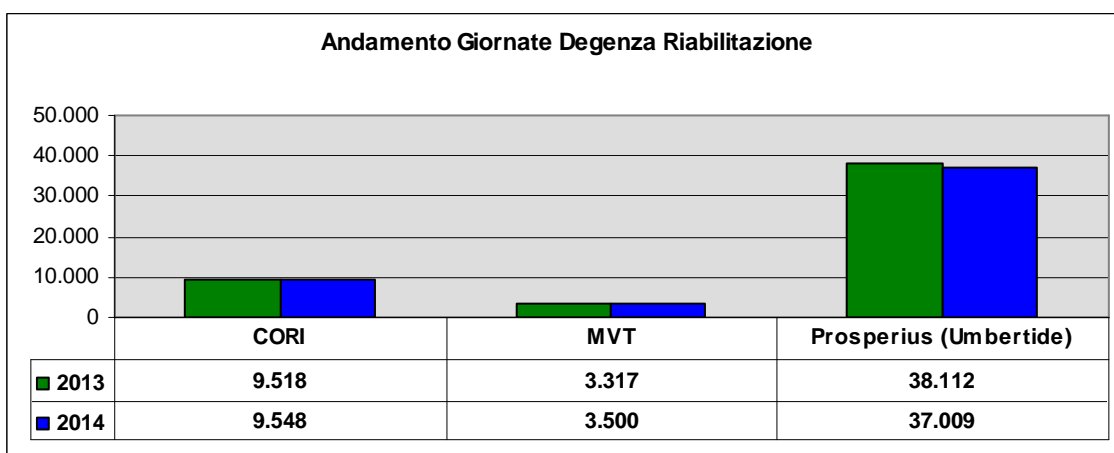
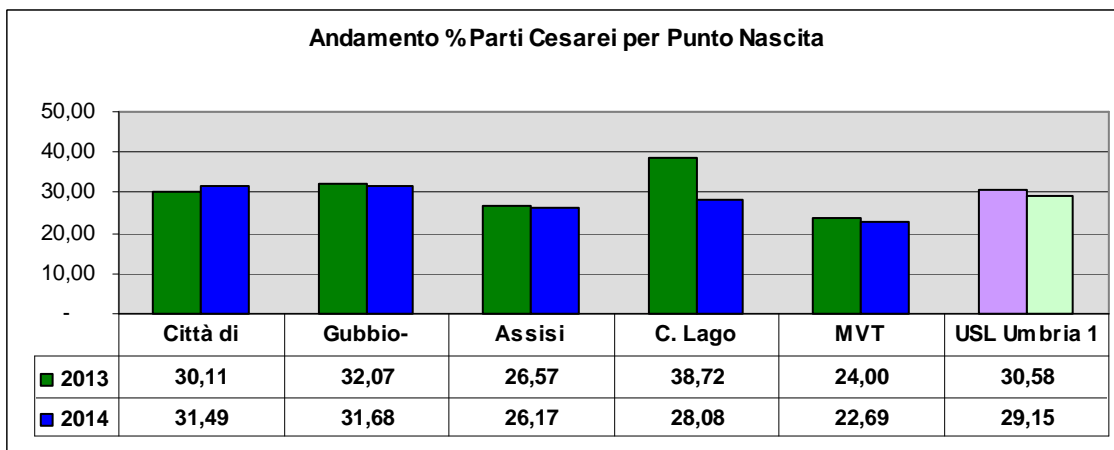
N.B.: Nella valutazione dell'andamento del fatturato va tenuto conto del nuovo tariffario regionale che determina un fatturato medio inferiore di circa il 28% rispetto a quello prodotto dal precedente tariffario in vigore fino a settembre 2013.

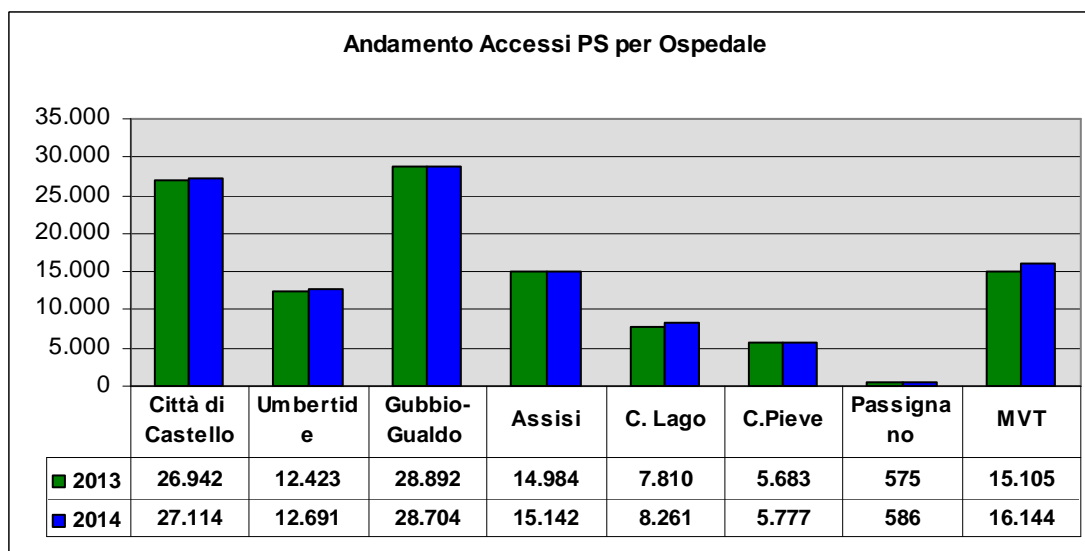
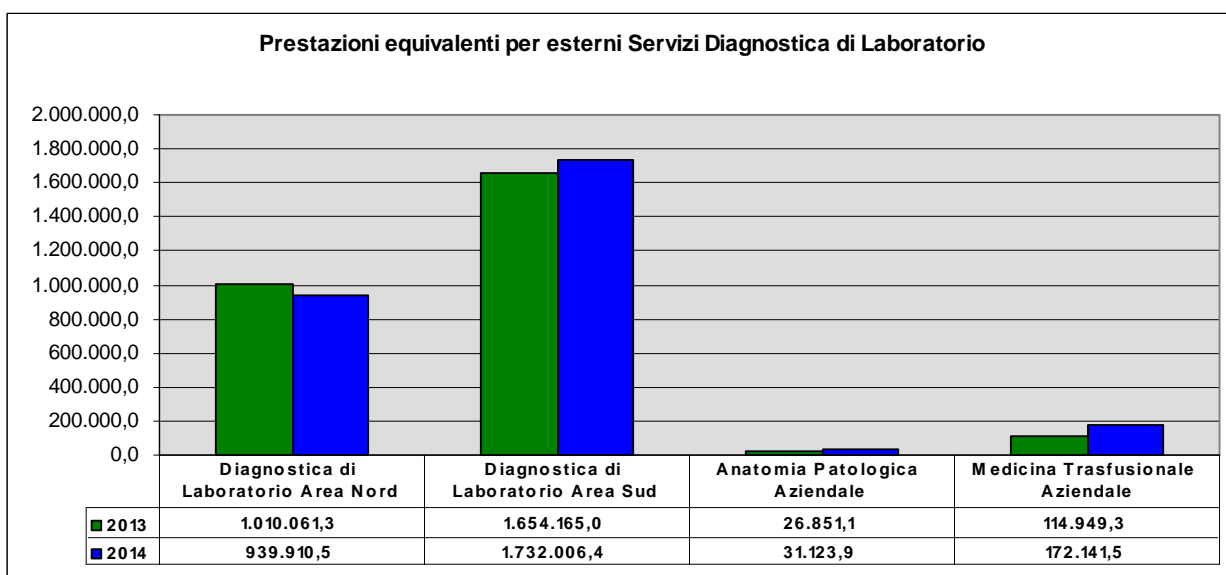
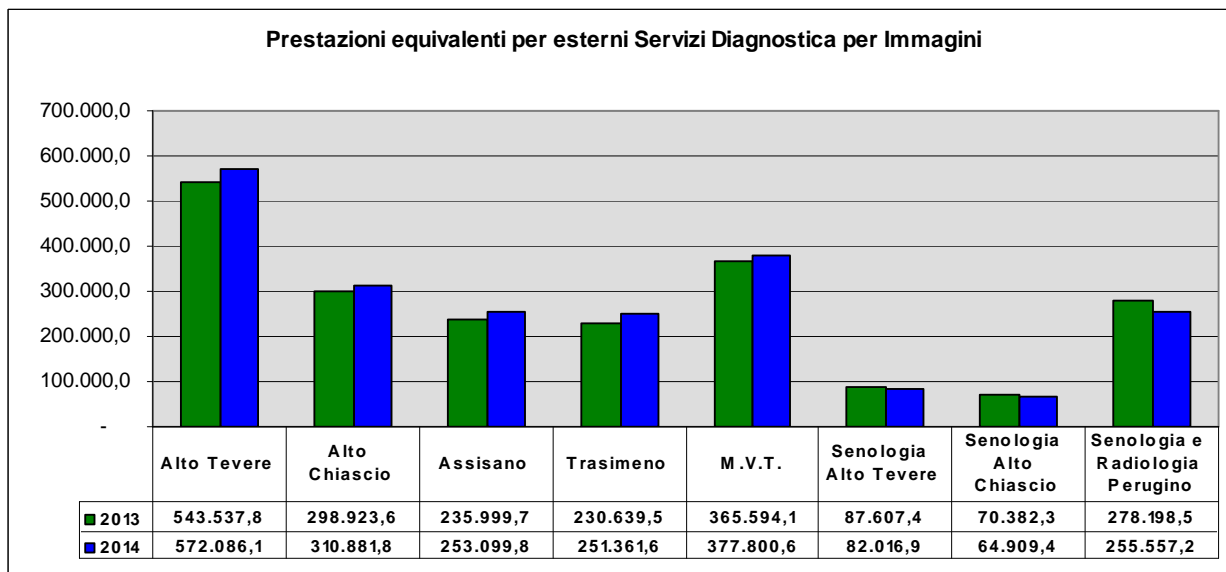


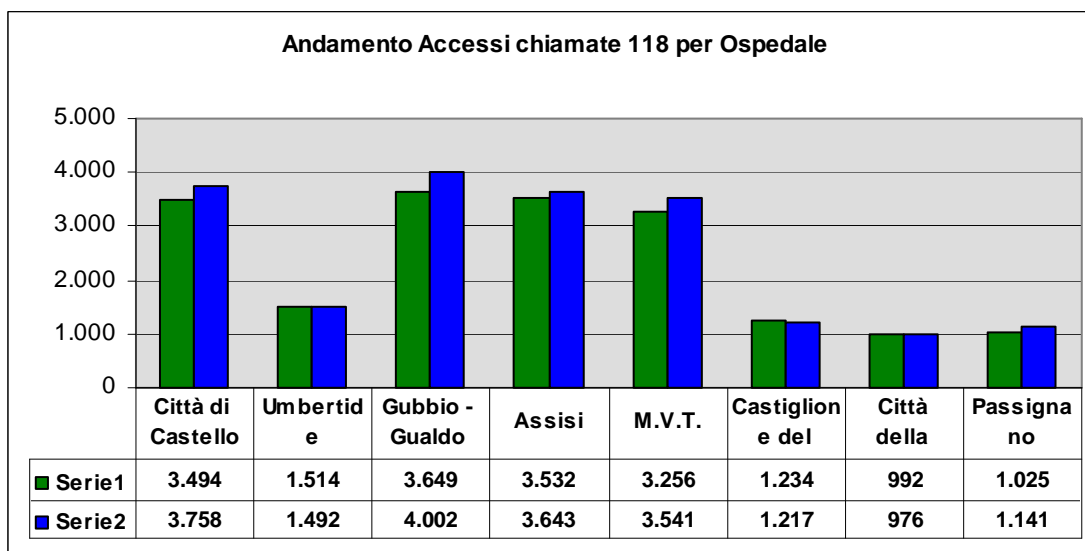




N.B.: Il Punto Nascita di Assisi ha cessato l'attività dal mese di settembre 2014







B) Obiettivi di Attività dell'esercizio 2014

La valutazione finale del grado di raggiungimento degli obiettivi previsti nel budget è stata effettuata dalla Direzione Aziendale, con i risultati riportati nella tabella.

Macrostrutture Ospedaliere	% ragg.OBT Budget 2014
Dipartimento di Chirurgia Generale	83,92
Dipartimento di Chirurgia Specialistica	89,04
Dipartimento Medicine Specialistiche	89,85
Dipartimento Medico e Oncologico	80,75
Dipartimento Materno Infantile	76,35
Dipartimento di Emergenza e Accettazione	86,13
Dipartimento dei Servizi	90,00

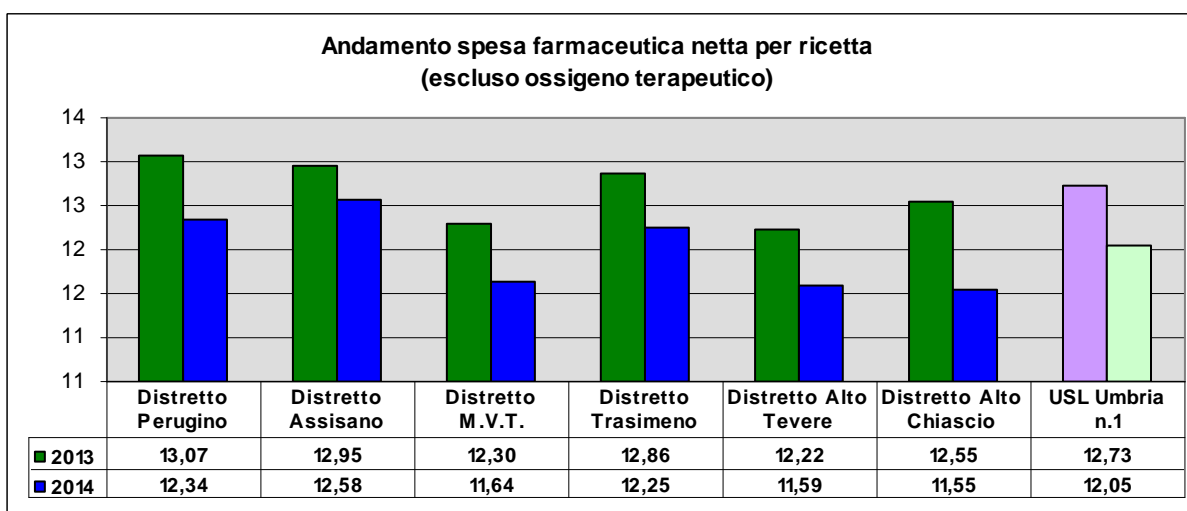
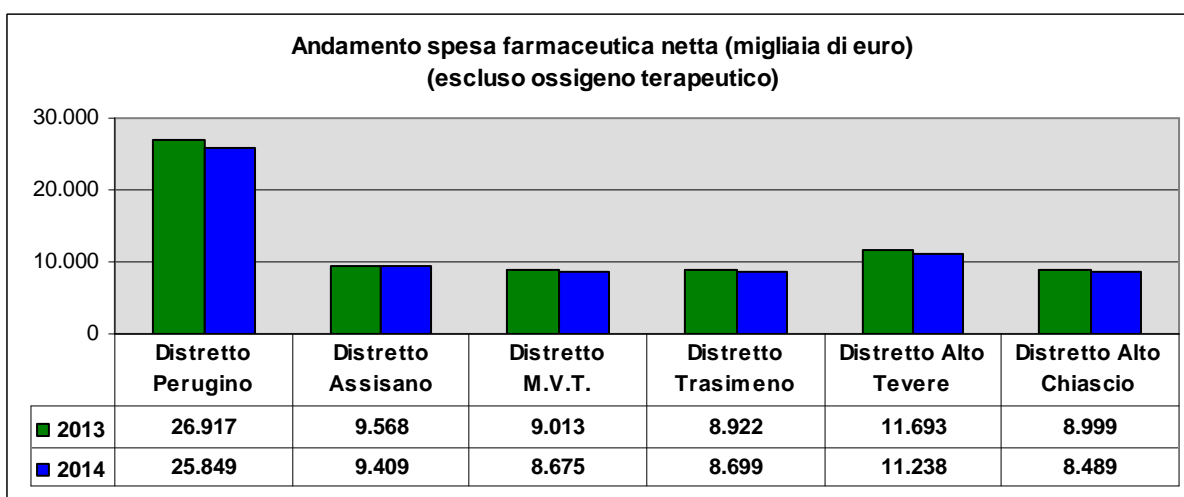
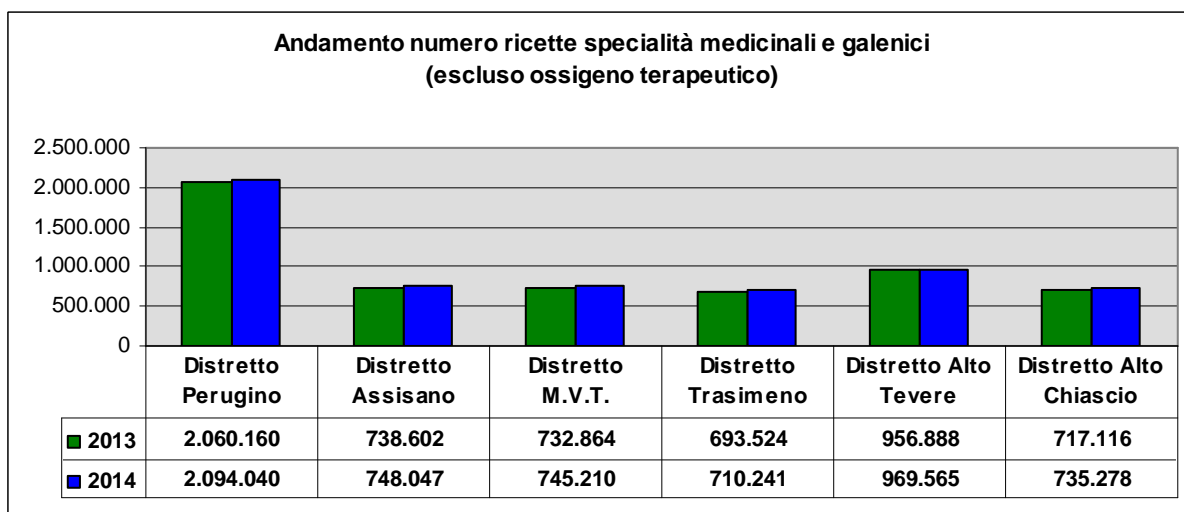
L'attività dei Presidi Ospedalieri, nel 2014, ha mostrato buone performance come testimoniato anche dal grado di raggiungimento degli obiettivi di budget. Le criticità maggiori si sono riscontrate nell'area materno-infantile con conseguente riorganizzazione alla luce delle DGR 970/2012 e 1344/2013 che ha determinato la **chiusura del Punto Nascita di Assisi dal mese di settembre 2014 e l'attivazione del Centro Donna di Assisi.**

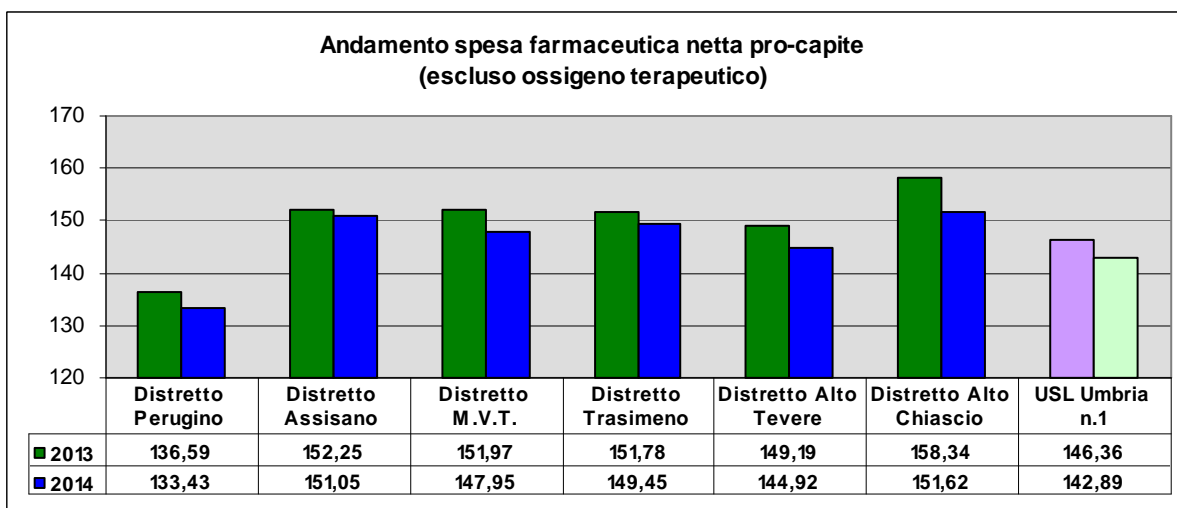
Nello specifico:

- I ricoveri sono stati complessivamente 33.657, di cui il 95,63% erogati dagli Ospedali a gestione diretta. Rispetto al 2013, i ricoveri sono calati di circa il 2,7%, a testimonianza dell'impegno nella riduzione dei ricoveri inappropriati e nel contenimento del tasso di ospedalizzazione, come da obiettivo regionale.
- Il fatturato dei ricoveri degli Ospedali a gestione diretta è calato di circa il 21% in conseguenza sia della riduzione dei ricoveri, sia per effetto del nuovo tariffario regionale che recepisce le tariffe ministeriali.
- Il tasso di utilizzo, nel 2014, si è attestato all'80,15%, in miglioramento rispetto al 2013 (77,86%) ed in linea con lo standard ministeriale dell'80-90%.
- La degenza media è risultata pari a 5,47 giorni, anch'essa in miglioramento rispetto al 2013 (5,52) ed in linea con lo standard regionale della DGR 970/2012 di 6-6,5 gg.
- L'attività chirurgica è complessivamente aumentata del 4,77%, con un aumento dell'1,24% in regime di ricovero e del 10,31% in ambulatoriale. Il maggiore aumento degli interventi ambulatoriali è conseguente al trasferimento di attività dal regime di ricovero in linea con le indicazioni nazionali e regionali sull'appropriatezza dei modelli assistenziali.
- La degenza media preoperatoria in degenza ordinaria è pari a 0,63 giorni, valore che dimostra l'efficienza operativa della gestione dell'attività chirurgica programmata.
- L'attività di riabilitazione ospedaliera direttamente gestita è stata incrementata con un numero di giornate di degenza pari a 13.048 (12.835 nel 2013). A queste vanno aggiunte 37.009 giornate assicurate dall'Istituto Prosperius (sperimentazione gestionale all'interno dell'Ospedale di Umbertide)
- In calo risulta l'attività ostetrica con 1.849 parti a fronte di 1.997 del 2013. Da sottolineare che, dal mese di settembre 2014, ha cessato l'attività il Punto Nascita (PN) di Assisi a seguito del processo di riorganizzazione della rete dei PN degli Ospedali di Territorio in osservanza alle indicazioni programmatiche nazionali e regionali.
- La percentuale di parti cesarei, con 29,15%, è in ulteriore miglioramento rispetto al 2013 (30,55%).
- I Servizi di Diagnostica per Immagini hanno assicurato 2.167.713 prestazioni equivalenti (+ 2,69% rispetto al 2013).
- I Servizi di Diagnostica di Laboratorio hanno assicurato 2.875.182 prestazioni equivalenti (+ 2,46% rispetto al 2013).
- I Pronto Soccorso evidenziano un buon livello di attività che risulta in aumento dell'1,78% per quanto riguarda gli accessi in PS e del 5,74% per le chiamate del 118.

4.2 ASSISTENZA TERRITORIALE

A) Confronto Dati di Attività degli Esercizi 2013 e 2014





Assistenza Domiciliare Integrata (ADI) - Anno 2014 (Fonte Atl@nte)

Strutture \ Indicatori	n° utenti ADI età <65 aa	n° utenti ADI età 65-74 aa	n° utenti ADI età >=75 aa	N° utenti totali ADI	N° utenti ADI < 65 aa su 1000 residenti	N° utenti ADI >=65 aa su 100 residenti
(Liv 2) Assistenza Distrettuale	386	468	2.952	3.806	1,00	3,00
(Liv 3) Distretto del Perugino	116	170	920	1.206	0,78	2,63
(Liv 3) Distretto dell'Assisano	43	60	255	358	0,89	2,33
(Liv 3) Distretto della Media Valle Tevere	46	45	452	543	1,03	3,56
(Liv 3) Distretto del Trasimeno	73	85	592	750	1,65	4,89
(Liv 3) Distretto Alto Tevere	68	64	398	530	1,14	2,63
(Liv 3) Distretto Alto Chiascio	40	44	335	419	0,95	2,76

N.B.: dati non confrontabili con anni precedenti essendo cambiato il Sistema Gestionale informatizzato.

Assistenza Domiciliare Integrata (ADI) - Anno 2014 (Fonte Atl@nte)

Strutture \ Indicatori	N° accessi ADI	N° accessi ADI per utente	N° accessi ADI al giorno	N° prestazioni ADI	N° prestazioni ADI per accesso
(Liv 2) Assistenza Distrettuale	103.156	27,10	282,62	160.178	1,55
(Liv 3) Distretto del Perugino	22.543	18,69	61,76	32.845	1,46
(Liv 3) Distretto dell'Assisano	7.916	22,11	21,69	11.078	1,40
(Liv 3) Distretto della Media Valle Tevere	18.035	33,21	49,41	22.541	1,25
(Liv 3) Distretto del Trasimeno	25.041	33,39	68,61	34.914	1,39
(Liv 3) Distretto Alto Tevere	17.002	32,08	46,58	25.362	1,49
(Liv 3) Distretto Alto Chiascio	12.619	30,12	34,57	33.438	2,65

N.B.: dati non confrontabili con anni precedenti essendo cambiato il Sistema Gestionale informatizzato.

Assistenza infermieristica domiciliare prestazionale - Anno 2014 (Fonte Atl@nte)

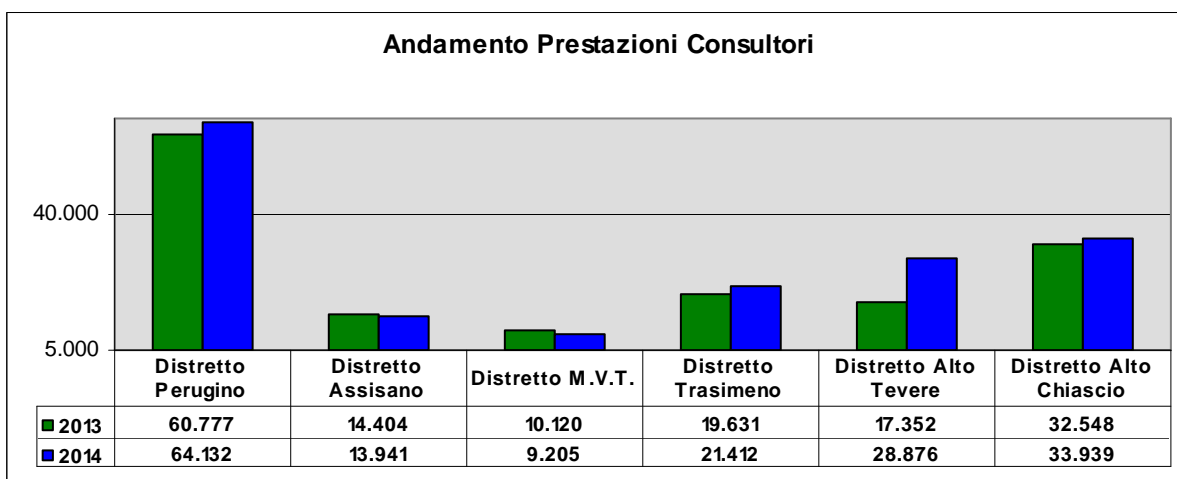
Strutture \ Indicatori	N° utenti totali	n° accessi	N° accessi per utente	n° prestazioni	N° prestazioni per accesso
(Liv 2) Assistenza Distrettuale	13.144	96.579	7,35	131.631	1,36
(Liv 3) Distretto del Perugino	3.904	23.627	6,05	30.946	1,31
(Liv 3) Distretto dell'Assisano	3.322	15.239	4,59	18.114	1,19
(Liv 3) Distretto della Media Valle Tevere	1.618	9.687	5,99	11.401	1,18
(Liv 3) Distretto del Trasimeno	448	4.339	9,69	5.146	1,19
(Liv 3) Distretto Alto Tevere	2.622	27.075	10,33	41.480	1,53
(Liv 3) Distretto Alto Chiascio	1.230	16.612	13,51	24.544	1,48

N.B.: dati non confrontabili con anni precedenti essendo cambiato il Sistema Gestionale informatizzato.

Assistenza riabilitativa domiciliare prestazionale - Anno 2014 (Fonte Atl@nte)

Strutture \ Indicatori	N° utenti	n° accessi	N° accessi per utente	n° prestazioni	N° prestazioni per accesso
(Liv 2) Assistenza Distrettuale	2.540	18.612	7,33	22.998	1,24
(Liv 3) Distretto del Perugino	707	5.612	7,94	7.559	1,35
(Liv 3) Distretto dell'Assisano	963	4.953	5,14	5.800	1,17
(Liv 3) Distretto della Media Valle Tevere	262	2.317	8,84	2.500	1,08
(Liv 3) Distretto del Trasimeno	297	2.564	8,63	3.109	1,21
(Liv 3) Distretto Alto Tevere	108	1.597	14,79	2.223	1,39
(Liv 3) Distretto Alto Chiascio	203	1.569	7,73	1.807	1,15

N.B.: dati non confrontabili con anni precedenti essendo cambiato il Sistema Gestionale informatizzato.

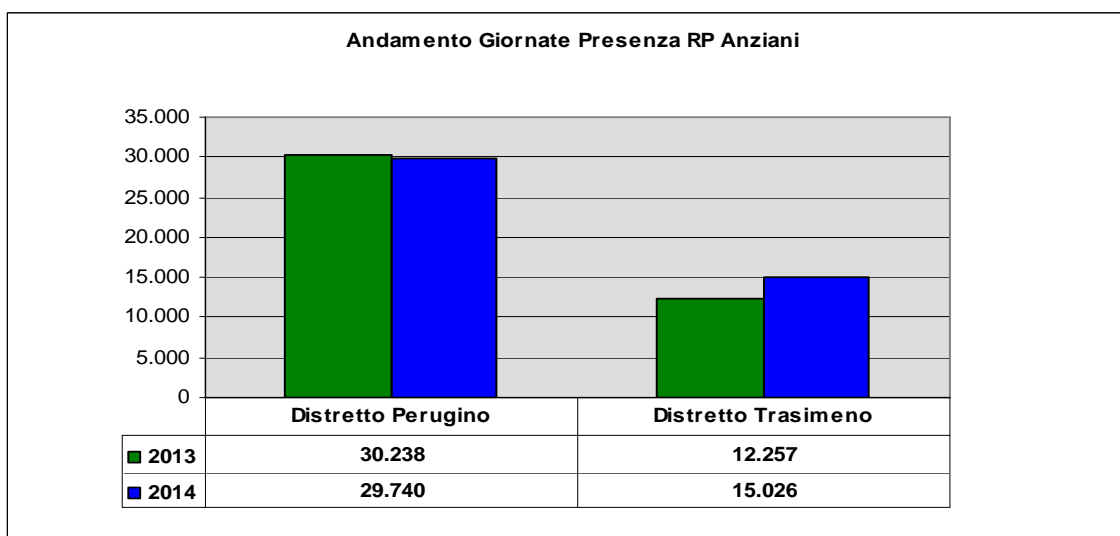
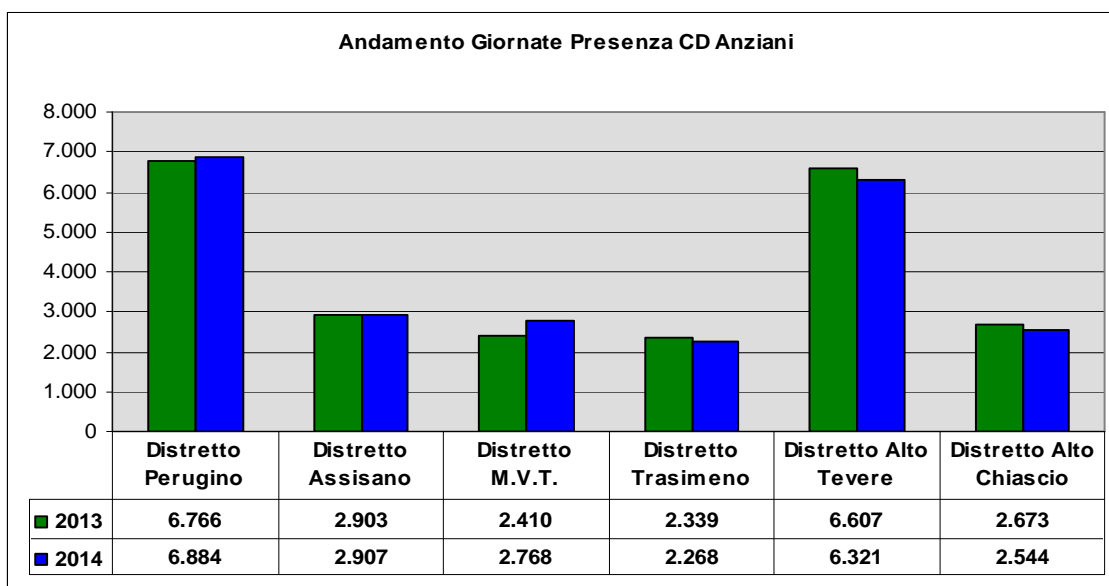
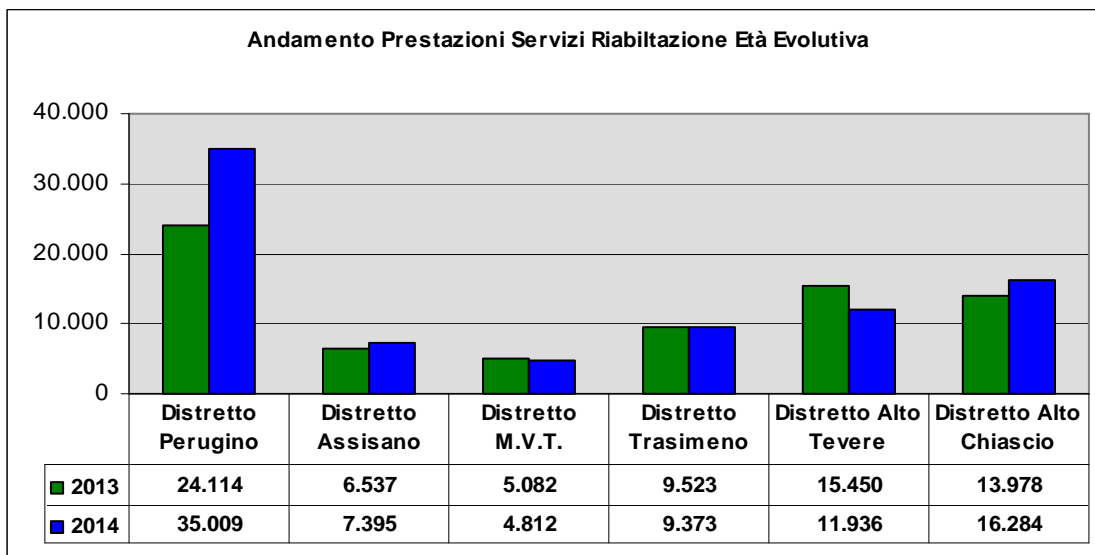


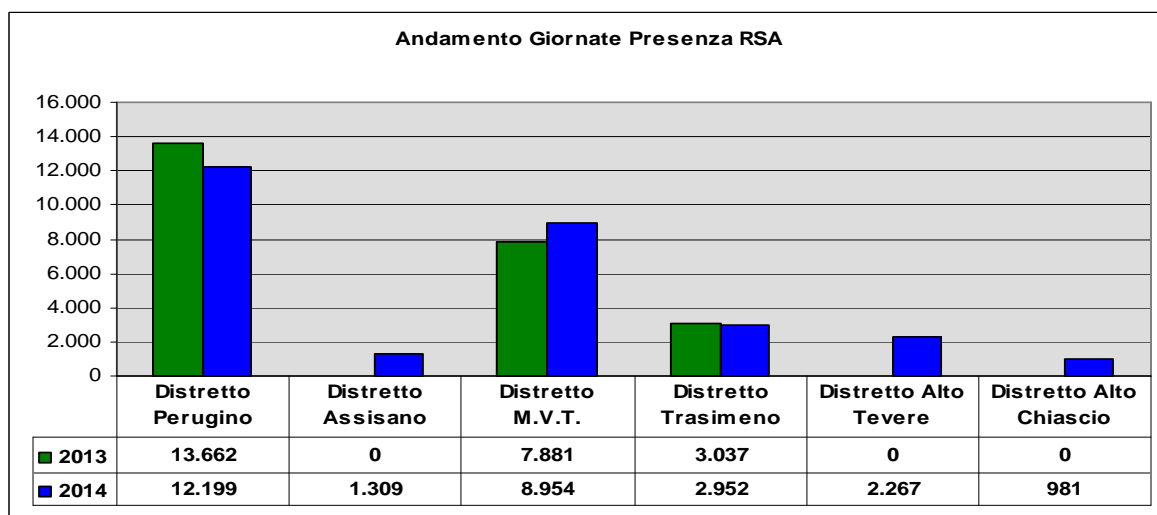
Attività Specialistica Ambulatoriale (Fonte CUP)

Branca Specialistica	2013		2014	
	Prestazioni	Fatturato	Prestazioni	Fatturato
Azienda USL Umbria n.1	5.268.228	56.422.713,10	5.462.898	57.518.701,78
Lab. Analisi - Anat. e Ist. Patol. - Genet. - Immunoemat. e Trasn	4.102.077	14.633.243,16	4.264.010	15.126.908,30
Diagnostica per Immagini: Radiologia Diagnostica	277.486	11.821.734,74	280.016	12.174.617,38
Prestazioni Interdisciplinari	109.451	1.824.126,10	122.784	2.059.040,70
Medicina Fisica e Riabilitazione	107.622	1.335.991,70	107.170	1.219.725,10
Cardiologia	106.540	3.719.497,90	107.506	3.747.000,90
Nefrologia	90.353	8.890.694,60	81.778	8.169.416,80
Oculistica	70.969	3.451.452,60	71.236	3.598.041,40
Chirurgia Generale	59.990	560.450,10	61.702	588.413,00
Otorinolaringoiatria	42.856	738.225,90	43.099	744.305,80
Dermosifilopatia	34.535	644.228,60	38.849	721.388,20
Chirurgia Vascolare - Angiologia	32.961	1.402.103,50	34.147	1.445.325,20
Ortopedia E Traumatologia	32.103	944.216,60	32.684	1.000.577,50
Neurologia	31.681	532.535,10	33.275	554.253,10
Endocrinologia	30.234	529.624,00	35.590	601.756,00
Oncologia	29.745	424.602,70	32.815	441.423,60
Gastroenterologia - Chirurgia ed Endoscopia Digestiva	19.981	1.193.380,30	21.212	1.240.945,80
Ostetricia e Ginecologia	19.943	486.442,40	20.000	496.587,60
Odontostomatologia - Chirurgia Maxillo Facciale	14.914	417.401,60	14.748	425.573,00
Urologia	13.138	338.603,20	14.112	322.066,10
Radioterapia	12.979	1.712.138,30	15.404	1.970.639,30
Pneumologia	9.629	255.506,40	9.185	241.882,70
Anestesia	7.267	297.444,20	7.821	318.192,50
Chirurgia Plastica	6.999	187.114,30	7.859	209.306,60
Psichiatria	4.775	81.955,10	5.894	101.028,60
Diagnostica per Immagini: Medicina Nucleare			1	173,00
Neurochirurgia			1	113,60

% visite/prestazioni a RAO erogate entro i tempi previsti – Anno 2014 (Fonte CUP)

Visita / Prestazione	Priorità			
	U (entro 3 gg)	B (entro 10 gg)	D (entro 30/60 gg)	P (entro 365 gg)
Colonscopia con endoscopio flessibile		44,83	88,22	99,35
Eco(color)doppler dei tronchi sovraaortici	99,08	24,60	95,00	99,38
Eco(color)dopplergrafia degli arti superiori o inferiori o distrettuale	95,78	23,71	100,00	99,98
Ecocolordoppler arterie renali.				100,00
Ecocolordopplergrafia cardiaca		24,19	96,66	100,00
Ecodopplergrafia cardiaca		96,30	88,89	100,00
Ecografia dell' addome inferiore	96,41	13,55	90,26	99,97
Ecografia dell' addome superiore	96,75	7,94	90,86	99,97
Ecografia muscolotendinea e osteoarticolare	97,67	7,45	97,35	100,00
Elettrocardiogramma dinamico		46,24	86,27	100,00
Elettromiografia semplice (EMG)		23,61	100,00	100,00
Esofagogastroduodenoscopia [egd]	100,00	93,29	87,74	100,00
Esofagogastroduodenoscopia [egd] con biopsia		90,88	90,96	100,00
Prima visita cardiologica. incluso: ECG (89.52)	96,06	95,66	92,98	100,00
R.M. del cervello e del tronco encefalico	91,30	91,87	100,00	100,00
R.M. del cervello e del tronco encefalico, senza e con contrasto	100,00	85,00		100,00
R.M. della colonna	90,00	18,46	100,00	100,00
R.M. della colonna, senza e con contrasto		25,00		100,00
Radiografia del torace di routine, nas	98,34	98,24	99,28	100,00
T.C. del capo	100,00	48,36	100,00	100,00
T.C. del capo, senza e con contrasto		50,00		100,00
T.C. del rachide e dello speco vertebrale	100,00	7,14		100,00
T.C. del rachide e dello speco vertebrale, senza e con contrasto		14,05		100,00
Test cardiovascolare da sforzo con cicloergometro	75,00	31,27	91,43	100,00
Visita chirurgica	98,43	98,81	98,83	100,00
Visita dermatologica	98,63	98,09	98,12	100,00
Visita gastroenterologica	100,00	96,52	95,86	100,00
Visita neurologica	95,97	94,82	91,63	100,00
Visita oculistica	94,71	94,01	90,58	99,98
Visita oculistica + fondo oculare		100,00	100,00	100,00
Visita ortopedica	92,26	95,46	96,17	100,00
Visita otorinolaringoiatrica	97,20	95,30	98,26	100,00
Visita senologica	93,75	91,52	89,25	60,25
Visita urologica	95,92	98,05	96,36	100,00





Assistenza Psichiatrica territoriale – Anno 2014 (Fonte Atl@nte)

Strutture \ Indicatori	n° utenti totali	n° prestazioni domiciliari	n° prestazioni ambulatoriali	Altre prestazioni CSM	n° prestazioni totali	% prestazioni domiciliari
(Liv 3) Dipartimento Salute Mentale	9.951	13.337	74.234	12.358	99.929	13,35
(Liv 5) Centro Salute Mentale Alto Tevere	1.688	2.119	10.562	5.208	17.889	11,85
(Liv 5) Centro Salute Mentale Alto Chiascio	1.653	1.407	12.887	3.199	17.493	8,04
(Liv 5) CSM Assisano	1.366	2.565	8.418	798	11.781	21,77
(Liv 5) CSM Ponte San Giovanni	1.103	1.978	11.128	483	13.589	14,56
(Liv 5) CSM Trasimeno	1.202	1.136	11.204	1.881	14.221	7,99
(Liv 5) CSM Perugia Bellocchio	1.128	1.364	10.367	238	11.969	11,40
(Liv 5) CSM Media Valle del Tevere	983	1.284	5.057	271	6.612	19,42
(Liv 5) CSM Perugia Centro	828	1.484	4.611	280	6.375	23,28

N.B.: dati non confrontabili con anni precedenti essendo cambiato il Sistema Gestionale informatizzato.

B) Obiettivi di Attività dell'esercizio 2014

La valutazione finale del grado di raggiungimento degli obiettivi previsti nel budget è stata effettuata dalla Direzione Aziendale, con i risultati riportati nella tabella.

Macrostrutture	% ragg.OBT Budget 2014
Distretto del Perugino	91,43
Distretto dell'Assisano	93,89

Distretto della Media Valle del Tevere	92,45
Distretto del Trasimeno	92,93
Distretto Alto Tevere	90,63
Distretto Alto Chiascio	87,64
Distretto del Perugino	91,43
Distretto dell'Assisano	93,89

Gli interventi più significativi in ambito territoriale sono stati:

- **Messa in atto di azioni per l'appropriatezza delle prescrizioni farmaceutiche**, al fine di contenerne spesa. Nel 2014 le ricette di specialità medicinali e galenici (escluse quelle per ossigeno terapeutico) sono aumentate dell'1,75%; la spesa farmaceutica netta aziendale (senza ossigeno terapeutico) è diminuita del 3,67%; la spesa per ricetta è diminuita del 5,32%; la spesa procapite aziendale è diminuita del 2,37%.
- **potenziamento dell'assistenza infermieristica domiciliare**: nel corso del 2014, rispetto ai target regionale dell'1‰ sui residenti di età inferiore ai 65 aa e del 2,5% sui residenti di età superiore ai 64 aa, si sono registrati valori ottimali rispettivamente dell'1,04‰ e del 3,13%.
- **potenziamento degli interventi mirati alla promozione e tutela della salute della donna e dell'età evolutiva**. Rispetto all'anno precedente, le prestazioni erogate dai consultori sono aumentate del 10,77%.
- **miglioramento dell'accessibilità alle prestazioni specialistiche ambulatoriali**. Nel corso del 2014 sono state garantite 5.462.898 prestazioni con un incremento del 3,7% rispetto al 2013. Particolare attenzione è stata sempre posta all'abbattimento dei tempi di attesa, al fine di garantire un adeguato supporto diagnostico-terapeutico ai medici di medicina generale, alternativo al ricovero. Criticità si sono registrate per alcune prestazioni RAO di Priorità P (programmabili) come l'esame senologico e la colonscopia. A fine settembre, è stato adottato il **Piano Attuativo Aziendale per il contenimento delle Liste di Attesa per le prestazioni di specialistica ambulatoriale** in attuazione della DGR n.1009 del 04/08/2014.
- **qualificazione dell'offerta di assistenza riabilitativa sia a livello ambulatoriale che al domicilio del paziente** attraverso la presa in carico da parte di una équipe riabilitativa che opera attraverso la formulazione del progetto riabilitativo individuale tenendo conto di tutti i fattori personali ed ambientali che possono determinare la condizione di disabilità.
- **semplificazione delle procedure di accesso dell'utenza ai Servizi dell'età evolutiva** anche attraverso l'individuazione di percorsi assistenziali specifici. Rispetto al 2013, le prestazioni sono aumentate del 13,56%.

- **potenziamento degli interventi mirati alla promozione e tutela dell'anziano** favorendo la domicilia-rità attraverso il potenziamento dell'ADI ed il ricorso all'assistenza tutelare nell'ambito del piano per la non autosufficienza, l'inserimento nei Centri Diurni e l'inserimento in strutture RSA a degenza breve, per superare momenti di particolare impegno assistenziale, e l'utilizzo dei centri diurni.
- **attivazione delle RSA di Città di Castello, Assisi e Branca** ed è imminente l'attivazione di quella di Umbertide con un incremento dei PL che passano da 82 a 136.
- **crescita del livello di Integrazione tra Ospedale e Territorio** sostenendo una maggiore capacità di dialogo ed integrazione tra professionisti operanti nel territorio e quelli nelle strutture ospedaliere anche mediante l'implementazione del percorso assistenziale per le dimissioni protette.
- **qualificazione dell'assistenza psichiatrica** attraverso l'implementazione di percorsi diagnostico-terapeutici.

4.3 PREVENZIONE

A) Confronto Dati di Attività degli Esercizi 2013 e 2014

Copertura per vaccinazioni obbligatorie e raccomandate a 24 mesi

Strutture \ indicatori	Vaccinazione per Poliomielite (3 ^a dose)		Vaccinazione per pneumococco (3 ^a dose)		Vaccinazione per MPR (1 ^a dose)		Vaccinazione per meningococco C (entro 24 ^o mese di vita)	
	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014
Distretto Perugino	96,75	96,06	94,72	94,42	92,49	90,16	89,04	88,19
Distretto Assisano	96,42	94,44	95,03	93,52	94,23	89,12	92,84	89,35
Distretto M.V.T.	97,59	95,40	96,38	93,72	94,46	85,56	92,05	85,15
Distretto Trasimeno	96,30	95,20	95,47	91,67	90,53	88,38	88,68	86,36
Distretto Alto Tevere	95,42	96,77	88,73	92,52	94,44	92,18	91,01	88,44
Distretto Alto Chiascio	98,05	93,36	91,73	81,28	90,99	77,25	90,27	77,49
USL Umbria n.1	96,67	95,52	93,78	92,21	92,83	88,18	90,24	86,61

Copertura per vaccinazioni obbligatorie e raccomandate

Strutture \ indicatori	Vaccinazione per MPR (2 ^a dose)		Vaccinazione per meningococco C (dodicienni)		Vaccinazione per HPV (1 ^a dose)	
	2013	2014	2013	2014	2013	2014
Distretto Perugino	93,56	94,29	80,29	82,31	82,68	84,63
Distretto Assisano	93,66	91,92	68,91	84,69	84,96	76,50
Distretto M.V.T.	93,18	91,98	81,73	76,21	79,55	80,19
Distretto Trasimeno	93,68	91,21	80,12	81,04	82,40	77,13
Distretto Alto Tevere	93,56	91,10	79,70	81,52	89,54	84,46
Distretto Alto Chiascio	85,71	87,16	68,42	68,41	77,77	78,83
USL Umbria n.1	92,69	92,05	75,48	80,10	83,14	81,73

Campagna vaccinazione antinfluenzale

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

Screening mammografico: Adesione per Distretto- Anno 2014

Distretto di residenza	% aderenti	% esaminate*
Perugino	84.3%	84.7%
Assisano	82.2%	83.1%
Media Valle del Tevere	72.2%	73.0%
Trasimeno	76.4%	77.4%
Alto Tevere	73.9%	75.1%
Alto Chiascio	68.4%	69.4%
USL Umbria n.1	78.2%	78.9%

*invitate + spontanee

Screening cervicce uterina: Adesione per Distretto- Anno 2014

Distretto di residenza	% aderenti	% esaminate*
Perugino	67.1%	68.8%
Assisano	66.2%	67.7%
Media Valle del Tevere	66.1%	67.5%
Trasimeno	71.0%	71.9%
Alto Tevere	50.2%	52.5%
Alto Chiascio	59.5%	61.1%
USL Umbria n.1	63.3%	64.9%

*invitate + spontanee

Screening colon retto: Adesione per Distretto- Anno 2014

Distretto di residenza	% aderenti
Perugino	43,9%
Assisano	41,8%
Media Valle del Tevere	39,0%
Trasimeno	41,5%
Alto Tevere	44,1%
Alto Chiascio	48,5%
USL Umbria n.1	43,4%

Sorveglianza sulla qualità delle acque potabili

Indicatori	2013	2014
n° campioni su captazione di acque destinate al consumo umano effettuati	157	184
n° campioni su manufatti di tratt/accumulo di acque destinate al consumo effettuati	22	28
n° sopralluoghi effettuati c/o punti di captazione e manufatti di trattamento/accumulo	43	21
n° punti di prelievo in distribuzione	1.127	1.127
n° campioni acque potabili effettuati in distribuzione	1.966	1.962
n° campioni acque potabili in distrib, superamento valori param. d.leg.vo 31/01 all.1 - parti A e B	61	54
% campioni acque potabili in distrib, superamento valori param. d.leg.vo 31/01 all.1 - parti A e B	3,10	2,75
n° campioni acque potabili in distrib. superamento valori param. d.leg.vo 31/01 all.1 - parte C	97	94
% campioni acque potabili in distrib. superamento valori param. d.leg.vo 31/01 all.1 - parte C	4,93	4,79

n° campioni acque potabili prelevati da rete acquedottistica per controllo radioattività	18	21
n° provv. amm.vi per acque potabili	4	-
n° comunicazioni per superamento valori di parametro (d.leg.vo 31/01, all.1)	165	142

Attività di vigilanza nei luoghi di lavoro: Edilizia

Indicatori	2013	2014
n° complessivo di cantieri ispezionati	847	832
di cui non a norma	91	68
% di cantieri ispezionati su quelli notificati	24,57	26,30
% di cantieri ispezionati non a norma	10,74	8,17
n° aziende con dipendenti che sono state oggetto di ispezione+lavoratori autonomi oggetto ispez.	1.288	1.026
n° sopralluoghi complessivamente effettuati	1.330	1.076
n° totale verbali	139	62
n° piani bonifica (ex art.59 dlgs 257/06)	555	521
n° cantieri ispezionati per amianto	223	205

Attività di vigilanza nei luoghi di lavoro: Agricoltura

Indicatori	2013	2014
N° aziende agrarie controllate	164	178
N° sopralluoghi nelle aziende agrarie	209	247
N° medio sopralluoghi	1,27	1,39
n° totale verbali	25	16

Attività di vigilanza nei luoghi di lavoro: Altri comparti

Indicatori	2013	2014
N° aziende controllate	610	591
N° sopralluoghi effettuati	855	884
N° medio sopralluoghi	1,40	1,50
n° totale verbali	150	117

Servizi IAN: Controllo Industrie Alimentari

Indicatori	2013	2014
n° aziende controllate a rischio alto	56	103
n° aziende controllate a rischio medio	399	972
n° aziende controllate a rischio basso	208	530
Totale aziende alimentari controllate	1.717	1.605
n° sopralluoghi	2.060	2.189
n° campioni alimentari prelevati	362	366
n° campioni alimentari riconosciuti non idonei	6	8
n° aziende con infrazioni	477	343
% aziende con infrazioni	27,78	21,37
n° infrazioni	787	888

n° provv. amm.vi per igiene alimenti	998	930
--------------------------------------	-----	-----

Servizi IAOA: Attività di Ispezione Produzioni Primarie

Indicatori	2013	2014
n° capi ispezionati in stabilimenti di macellazione carni rosse	365.878	354.173
n° tonnellate carni rosse ispezionate	49.754	318.541
n° tonnellate carni rosse sequestrate	93	129
n° esami trichinoscopici effettuati	322.698	324.906
n° campioni alimenti di origine animale effettuati (piani controllo/sorveglianza)	230	267
n° campioni alimenti di origine animale non idonei (piani controllo/sorveglianza)	1	4
% campioni alimenti di origine animale non idonei (piani controllo/sorveglianza)	0,43	1,50

Servizi IAOA: Controllo Stabilimenti riconosciuti

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

Servizi IAOA: Attività di Vigilanza Aziende registrate

Indicatori	2013	2014
n° aziende di produzione, trasformazione, confezionamento, distribuzione e somministrazione di alimenti e bevande sottoposte a vigilanza	1.420	1.471
n° sopralluoghi effettuati	1.683	1.789
n° aziende di produzione, trasformazione, confezionamento, distribuzione e somministrazione di alimenti e bevande sottoposte a vigilanza non a norma	398	380
% aziende di produzione, trasformazione, confezionamento, distribuzione e somministrazione di alimenti e bevande sottoposte a vigilanza non a norma	28	26
n° campioni alimenti di origine animale effettuati (vigilanza programmata)	237	140
n° campioni alimenti di origine animale non idonei (vigilanza programmata)	4	-
% campioni alimenti di origine animale non idonei (vigilanza programmata)	1,69	-

Servizi IAPZ: Sicurezza Alimentare Settore Lattiero-Caseario

Indicatori	2013	2014
n° allevamenti da latte controllati	83	105
n° allevamenti da latte non a norma	27	21
% allevamenti da latte non a norma	32,53	20,00
n° sopralluoghi effettuati negli allevamenti da latte	138	135
n° aziende di produzione, trasformazione, distribuzione di latte e prodotti lattiero-caseari controllate	45	42
n° aziende di produzione, trasformazione, distribuzione di latte e prodotti lattiero-caseari non a norma	14	8

% aziende di produzione, trasformazione, distribuzione di latte e prodotti lattiero-caseari non a norma	31,11	19,05
n° sopralluoghi effettuati nelle aziende di produzione, trasformazione, distribuzione di latte e prodotti lattiero-caseari	132,00	120,00

Servizi SA: Attività di profilassi

Indicatori	2013	2014
n° allevamenti controllati per profilassi di stato	2.120	1.943
n° ingressi effettuati negli allevamenti per profilassi di stato	5.736	2.777
N° medio ingressi per profilassi di stato	2,71	1,43

Servizi SA: Attività di vigilanza permanente

Indicatori	2013	2014
n° allevamenti controllati per vigilanza permanente	969	1.532
n° ingressi in allevamenti per vigilanza permanente	3.718	4.910
N° medio ingressi per vigilanza permanente	3,84	3,20

Servizi IAPZ: Farmacosorveglianza e Farmacovigilanza

Indicatori	2013	2014
n° ditte di produzione, deposito e commercializzazione del farmaco veterinario controllate	29	40
n° ditte di produzione, deposito e commercializzazione del farmaco veterinario non a norma	2	
% ditte di produzione, deposito e commercializzazione del farmaco veterinario non a norma	6,90	
n° allevamenti controllati per corretto uso farmaco veterinario	563	529
n° allevamenti controllati per corretto uso farmaco veterinario non a norma	39	22
% allevamenti controllati per corretto uso farmaco veterinario non a norma	6,93	4,16
n° sopralluoghi effettuati per sorveglianza farmaco veterinario	649	705
n° ambulatori veterinari controllati	14	51
n° ambulatori veterinari controllati non a norma		6
% ambulatori veterinari controllati non a norma		11,76
n° prescrizioni sanitarie pervenute	7.462	10786
n° prescrizioni sanitarie controllate	3.730	4741
% prescrizioni sanitarie controllate	49,99	43,96
n° campioni per ricerca residui ambientali e di farmaco effettuati	146	55
n° campioni per ricerca residui ambientali e di farmaco non idonei		1
% campioni per ricerca residui ambientali e di farmaco non idonei		1,82

Servizi IAPZ: Alimentazione zootecnica

Indicatori	2013	2014
n° aziende di produzione primaria (coltivatori materie prime vegetali) controllate	164	203
n° aziende di produzione primaria (coltivatori materie prime vegetali) non a norma		1
% aziende di produzione primaria (coltivatori materie prime vegetali) non a norma		0,49
n° aziende di produzione mangimi (per autoconsumo e vendita) controllate	70	74
n° aziende di produzione mangimi (per autoconsumo e vendita) non a norma	11	3
% aziende di produzione mangimi (per autoconsumo e vendita) non a norma	15,71	4,05
n° centri di stoccaggio/vendita mangimi (essiccatoi, rivendite) controllati	79	74
n° centri di stoccaggio/vendita mangimi (essiccatoi, rivendite) non a norma	26	8
% centri di stoccaggio/vendita mangimi (essiccatoi, rivendite) non a norma	32,91	10,81
n° allevamenti intensivi controllati per corretto utilizzo alimenti zootecnici	486	527
n° allevamenti intensivi controllati per corretto utilizzo alimenti zootecnici non a norma		8
% allevamenti intensivi controllati per corretto utilizzo alimenti zootecnici non a norma		1,52

n° sopralluoghi effettuati per sorveglianza alimenti zootecnici	524	808
n° campioni alimenti zootecnici effettuati	250	228
n° campioni alimenti zootecnici non idonei	6	4
% campioni alimenti zootecnici non idonei	2,40	1,75

Servizi IAPZ: Tutela del Benessere Animale

Indicatori	2013	2014
n° allevamenti, ricoveri ed aziende trasporto controllate	487	553
n° allevamenti, ricoveri ed aziende trasporto non a norma	48	61
% allevamenti, ricoveri ed aziende trasporto non a norma	9,86	11,03
n° aziende di trasporto animale controllate	107	146
n° aziende di trasporto animale controllate non a norma	5	13
% aziende di trasporto animale controllate non a norma	4,67	8,90
n° comunicazioni inizioni inizio sperimentazione sugli animali pervenute	22	27
n° comunicazioni inizioni inizio sperimentazione sugli animali controllate	1	17
% comunicazioni inizioni inizio sperimentazione sugli animali controllate	4,55	62,96
n° sopralluoghi effettuati per la tutela del benessere animale	714	687
n° autorizzazioni al trasporto animali rilasciate	79	55
n°certificati di omologazione rilasciati	24	
n° certificazioni di idoneità al trasporto rilasciati		98

B) Obiettivi di Attività dell'esercizio 2014

Nel corso del 2014, il Dipartimento di Prevenzione ha portato avanti le azioni necessarie al raggiungimento degli obiettivi previsti dal Piano Regionale di Prevenzione, come testimoniato dal grado di raggiungimento degli obiettivi di budget che è stato pari al 94,33 %.

Nel corso del 2014, gli interventi più significativi sono stati:

- Migliorare i livelli di copertura vaccinale con la collaborazione di MMG e PLS.
- Consolidare le attività degli screening oncologici.
- Armonizzare e potenziare la sicurezza alimentare lungo tutta la filiera.
- Promuovere la salute animale e l'igiene urbana veterinaria.
- Mantenere i livelli di controllo già previsti dal Piano straordinario di vigilanza negli ambienti di lavoro in applicazione del Patto per la salute nei luoghi di lavoro.

5. La gestione economico-finanziaria dell'Azienda

5.1 SINTESI DEL BILANCIO E RELAZIONE SUL GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI ECONOMICO-FINANZIARI

Con le tabelle che seguono si rappresenta, in maniera sintetica l'andamento economico della gestione 2014, confrontato con quello dell'esercizio 2013 .

Valore Produzione

Tipologia Ricavo	Consuntivo 2013		Consuntivo 2014		differenza 2014/2013
	Importo	%	Importo	%	
Contributi c/esercizio	797.179.421	90,09	797.578.799	91,82	399.377
Rettifica contributi c/esercizio per destinazione a investimenti			-11.150.000	-1,28	-11.150.000
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	122.605	0,01	35.976	0,00	-86.629
Ricavi per prestazioni socio-sanitarie	53.133.414	6,00	49.382.203	5,69	-3.751.210
concorsi, recuperi, rimborsi	14.358.840	1,62	13.225.315	1,52	-1.133.524
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	10.732.240	1,21	10.923.792	1,26	191.552
altri ricavi e proventi	840.433	0,09	836.205	0,10	-4.228
Contributi conto capitale imputati all'esercizio	8.510.035	0,96	7.756.138	0,89	-753.897
TOTALE VALORE PRODUZIONE	884.876.988	100,00	868.588.428	100,00	-16.288.559,00

Come risulta dalla tabella che precede il livello di finanziamento dei contributi in conto esercizio nell'anno 2014 è rimasto pressochè invariato, al lordo della quota di € 11.150.000 di finanziamento corrente destinato agli investimenti, esposta, con segno negativo, alla voce "Rettifica contributi c/esercizio per destinazione a investimenti", in conformità alle vigenti disposizioni.

La Regione Umbria, infatti, in considerazione dell'andamento della gestione economica delle Aziende Sanitarie, del livello di finanziamento accertato per l'esercizio 2014 e degli investimenti da effettuare, in via prioritaria, per l'ammodernamento tecnologico, per la messa in sicurezza e la manutenzione straordinaria delle strutture sanitarie, con precipuo riguardo all'adeguamento alla normativa antincendio e per la riduzione della vulnerabilità sismica, ha assegnato complessivamente, con vincolo di destinazione agli investimenti la somma di € 6.950.000.

In particolare con deliberazione di Giunta n. 1158 del 15/9/2014 sono state assegnate a questa Azienda risorse da destinare agli investimenti pari ad € 3.200.000 e con successiva DGRU 493 del 14/4/2015 € 3.750.000, sempre da iscrivere sul bilancio di esercizio 2014.

Questa USL inoltre, nel rispetto delle disposizioni della Regione Umbria e del D.Lgs 118/2011, che prevedono la possibilità per ciascuna Azienda Sanitaria di finanziare l'acquisto di immobilizzazioni, sempre salvaguardando l'equilibrio economico della gestione, ha destinato ad investimenti l'ulteriore somma di € 4.200.000 di contributi in c/esercizio anno 2014 per il mantenimento del parco tecnologico, con sostituzione delle attrezzature obsolete, e per l'acquisizione in proprietà, sfruttando il momento particolarmente favorevole del mercato immobiliare, della parte del Palazzo della Salute di Bastia Umbra attualmente condotta in locazione, con conseguente riduzione, negli esercizi futuri, dei costi per la manutenzione delle attrezzature sanitarie e per godimento dei beni di terzi. Tale operazione è stata possibile anche in considerazione del fatto che le perdite pregresse della ex ASL n. 1 di Città di Castello sono state integralmente ripianate.

Sui ricavi propri aziendali si registra una consistente diminuzione, per complessivi € 4.137.294, alle voci del Valore della Produzione A4 a), di € 1.065.367, per la diminuzione della mobilità attiva regionale a seguito della modifica delle tariffe per la remunerazione delle prestazioni attuata con le deliberazioni di Giunta della Regione Umbria n. 957 del 4/9/2013 e n. 1599 del 30/12/2013, di recepimento del tariffario nazionale di cui al DM Sanità del 18/10/2012, e alla voce A4 c), di € 3.071.926, per la diminuzione, per la medesima ragione, della mobilità attiva extraregionale.

Costi Produzione

Tipologia Costo	Consuntivo 2013		Consuntivo 2014		differenza 2014/2013
	Importo	%	Importo	%	
Acquisti di beni	77.824.445	8,92	81.184.231	9,50	3.359.786
Acquisti di servizi sanitari	520.100.286	59,63	502.701.475	58,82	-17.398.811
Acquisti di servizi non sanitari	44.584.287	5,11	41.155.926	4,82	-3.428.361
Manutenzione e riparazione	10.257.606	1,18	11.193.401	1,31	935.795
Godimento di beni di terzi	4.013.534	0,46	4.099.062	0,48	85.528
Costi del personale	195.240.764	22,39	194.596.132	22,77	-644.632
Oneri diversi di gestione	2.473.346	0,28	2.978.399	0,35	505.053
Ammortamenti	10.215.767	1,17	9.568.672	1,12	-647.095
Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti			400.000	0,05	400.000
Variazione delle rimanenze	-132.171	-0,02	1.216.617	0,14	1.348.788
Accantonamenti	7.586.940	0,87	5.510.192	0,64	-2.076.748
TOTALE COSTI PRODUZIONE	872.164.804	100,00	854.604.107	100,00	-17.560.697,00

I costi della produzione dell'esercizio 2014, come risulta dalla tabella che precede, hanno subito un decremento di € 17.560.697 rispetto all'anno 2013. La suddetta riduzione discende, in via principale, dalla diminuzione di € 16.896.789 dei costi per la mobilità regionale passiva a seguito della modifica delle ta-

riffe per la remunerazione delle prestazioni attuata con le deliberazioni di Giunta della Regione Umbria n. 957 del 4/9/2013 e n. 1599 del 30/12/2013, di recepimento del tariffario nazionale di cui al DM Sanità del 18/10/2012.

Una significativa diminuzione di costi, pari a complessivi € 3.565.581, si registra anche alla voce B3 a) “Servizi non sanitari” ed è imputabile, in via prevalente, per € 2.311.350 alla diminuzione dei costi per i premi di assicurazione a seguito della entrata a regime del sistema di gestione dei rischi di responsabilità sanitaria delle Aziende Sanitarie regionali in regime di auto-ritenzione, in conformità alle Deliberazioni della Giunta Regionale dell’Umbria; per € 449.815 alla riduzione dei costi del servizio mensa, per € 1.202.196 per la riduzione dei costi per le utenze, per € 952.396 per la diminuzione dei costi per i servizi informatici e per € 354.074 per la riduzione dei costi dei trasporti. Tali diminuzioni hanno compensato più che ampiamente l’incremento di alcune voci di costo aggregate alla medesima voce, quale quella residuale denominata “altri servizi non sanitari appaltati” che presenta un incremento di € 847.654.

Si segnala che la variazione in aumento dei costi della voce B1) a per “acquisti di beni sanitari”, per € 3.359.786 discende dalla modifica di imputazione contabile dei costi per l’ossigeno terapeutico, pari ad € 3.658.809, su disposizione regionale, dal conto 280/10/10, riepilogato alla voce B) 2b “Acquisto servizi sanitari –Farmaceutica”, al conto 240/10/85, riepilogato alla voce B)1 a “acquisti di beni sanitari.

oneri/proventi finanziari, straordinari, imposte, risultato esercizio

CONTO ECONOMICO	consuntivo 2013	consuntivo 2014	differenza 2014/2013
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	12.712.184	13.984.321	1.272.137
PROVENTI E ONERI FINANZIARI			0
Interessi attivi ed altri proventi finanziari	49.551	20.373	-29.178
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	660.608	560.530	-100.078
Totale	-611.057	-540.157	70.900
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
Rivalutazioni	-	-	-
Svalutazioni	-	-	-
Totale	-	-	-
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
Proventi straordinari	4.484.003	2.363.943	-2.120.060
Oneri straordinari	1.649.441	2.129.563	480.122
Totale	2.834.562	234.380	-2.600.182
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	14.935.689	13.678.544	-1.257.145
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
IRAP	13.308.560	13.115.077	-193.483
IRES	375.629	413.143	37.514
Accantonamento a fondo imposte	-	-	-
Totale	13.684.189	13.528.220	-155.969
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	1.251.500	150.324	-1.101.176

La gestione finanziaria rimane quasi invariata e presenta un lieve miglioramento per la diminuzione degli interessi passivi sui mutui che sono gli unici oneri finanziari che gravano su questa Azienda.

La gestione straordinaria mostra, invece, un evidente miglioramento, con un saldo tra oneri e proventi di € 234.380, in netta diminuzione, per € 2.600.182, rispetto al saldo al 31/12/2013 ed ininfluente al fine del risultato dell'esercizio.

Le imposte sul reddito dell'esercizio risultano quasi invariate.

L'utile dell'esercizio è diminuito rispetto a quello dell'esercizio precedente, in quanto nel 2013 è stata soddisfatta l'esigenza regionale di rilevare un utile da destinare al ripiano delle perdite pregresse della ex ASL N. 1 di Città di Castello, mentre nel presente esercizio l'Azienda, nel rispetto dei principi e delle direttive nazionali e regionali, avendo garantito l'equilibrio economico della gestione ed in assenza di perdite pregresse ha potuto destinare ad investimento la somma di € 4.200.000, stornandola dai finanziamenti correnti, come precisato alla voce "Valore della Produzione.

Si relazione di seguito in merito ai limiti 2014 in materia di personale, farmaceutica territoriale, farmaceutica ospedaliera e prestazioni sanitarie specialistiche ed ospedaliere da privato.

PERSONALE DIPENDENTE E CONVENZIONATO

- *Personale Dipendente*

L'art. 15, comma 21 del D.L. 06.07.2012, n. 95 ha esteso, anche per l'anno 2014, le prescrizioni di cui all'art. 2, comma 71 della legge 23.12.2009, n. 191 "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2010)" il quale dispone che "gli enti del Servizio sanitario nazionale concorrono alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica adottando misure necessarie a garantire che le spese del personale, al lordo degli oneri riflessi a carico delle amministrazioni e dell'imposta regionale sulle attività produttive, non superino il corrispondente ammontare dell'anno 2004 diminuito dell'1,4 per cento. A tale fine si considerano anche le spese per il personale con rapporto di lavoro a tempo determinato, con contratto di collaborazione coordinata e continuativa, o che presta servizio con altre forme di rapporto di lavoro flessibile o con convenzioni".

Anche la Regione dell'Umbria, con DGRU n. 1199 del 28.10.2013 "Indirizzi Vincolanti alle Aziende Sanitarie Regionali per la predisposizione del Bilancio di previsione per l'esercizio 2014", ha confermato quale vincolo di spesa per il personale dipendente, il limite posto dalla sopra richiamata norma di legge.

Nel rispetto di quanto dettagliatamente indicato dal Ministero dell'Economia e delle Finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato con la circolare 17.02.2006, n. 9 ed in applicazioni delle indi-

cazioni impartite dalla Regione stessa e riepilogate nella “Nota metodologica” allegata alla PEC del 09.03.2015, prot. n. 0033189, la competente U.O., come risulta dalla relazione acquisita agli atti di bilancio, ha provveduto alla quantificazione della spesa riferita all’anno 2015 che è risultata pari ad € 168.658.510,55.

A fronte di una spesa riferita all’anno 2004 di € 175.096.303,64, che con la riduzione dell’1,4% va a determinare un tetto limite di € 172.644.955,39, l’Azienda, a seguito di un’attenta politica di gestione delle risorse umane volta al contenimento dei costi del personale, ha realizzato un’economia di spesa pari ad € 3.986.444,84, attuando le indicazioni e gli obiettivi posti dalle norme nazionali e regionali.

Per quanto riguarda gli altri due obiettivi stabiliti dalla Regione Umbria, per il personale dipendente, alla tabella n. 6 allegata alla DGRU 1199/2013 e precisamente:

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

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

- La riorganizzazione che l’Azienda ha posto in essere in applicazione di quanto previsto dall’art. 12, comma 1 – lett. b, del Patto per la Salute del 3 dicembre 2009 e dalla DGR Umbria n. 1777/2012, ha comportato, complessivamente, una riduzione di 22 strutture semplici (10%) rispetto alle 229 coperte al 19/3/2014, dopo l’avvenuta unificazione delle due ex USL n. 1 e n. 2 dell’Umbria ed i fondi sono stati rideterminati secondo le modalità stabilite con la Circolare n. 12 del 15.04.2011 del Ministero dell’Economia e delle Finanze.
- Si attesta che le ferie non fruita da parte del personale dipendente non hanno dato luogo alla corresponsione di trattamenti economici sostitutivi, così come previsto dall’art. 5 comma 8 legge n. 135/2008, e che gli accantonamenti a fondo sono finalizzati al pagamento dell’indennità sostitutiva di ferie nelle sole ipotesi consentite dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri - Dipartimento Funzione Pubblica con parere dell’8 ottobre 2012 (es: decesso, inidoneità fisica permanente ed assoluta).
- **Personale Convenzionato**

Nell’anno 2014, per il personale convenzionato, la competente U.O. ha attestato con nota prot. 19152 del 27/2/2015, acquisita agli atti di bilancio, il rispetto dei limiti di crescita dei trattamenti economici, an-

che accessori, del personale convenzionato con il S.S.N., in conformità alle disposizioni recate dall'art. 16, comma 2 della legge 111/2011 e s.m.i. (art. 15, comma 25 legge 135/2012), come riportato alla tabella n. 6 della DGRU 1199/2013.

FARMACEUTICA TERRITORIALE ED OSPEDALIERA

La Regione Umbria, con deliberazione di Giunta n. 1199 del 28/10/2013, in sede di emanazione di indirizzi vincolanti alle Aziende Sanitarie per la predisposizione del bilancio preventivo 2014, aveva stabilito per questa Azienda il limite complessivo della spesa farmaceutica in € 118.874.586, di cui € 16.807.960 per la Ospedaliera ed € 102.066.626 per quella Territoriale, con una spesa pro capite a popolazione pesata di € 205,10. La successiva delibera di Giunta 945 del 28/7/2014, ha ridotto di € 818.271 il limite complessivo, portandolo ad € 118.056.315, diminuendo quello della Farmaceutica Territoriale di € 2.040.558, ed assestandolo così in € 100.026.068, con una spesa pro capite a popolazione pesata di € 202,92, ed incrementando quello della Ospedaliera di € 1.222.287, stabilendolo in € 18.030.247.

Si riepilogano sulla tabella che segue le modifiche apportate ai limiti della spesa farmaceutica, evidenziando la rilevante differenza tra le due Aziende USL regionali a livello di spesa pro capite per popolazione pesata per la farmaceutica territoriale.

- Farmaceutica Territoriale

L'art. 15, comma 2 del D.L. n. 95 del 6/7/2012, convertito nella Legge 135 del 7/7/2012 ha determinato a decorrere dall'anno 2013 nella misura del 11,35% l'onere a carico del SSN per l'assistenza farmaceutica territoriale. Nel limite stabilito, quantificato, come sopra precisato dalla Regione Umbria in € 100.026.068, è ricompresa non solo la farmaceutica convenzionata in senso stretto, ma anche la Distribuzione Diretta e Per Conto classe A, ed anche che il file F dalle Aziende Ospedaliere di Perugia e Terni, classe A.

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

LIMITE FARMACEUTICA TERRITORIALE 2014					
conto co- sto	Descrizione	limite regio- nale DGRU 1199/2013	limite regionale 2014 DGRU 945/2014	bilancio esercizio 2014	Diff.proiezione limite DGR 945/2014
340/30/17	file f mobilità A.O. (senza classe H) (dati flusso File F)	3.900.000	4.001.785	4.130.517	128.732
280/10/10	convenzione assist. farmaceutica	72.566.626	73.355.351	72.408.034	- 947.317
240/10/74	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale DISTRIBUZIONE DIRETTA CLASSE A	11.500.000	11.500.000	11.435.495	- 64.505
240/10/76 (budget Farm. Osp)	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale DISTRIBUZIONE PER CONTO (DPC)	10.500.000	11.168.932	9.453.215	- 1.715.717
240/10/85	Ossigeno con AIC in DPC	3.600.000		3.658.809	3.658.809
Totale costi farmaceutica territoriale 2014		102.066.626	100.026.068	101.086.070	1.060.002

La spesa per la Farmaceutica Territoriale dell'USL 1, come risulta dalla nota prot. 39724 del 27/4/2015 della competente U.O., acquisita agli atti di bilancio, è stata di € 101.086.070, superiore al limite assegnato dalla Regione Umbria per € 1.060.002. le motivazioni che vengono di seguito illustrate, così come evidenziato nella nota della competente U.O. prot. 13957 del 16/2/2015, che si riporta testualmente per estratto.

“La spesa farmaceutica convenzionata netta, che nell'anno 2014 è scorporata della quota dell'ossigeno terapeutico, nella USL Umbria1, registra una riduzione, rispetto all'anno precedente, pari al -3,67%. Prendendo in considerazione alcuni indicatori quali il numero di ricette, il costo medio per ricetta e la spesa pro capite nel 2014, rispetto al 2013, si è avuto un incremento del 1,65% sul numero delle ricette a fronte di una riduzione percentuale della spesa per ricetta pari a -5,23% ed una riduzione del pro capite di -2,37%.

Il contenimento della spesa farmaceutica convenzionata è frutto di provvedimenti nazionali, regionali ed aziendali volti in particolare ad implementare la prescrizione di farmaci equivalenti in regime di S.S.N. nell'ambito della medesima categoria terapeutica, oltre ad alcune scadenze brevettuali di notevole impatto economico, avvenute a metà 2014, quali l'associazione telmisartan + idroclortiazide e gli omega polienoici (esteri etilici di acidi grassi insaturi), entrambi del sistema cardiovascolare, e l'escitalopram per gli antidepressivi.

La D.G.R.U. n. 799 del 15/07/2013 fissa gli obiettivi di incentivazione di prescrizione di farmaci non coperti da brevetto per alcune categorie terapeutiche che incidono significativamente sulla spesa farmaceutica, come quella delle statine (ATC C10AA), degli antagonisti dell'angiotensina II (ATC C09CA) da soli o in associazione con diuretici (ATC C09DA) e degli inibitori selettivi della serotonina (ATC N016AB). La stes-

sa D.G.R.U. incentiva anche l'uso dei farmaci biosimilari nei pazienti di nuova diagnosi ("drug naive") coinvolgendo, limitatamente alla stesura del consiglio terapeutico, gli specialisti ed i medici ospedalieri. A livello aziendale, nell'anno 2014, in linea con la D.G.R.U. n. 799/2013, è stato siglato l' "Accordo Aziendale Medicina Generale-Assistenza Primaria (D.G.R. n.686 del 13/08/2014)" che, tra i vari punti, fissa un obiettivo di miglioramento o consolidamento della percentuale di principi attivi non coperti da brevetto sul totale delle confezioni erogate, limitatamente alla categoria terapeutica delle sostanze ad azione sul sistema renina-angiotensina. Accanto a tale obiettivo, l'Accordo prevede il rispetto di livelli di spesa pro-capite media da parte della Medicina Generale limitatamente ad alcune categorie terapeutiche ad alta criticità di prescrizione come quella degli inibitori di pompa protonica e del sistema respiratorio.

Per quanto sopra, si può affermare, che promuovendo la prescrizione dei principi attivi equivalenti si garantisce l'appropriatezza prescrittiva ed al contempo il mantenimento della sostenibilità economica della spesa farmaceutica, consentendo la liberazione di risorse utilizzabili per l'acquisto di farmaci innovativi, facilitando, al contempo, l'accesso alle nuove terapie farmacologiche.

I risultati raggiunti di contenimento della spesa farmaceutica sono stati possibili anche grazie alla prosecuzione delle attività di audit sull'appropriatezza farmaceutica, le note A.I.F.A., le limitazioni prescrittive e di rimborsabilità. Attraverso tali incontri, che hanno visto la partecipazione di M.M.G., P.L.S. e specialisti, oltre ad affrontare i temi sopra citati si è analizzato l'andamento della spesa farmaceutica e delle prescrizioni delle principali categorie terapeutiche maggiormente impattanti sulla spesa farmaceutica aziendale ed oggetto dell'Accordo decentrato della medicina generale."

- **Farmaceutica Ospedaliera**

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

La Regione Umbria ha quantificato tale limite, con la DGRU 945/2014, in € 18.030.247.

LIMITE FARMACEUTICA OSPEDALIERA 2014					
conto costo	Descrizione	limite regionale DGRU 1199/2013	RIPARTIZIONE limite regionale 2014 DGRU 945/2014	bilancio esercizio 2014	Diff. bilancio esercizio 2014/limite DGR 945/2014
240/10/72	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale attività non commerciale	6.659.829	7.659.829	6.572.544	- 1.087.285
240/10/75	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale DISTRIBUZIONE DIRETTA CLASSE H	9.426.306	9.725.827	12.231.621	2.505.794
240/10/81	Ossigeno con AIC attività non commerciale	644.591	644.591	585.769	- 58.822

Totale Farmaceutica Ospedaliera 2014	16.730.726	18.030.247	19.389.934	1.359.687
---	-------------------	-------------------	-------------------	------------------

La spesa per la Farmaceutica Ospedaliera, come risulta dalla nota prot. 20872 del 3/3/2015 della competente U.O., acquisita agli atti di bilancio, è stata di € 19.389.934, superiore al limite assegnato dalla Regione Umbria per € 1.359.687. Tale risultato è al netto della variazione negativa delle scorte sanitarie di € 807.669.

Il conto di costo che ha presentato maggiori criticità è quello per acquisto di “medicinali con AIC per la distribuzione diretta Classe H”, che come risulta dalla nota della competente U.O. prot. 20872 del 3/3/2015, risente dell’elevata spesa per i farmaci per le malattie rare, oncologici, immuno-soppressori, fattori della coagulazione, fattori eritrocitari e interferoni e della induzione prescrittiva dell’Azienda Ospedaliera di Perugia nei confronti di questa Azienda. Si evidenzia che, rispetto al bilancio d’esercizio 2013, il costo 2014 per i farmaci in argomento è aumentato di € 2.662.122

DISPOSITIVI MEDICI

Si riporta di seguito la tabella dei costi sostenuti per l’acquisto dei dispositivi medici soggetti a tetto, fornita dalla competente U.O. con nota prot. 20872 del 3/3/2015

Il limite riportato in tabella, in attesa di ulteriori indicazioni da parte della Regione, è stato valutato così come viene definito dalla normativa.

Fondo sanitario USL Umbria 1 - 2014 DGRU 1768/2014	779.672.444
tetto USL Umbria 1 dispositivi 2014 - 4,4% FSR	34.305.587,54

conto	descrizione	bilancio esercizio 2014
240/120/10	Acquisto materiali protesici per l'assistenza odontoiatrica protesica ed ortesica L.R. 7/2008	42.929,92
240/140/10	Dispositivi medici	12.750.980,93
240/140/20	Dispositivi medici impiantabili attivi	492.608,73
240/140/30	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	4.720.454,31
TOTALE PROIEZIONE COSTI 2014		18.006.973,89

I dati mostrano un rispetto del limite con una spesa totale di Euro 18.006.973,89, in diminuzione rispetto al 2013, che aveva registrato un costo di € 18.513.108.

Anche in questo caso il risultato è attribuibile, sempre come attestato dalla competente U.O., in parte all’unificazione dei meccanismi gestionali delle due Aree, allo stretto rispetto della gestione del budget in dodicesimi e all’implementazione di nuove gare.

PRESTAZIONI SANITARIE DA PRIVATO

L'art. 15, comma 14 della legge 135 del 7/8/2012 (*spending review*) stabilisce che nel 2014 ai contratti per prestazioni sanitarie da privati per l'assistenza specialistica ed ospedaliera si applica una riduzione del 2% rispetto alla spesa consuntivata per l'anno 2011. La competente U.O. ha provveduto con apposita nota prot. 24814 del 12/3/2015, acquisita agli atti di bilancio, a prendere atto del limite 2011 complessivo derivante dai consuntivi delle ex ASL n. 1 e n. 2 in € 38.751.624. Applicando al suddetto importo la riduzione del 2% il tetto di spesa 2014 di questa Azienda è stato quantificato in € 37.800.192.

La spesa sostenuta nel 2014, sempre come risulta dalla relazione agli atti ammonta ad € 37.585.644, pertanto il limite è stato rispettato, con un margine di € 214.548.

Situazione Finanziaria

La situazione finanziaria al 31/12/2014 risulta in netto miglioramento rispetto all'esercizio precedente, come di seguito evidenziato in dettaglio; risultano infatti diminuite sia l'esposizione debitoria, sia i crediti che la disponibilità liquida. Tale diminuzione, in parte, è dovuta all'effetto della modifica nella contabilizzazione delle partite di debito della mobilità extraregionale, ma anche per l'effettivo miglioramento nei tempi di pagamento, come risulta anche dalla Relazione allegata al presente bilancio in conformità all'art. 41 della Legge n. 89 del 23/6/2014 di conversione del D.L. n. 66 del 24/4/2014, nonché per la riscossione di crediti pregressi nei confronti del sistema sanitario regionale.

- Debiti

Il totale dei debiti al 31/12/2014 è diminuito di € 79.125.790 rispetto a quello al 31/12/2013.

Si segnala in particolare la rilevante diminuzione del debito, per € 46.707.432,33, verso le Aziende Sanitarie Regionali e specificatamente di quello nei confronti dell'Azienda Ospedaliera di Perugia, a seguito dell'avvenuto saldo dei debiti per mobilità fino al 2013 ed anche al pagamento in acconto di € 4.000.000, prima della conclusione del lungo iter delle verifiche previsto dalle disposizioni nazionali e regionali, non più in linea con le normative in materia dei tempi di pagamento, in favore dell'Azienda Ospedaliera di Perugia della mobilità 2014, maggior creditore di questa USL.

Si evidenzia inoltre che nel 1° trimestre 2015 si è provveduto al pagamento di un ulteriore acconto, sempre in attesa del termine delle verifiche, in favore dell'Azienda Ospedaliera di Perugia, a titolo mobilità 2014, per € 8.000.000.

Altra rilevante diminuzione di debiti, per € 47.808.169,98 si registra alla voce "debiti verso aziende sanitarie pubbliche fuori regione"; tale diminuzione deve essere letta la netta dell'incremento alla voce "debiti /Regione" per € 13.658.478, a seguito della modifica nella contabilizzazione delle partite debito/credito

della mobilità extraregionale. Infatti, su disposizione regionale, dall'esercizio 2014 viene esposto solo il debito nei confronti della Regione Umbria per il saldo passivo presunto per la mobilità extraregionale dell'anno di bilancio. Nell'esercizio 2013 era riportato, invece, il debito ed il credito "lordo" nei confronti delle aziende sanitarie fuori regione e solo l'anno successivo, dopo aver conosciuto i dati effettivi della mobilità extraregionale, si provvedeva ad effettuare le scritture di compensazione e chiusura dei crediti e dei debiti.

Per quanto riguarda il debito verso fornitori si evidenzia che lo stesso risulta aumentato nel suo complesso al 31/12/2014 rispetto a quello al 31/12/2013 per € 3.328.355, ma si evidenzia che il debito per fatture ricevute al 31/12/2014 risulta diminuito per il rilevante importo di € 13.426.977, per effetto della diminuzione dei tempi medi di pagamento; mentre l'aumento di € 16.755.332 si rileva sul debito per fatture da ricevere e non dipende dall'operatività di questa Azienda che, in mancanza della fattura del fornitore, iscrive comunque il costo ed il correlato debito nel rispetto del principio della competenza per merci ricevute e prestazioni effettuate al 31/12, ma discende dal comportamento dei fornitori.

- **Crediti**

Il totale dei crediti al 31/12/2014 è diminuito di € 49.174.886 rispetto a quello al 31/12/2013.

Si segnala in particolare la rilevante diminuzione del credito, per € 38.362.236 alla voce "crediti verso aziende sanitarie pubbliche fuori regione" generata dalla modifica nella contabilizzazione delle partite della mobilità extraregionale; su disposizione regionale dall'esercizio 2014 viene spostato solo il debito nei confronti della Regione Umbria per il saldo passivo presunto per la mobilità extraregionale dell'anno di bilancio. Nell'esercizio 2013 era esposto, invece, il debito ed il credito "lordo" nei confronti delle aziende sanitarie fuori regione e solo l'anno successivo, dopo aver conosciuto i dati effettivi della mobilità extraregionale, si provvedeva ad effettuare le scritture di compensazione e chiusura dei crediti e dei debiti.

Altre rilevanti ed effettive diminuzioni di crediti si registrano alla voce "crediti verso aziende sanitarie pubbliche regionali" per € 7.135.535, a seguito dell'avvenuto saldo dei debiti riferiti agli anni precedenti per mobilità da parte della altra Azienda territoriale regionale e alla voce "crediti verso Regione" per € 3.537.263, a seguito della erogazione per cassa dei crediti pregressi.

- **Disponibilità liquide**

La giacenza di cassa, pur mantenendo livelli pienamente rispondenti a far fronte alle necessità aziendali senza dover ricorrere, anche nell'esercizio 2014 così come nei precedenti, all'indebitamento a breve con il Tesoriere per l'anticipazione di cassa, con aggravii di oneri finanziari passivi, è diminuita rispetto a quella al 31/12/2013 per € 14.423.916, essendo diminuita in maniera significativa l'esposizione debitoria .

5.2 CONFRONTO CE PREVENTIVO/CONSUNTIVO E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

Si evidenziano di seguito i dati del bilancio d'esercizio 2014, confrontati con il preventivo 2014, approvato con delibera n. n. 960 del 28/11/2013.

Valore Produzione confronto preventivo/consuntivo 2014

Tipologia Ricavo	Preventivo 2014		Consuntivo 2014		differenza consuntivo/preventivo	diff. %
	Importo	%	Importo	%		
Contributic/esercizio (al netto c/esercizio destinati a investimenti)	779.418.991	90,48	782.184.585	90,51	2.765.594,00	0,35
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti		0,00	35.976	0,00	35.976,00	
Ricavi per prestazioni socio-sanitarie	48.733.639	5,66	49.382.204	5,71	648.565,00	1,33
concorsi, recuperi, rimborsi	11.930.222	1,38	13.225.316	1,53	1.295.094,00	10,86
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	11.519.759	1,34	10.766.759	1,25	-753.000,00	-6,54
altri ricavi e proventi	1.216.676	0,14	836.205	0,10	-380.471,00	-31,27
Contributi in conto capitale imputati all'esercizio	8.586.258	1,00	7.756.138	0,90	-830.120,00	-9,67
TOTALE VALORE PRODUZIONE al netto PRINA	861.405.545	100	864.187.183	100	2.781.638	0,32
Finanziamento e Ticket PRINA -Non Autosufficienza			4.401.245		4.401.245,00	
TOTALE VALORE PRODUZIONE COMPRESI RICAVI PRINA			868.588.428		7.182.883	

Nella tabella che precede, al fine di rendere più omogenei i dati, si evidenzia il confronto, esponendo i valori a consuntivo al netto della quota di € 11.150.000 di finanziamento corrente destinato agli investimenti, esposta, invece, sullo schema obbligatorio di conto economico con segno negativo, alla voce "Rettifica contributi c/esercizio per destinazione a investimenti, ed al netto di € 4.401.245 di ricavi per la Non Autosufficienza, come precisato in dettaglio al precedente paragrafo 5.1.

In ogni caso, il confronto tra il valore della produzione a preventivo 2014 e quello a consuntivo è scarsamente significativo in quanto il documento di bilancio previsionale, approvato con delibera n. 960 del 28/11/2013, per rispettare i tempi della programmazione, è stato redatto sulla base dei primi indirizzi vincolanti emanati dalla Regione Umbria con deliberazione di Giunta n. 1199 del 28/10/2013.

La Regione Umbria, nel corso del 2014, ha integrato e modificato il livello di finanziamento del Sistema Sanitario Regionale, sulla base delle risorse a disposizione e dell'andamento infrannuale delle Aziende, e rideterminato quali/quantitativamente i global budget della mobilità regionale, in linea con i provvedimenti nazionali.

In particolare il finanziamento per contributi in conto esercizio ha subito integrazioni, per complessivi € 5.300.000 con successive Deliberazioni di Giunta (n. 944 del 28/7/2014, per € 1.600.000; n. 1768 del 22/12/2014 per € 3.700.000. Inoltre con la stessa Deliberazione di Giunta n. 1768/2014 è stato asse-

gnato l'ulteriore importo di € 592.148 per rimborso oneri personale comandato e/o a disposizione della Regione ed € 812.332 per la medicina penitenziaria, rideterminati poi in € 877.812 con successiva DGRU 155 DEL 18/2/2015.

Costi Produzione confronto preventivo/consuntivo 2014

Tipologia Costo	Preventivo 2014		Consuntivo 2014	Consuntivo 2014	Consuntivo 2014 al netto costi PRINA		differenza consuntivo/preventivo	Diff. %
	Importo	%	Importo	Costi PRINA	Importo	%		
Acquisti di beni	73.428.151	8,67	81.184.231		81.184.231	9,55	7.756.080	10,56
Acquisti di servizi sanitari	503.570.115	59,48	502.701.475	4.037.459	498.664.016	58,65	- 4.906.099	-0,97
Acquisti di servizi non sanitari	46.559.394	5,50	41.155.926	308.721	40.847.205	4,80	- 5.712.189	-12,27
Manutenzione e riparazione	10.308.389	1,22	11.193.401		11.193.401	1,32	885.012	8,59
Godimento di beni di terzi	4.643.822	0,55	4.099.062		4.099.062	0,48	- 544.760	-11,73
Costi del personale	193.788.709	22,89	194.596.132		194.596.132	22,89	807.423	0,42
Oneri diversi di gestione	2.851.643	0,34	2.978.399	55.066	2.923.333	0,34	71.690	2,51
Ammortamenti	11.465.755	1,35	9.568.672		9.568.672	1,13	- 1.897.083	-16,55
Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti			400.000		400.000	0,05	400.000	
Variazione delle rimanenze	0	0,00	1.216.617		1.216.617	0,14	1.216.617	
Accantonamenti	0	0,00	5.510.192		5.510.192	0,65	5.510.192	
TOTALE COSTI PRODUZIONE	846.615.978	100,00	854.604.107	4.401.246	850.202.861	100,00	3.586.883	0,42

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

CONTO ECONOMICO	Preventivo 2014	consuntivo 2014	differenza consuntivo/preventivo	Diff. %
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	14.789.567	13.984.321	-805.246	-5,44
PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
Interessi attivi ed altri proventi finanziari	341.688	20.373	-321.315	-94,04
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	680.115	560.530	-119.585	-17,58
Totale	-338.427	-540.157	-201.730	59,61
RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
Rivalutazioni	-			
Svalutazioni	-			
Totale	-			
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
Proventi straordinari	0	2.363.943	2.363.943	
Oneri straordinari	0	2.129.563	2.129.563	
Totale	0	234.380	234.380	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	14.451.140	13.678.544	-772.596	
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
IRAP	14.054.058	13.115.077	-938.981	-6,68
IRES	397.082	413.143	16.061	4,04
Accantonamento a fondo imposte				
Totale	14.451.140	13.528.220	-922.920	- 6,39

Nella tabella che precede “Costi della Produzione, al fine di rendere più omogenei i dati, si evidenzia il confronto, esponendo i valori a consuntivo al netto di € 4.401.245 di ricavi per la Non Autosufficienza . In ogni caso, il confronto tra i Costi della Produzione a preventivo 2014 e quello a consuntivo è scarsamente significativo in quanto il documento di bilancio previsionale, come sopra precisato, è stato redatto sulla base dei primi indirizzi vincolanti emanati dalla Regione Umbria con deliberazione di Giunta n. 1199 del 28/10/2013.

Nel corso del 2014, la Regione Umbria ha integrato, come già evidenziato, e modificato il livello di finanziamento del Sistema Sanitario Regionale, sulla base delle risorse a disposizione e dell’andamento infrannuale delle Aziende, e rideterminato, conseguentemente, sia a livello di composizione che di volumi finanziari complessivi, i global budget della mobilità regionale, in linea con i provvedimenti nazionali e con la riduzione delle tariffe per la remunerazione delle prestazioni, attuata con le deliberazioni di Giunta della Regione Umbria n. 957 del 4/9/2013 e n. 1599 del 30/12/2013, di recepimento del tariffario nazionale di cui al DM Sanità del 18/10/2012.

La programmazione aziendale, sia in termini economici che di attività, è stata prontamente adeguata, nel corso del 2014, in base alle rilevanti modifiche intervenute in materia finanziamento del servizio Sanitario Regionale. Parimenti, con una costante attività di monitoraggio dell’andamento dei costi e dei ricavi aziendali e con la gestione degli acquisti dei fattori produttivi operata sempre mediante l’inserimento degli ordini sul sistema SAP a valere sui budget economici, questa Azienda ha rideterminato i budget economici e le proiezioni di ricavo al fine di garantire il mantenimento dell’equilibrio economico della gestione. Ciò ha permesso di poter destinare, per la quasi totalità, le risorse assegnate dalla Regione Umbria alla fine dell’esercizio, nel rispetto delle disposizioni normativa in materia, al finanziamento di investimenti, la somma di € 4.200.000, garantendo l’equilibrio economico della gestione.

5.3 RELAZIONE SUI COSTI PER LIVELLI ESSENZIALI DI ASSISTENZA E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

Si allega di seguito il Modello LA relativo all’esercizio 2014 nel quale sono riclassificati i costi sostenuti dall’Azienda articolandoli per livello essenziale di assistenza. Tali costi risultano in quadratura con il relativo CE secondo le indicazioni dettate dal Ministero della Salute.

Il modello LA si compone di:

- a) un prospetto principale nel quale i singoli livelli di assistenza sono raggruppati in tre macrolivelli:
 - ✓ assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro
 - ✓ assistenza distrettuale

- ✓ assistenza ospedaliera

In questo prospetto tabellare i costi sono riclassificati per livello di assistenza e per macrocategorie economiche (consumi e manutenzioni, acquisto di servizi, personale ecc.)

b) una serie di allegati che esplicitano alcune informazioni particolarmente significative:

- ✓ Allegato 1: Formazione personale, sistemi informativi e altri oneri di gestione
- ✓ Allegato 2: Mobilità intraregionale
- ✓ Allegato 3: Mobilità interregionale
- ✓ Allegato 4: Detenuti
- ✓ Allegato 5: Prestazioni eventualmente erogate non riconducibili ai livelli essenziali di assistenza
- ✓ Allegato 6: Stranieri irregolari

•

Il Modello LA 2014 evidenzia per la USL Umbria n.1 un forte impegno, in termini di risorse, nella gestione dei servizi di natura territoriale. Ciò è dovuto alle caratteristiche di questa USL, Azienda Sanitaria Territoriale, in cui sono presenti 6 Distretti con numerosi Centri di Salute e Servizi ed in cui i presidi ospedalieri sono prevalentemente di natura territoriale (solo 2 dei 7 stabilimenti in cui si articola la rete ospedaliera sono sede di Dipartimento Emergenza ed Accettazione). Inoltre, è da considerare la presenza, all'interno del suo territorio, dell'Azienda Ospedaliera di Perugia, che, oltre ad assicurare le prestazioni di alta specialità, garantisce anche le attività di medio-bassa specialità ai residenti nel Distretto del Peruginno, il più rilevante in termini di assistiti all'interno dell'Azienda.

La USL Umbria n.1 è stata costituita il 1° gennaio 2013 ed in essa sono confluite le ex USL N.1 e N.2 dell'Umbria. L'Azienda è costantemente impegnata nel destinare sempre maggiori risorse all'area della "Assistenza Distrettuale", in linea con le indicazioni della programmazione sanitaria nazionale e regionale cercando di realizzare, nei percorsi sanitari, una forte integrazione tra ospedale e territorio e riducendo conseguentemente la quota percentuale di costi destinata all'"Assistenza Ospedaliera". Per quanto riguarda il livello assistenziale "Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro" la percentuale di risorse ad esso dedicata risulta in linea con le indicazioni della programmazione nazionale.

L'analisi dei dati evidenzia da un lato, un incremento dei costi del livello di assistenza relativo alla specialistica ambulatoriale e, dall'altro, una riduzione di quelli dei livelli assistenziali che si riferiscono all'assistenza ospedaliera per acuti.

L'incremento dei costi attribuiti alla specialistica ambulatoriale è riconducibile al trasferimento dal regime di ricovero a quello ambulatoriale di alcune procedure chirurgiche e di attività considerate non appropriate se erogate in regime di degenza (ricoveri in Day Hospital per finalità diagnostiche, ricoveri medici in aree chirurgiche ecc.).

Inoltre, la diminuzione dei costi attribuiti all'assistenza ospedaliera per acuti è conseguente alla modifica del tariffario regionale delle prestazioni di ricovero (che ha recepito il tariffario nazionale), per effetto della quale si è ridotta in modo consistente la valorizzazione delle prestazioni di ricovero acquistate in mobilità intra-regionale.

Infine, è da sottolineare che ha inciso nello spostamento di risorse dal livello dell'assistenza ospedaliera a quello territoriale la riconversione, effettuata nel corso del 2014, di alcuni Posti Letto delle Medicine degli Ospedali Aziendali in Residenze Sanitarie Assistite (RSA). La RSA è una struttura di degenza territoriale, inserita nella rete dei servizi distrettuali, a forte gestione infermieristica, che prevede la presenza di infermieri e operatori sociosanitari 24 ore su 24, con assistenza medica garantita dai Medici di Medicina Generale e dai Medici della Continuità Assistenziale, con il supporto degli specialisti. Le attività di ricovero sono destinate ai pazienti affetti da patologie cronico-degenerative momentaneamente scompensate o riacutizzate, con rischio sociale variabile, che non possono essere assistite a domicilio, e che spesso erano impropriamente ricoverati nei reparti ospedalieri di Medicina Generale. La RSA rappresenta l'anello di congiunzione tra l'ospedale e il territorio, il modello organizzativo distrettuale a maggiore intensità sanitaria e corrisponde ai Presidi Territoriali/Ospedali di Comunità, previsti dal Patto per la Salute e dal *"Regolamento standard ospedalieri"* approvato in Conferenza Stato Regioni del 5 agosto 2014. In particolare, nel corso del 2014, sono state attivate una RSA a Città di Castello con 16 PL, una RSA ad Assisi con 12 PL, una RSA a Branca con 14 PL ed è di prossima attivazione la RSA di Umbertide con 10 PL.

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

FINAZIAMENTO PERCENTUALE PER LIVELLO DI ASSISTENZA		
	Anno 2013	Anno 2014
Assistenza collettiva in ambiente di vita e di lavoro	4,68%	4,80%
Assistenza distrettuale	54,10%	56,30%
Assistenza ospedaliera	41,22%	38,90%

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

5.5 FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Non vi sono fatti di rilievo da segnalare avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio 2014.

5.6 PROPOSTA DI COPERTURA PERDITA /DESTINAZIONE DELL'UTILE

Il bilancio dell'esercizio 2014 ha registrato un utile di € 150.324 che è stato accantonato all'apposita riserva di Patrimonio Netto. Si evidenzia che questa Azienda non ha perdite pregresse da ripianare, infatti la perdita al 1/1/2014, pari ad € 1.862.133,79, corrispondente alle perdite ancora da ripianare della ex ASL N. 1 di cui € 418.243,20 quale residua perdita anno 2004 ed € 1.443.890,59 quel perdita anno 2005, risulta ripianata per € 610.632,55 a seguito delle erogazioni a parziale ripiano delle perdite pregresse della ex asl n. 1 di cui alle DD Regionale n. 5253 del 1/7/2014 (€ 432.671,63), e n. 9007 del 5/11/2014 (€ 177.960,92) e per € 1.251.500,46 a seguito della girocontazione a copertura dell'utile aziendale 2013.

All: modello LA ANNO 2013 e 2014
Relazione Tempi Medi Pagamenti anno 2014

Il Direttore Generale

Dr. Giuseppe legato

	Macrovoce economiche	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze / inasistenze	Altri costi	Totale
		sanitari	non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari								
	Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro													
10100	Igiene e sanità pubblica	61.405	33.014		27.707	637.407	2.832.021	212.234	395.945	113.185	80.434	36.540	179.694	4.609.587
10200	Igiene degli alimenti e della nutrizione	16.238	18.088		11.463	315.193	1.857.163	7.904	25.935	60.898	39.512	20.072	98.707	2.471.173
10300	Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro	32.665	32.568		22.712	616.319	2.871.097	12.277	160.990	227.834	109.178	33.655	165.505	4.285.399
10400	Sanità pubblica veterinaria	120.225	99.427		112.755	1.805.340	7.808.741	34.821	526.160	272.866	262.476	88.868	437.026	12.415.722
10500	Attività di prevenzione rivolte alle persone	3.113.352	160.911		106.683	1.788.403	7.077.601	31.405	701.525	780.293	429.098	88.342	434.436	14.757.277
10600	Servizio medico legale	74.668	21.968		54.445	437.419	1.159.310	9.850	69.680	975.648	42.417	22.772	111.986	3.148.337
19999	Totale	3.418.553	365.975	1.060.978	335.766	5.600.080	23.605.932	308.550	1.880.236	2.430.724	963.116	290.250	1.427.354	41.687.495
	Assistenza distrettuale													
20100	Guardia medica	5.782	3.386	5.131.054	197	3.987	666	79	2.799	17.622	10.454	218	1.070	5.177.314
20200	Medicina generale													
20201	--Medicina generica	1.988	978	37.223.519	1.209	711.050	4.079	487	17.142	107.935	4.363	1.333	6.556	38.080.638
20202	--Pedatria di libera scelta	446	220	8.150.324	271	156.206	915	109	3.848	24.231	979	299	1.472	8.339.320
20300	Emergenza sanitaria territoriale	126.059	44.882	1.148.666	59.326	1.016.039	4.072.887	23.249	2.399.863	180.704	248.805	68.658	337.639	9.726.776
20400	Assistenza farmaceutica													
20401	--Ass. farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate	3.660.349	1.632	73.464.647	936	18.963	71.011	377	11.623	22.873	3.837	1.089	5.355	77.262.692
20402	--Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	44.184.408	3.039	24.515.728	1.738	35.218	131.877	700	21.585	42.479	9.293	2.022	9.944	68.959.032
20500	Assistenza Integrativa	662.237	2.765	10.136.527	11.184	112.643	286.389	1.602	11.418	30.997	7.903	3.398	16.709	11.283.770
20600	Assistenza specialistica													
20601	--Attività clinica	4.879.066	415.259	41.851.020	2.154.795	9.225.778	27.192.988	126.910	1.276.887	2.502.879	2.115.049	319.807	1.572.703	93.633.142
20602	--Attività di laboratorio	2.256.965	59.428	14.890.225	425.114	3.966.692	3.939.765	24.704	663.595	530.031	240.382	53.042	260.844	27.310.786
20603	--Attività di diagnostica strumentale e per immagini	1.074.478	91.449	9.216.483	474.534	2.031.720	5.988.497	27.948	281.199	551.189	465.780	70.428	346.344	20.620.050
20700	Assistenza Protetica	38.176	10.754	11.270.768	13.491	298.593	566.358	5.607	214.256	664.921	43.517	14.923	73.384	13.214.747
20800	Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare													
20801	--assistenza programmata a domicilio (ADI)	3.079.620	105.676	2.232.835	88.168	2.962.814	5.850.694	29.283	792.851	985.963	257.981	78.758	387.303	16.851.945
20802	--assistenza alle donne, famiglia, coppie (consultori)	45.748	17.914		14.573	317.786	1.760.713	7.305	60.198	63.762	45.484	19.456	95.677	2.448.617
20803	--Assistenza psichiatrica	617.966	142.339	213.809	202.953	2.578.878	12.445.866	50.649	590.617	602.918	403.542	140.779	692.303	18.682.620
20804	--Assistenza riabilitativa ai disabili	126.091	40.832	679.018	33.336	713.615	3.918.034	15.948	118.241	125.000	132.573	42.956	211.241	6.156.884
20805	--Assistenza ai tossicodipendenti	542.476	44.049	512.765	36.260	626.954	2.832.029	13.898	526.570	183.601	86.641	36.568	179.831	5.621.642
20806	--Assistenza agli anziani	499.014	15.639	1.594.337	9.176	441.679	771.298	3.888	140.224	147.314	43.584	10.928	53.742	3.730.824
20807	--Assistenza ai malati terminali	672.236	24.029	483.922	20.010	670.536	1.367.567	6.709	173.195	216.550	60.091	18.140	89.206	3.802.191
20808	--Assistenza a persone affette da HIV	107.411	3.686	77.877	3.075	103.337	204.061	1.021	27.653	34.389	8.998	2.747	13.508	587.765
20900	Assistenza territoriale semiresidenziale													
20901	--Assistenza psichiatrica	6.944	20.717	275.639	16.363	317.143	653.943	3.157	10.269	88.756	18.282	7.775	38.237	1.457.225
20902	--Assistenza riabilitativa ai disabili	6.482	1.451	2.533.192	1.023	20.561	40.005	565	67.747	5.482	397	1.170	5.755	2.683.831
20903	--Assistenza ai tossicodipendenti		253	191.992	1.671	8.751	54.071	298	4.846	2.245	39	632	3.108	267.906
20904	--Assistenza agli anziani	47.259	12.871	1.540.262	24.360	191.358	284.332	1.353	57.807	10.855	8.928	3.644	17.919	2.200.950
20905	--Assistenza a persone affette da HIV													
20906	--Assistenza ai malati terminali													
21000	Assistenza territoriale residenziale													
21001	--Assistenza psichiatrica	6.902	15.883	11.165.881	16.586	339.432	763.089	3.665	11.695	92.576	18.705	8.957	44.047	12.487.398
21002	--Assistenza riabilitativa ai disabili	7.911	765	8.397.152	1.334	19.181	63.802	490	29.840	5.773	1.076	1.027	5.052	8.533.403
21003	--Assistenza ai tossicodipendenti		567	2.317.588	2.070	20.796	119.048	635	6.480	4.776	565	1.346	6.622	2.480.494
21004	--Assistenza agli anziani	1.482.404	63.533	17.352.880	39.975	788.714	4.026.627	15.764	246.201	156.348	240.573	45.709	224.780	24.683.508
21005	--Assistenza a persone affette da HIV													
21006	--Assistenza ai malati terminali	145.322	14.092	1.436.104	45.202	207.209	1.132.438	4.131	15.487	32.576	47.771	12.182	59.907	1.716.316
21100	Assistenza Idrotermale													
29999	Totale	64.283.743	1.158.090	288.004.213	3.698.930	27.905.034	78.543.030	370.532	7.784.134	7.434.744	4.525.591	967.991	4.760.256	489.436.889

	Macrovoce economiche	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze / insussistenze	Altri costi	Totale
		sanitari	non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari								
	Assistenza ospedaliera													
30100	Attività di pronto soccorso	477.109	98.455	-	63.875	3.231.481	11.495.613	54.927	897.152	446.311	308.184	132.593	652.047	17.857.747
30200	Ass. ospedaliera per acuti													
30201	--in Day Hospital e Day Surgery	2.118.326	150.715	11.304.543	610.066	4.005.907	10.149.020	45.632	528.185	429.319	620.371	114.681	563.962	30.640.729
30202	--in degenza ordinaria	9.577.705	501.029	178.786.973	2.811.400	14.796.922	50.808.453	248.370	3.240.204	2.119.161	2.992.874	580.144	2.852.955	269.316.189
30300	Interventi ospedalieri a domicilio													
30400	Ass. ospedaliera per lungodegenti			545.067										545.067
30500	Ass. ospedaliera per riabilitazione	112.120	27.578	12.552.824	47.559	569.908	3.112.808	11.353	42.540	89.497	125.443	33.484	164.665	16.889.780
30600	Emocomponenti e servizi trasfusionali	105.907	5.540	1.717.949	31.088	163.620	662.929	2.746	35.829	23.433	33.094	7.455	36.660	2.825.251
30700	Trapianto organi e tessuti													
39999	Totale	12.391.167	783.319	204.907.366	3.563.988	22.767.837	76.228.823	363.028	4.743.910	3.107.722	4.079.966	868.356	4.270.289	338.075.762
49999	TOTALE	80.093.464	2.307.384	493.972.547	7.598.683	56.273.552	178.377.785	1.042.090	14.408.280	12.973.191	9.568.673	2.126.597	10.457.900	869.200.146

Allegato 4 – detenuti		
A4201	assistenza territoriale, ambulatoriale e domiciliare ai tossicodipendenti internati o	14.959,36
A4202	assistenza territoriale semiresidenziale ai tossicodipendenti internati o detenuti	
A4203	assistenza territoriale residenziale ai tossicodipendenti internati o detenuti	
Allegato 6 - stranieri irregolari		
A6001	Attività di prevenzione nei confronti di stranieri irregolari	
A6002	Assistenza distrettuale nei confronti di stranieri irregolari	14.726,50
A6003	Assistenza ospedaliera nei confronti di stranieri irregolari	200.053,06

Allegato 5 – Prestazioni eventualmente erogate non riconducibili ai		
Prestazioni di cui all'Allegato 2 A del DPCM 29 novembre 2001		
A5001	chirurgia estetica	
A5002	circoncisione rituale maschile	
A5003	medicinali non convenzionati	
A5004	vaccinazioni non obbligatorie in occasione di soggiorni all'estero	
A5005	certificazioni mediche	
A5006	prestazioni di medicina fisica, riabilitativa ambulatoriale indicate	
A5007	prestazioni di laserterapia analgica, elettroterapia analgica, Altre prestazioni escluse dai L.F.A	
A5108	assegno di cura	
A5109	contributo per la pratica riabilitativa denominata metodo DOMAN	
A5110	ausili tecnici non inseriti nel nomenclatore tariffario, materiale d'uso e di	20.000
A5111	prodotti aptoteici	413.000
A5112	prestazioni aggiuntive MMG e PLS previste da accordi regionali/aziendali	
A5113	farmaci di fascia C per persone affette da malattie rare	
A5114	rimborsi per spese di viaggio e soggiorno per cure	
A5115	prestazioni ex ONIG a invalidi di guerra	17.000
A5199	altro	
A5999	TOTALE	450.000

Relazione in ordine ai tempi medi di pagamento - anno 2014 - ex art. 41 legge n. 89 del 23/6/2014 di conversione del DL n. 66 del 24/4/2014 -

Il presente documento, allegato alla Relazione del Direttore Generale sulla Gestione del bilancio d'esercizio 2014, è elaborato in osservanza dell'art. 41 della legge n. 89 del 23/6/2014 di conversione del DL n. 66 del 24/4/2014, in conformità al DPCM del 22/9/2014 in ordine alle modalità di pubblicazione dell'indicatore della tempestività dei pagamenti e nel rispetto delle direttive emanate dalla Regione Umbria con pec prot.0010750 del 5/2/2015.

Si evidenzia in primis il seguente prospetto riassuntivo dal quale con immediatezza si evince il trend decrescente dei tempi medi di pagamento nell'esercizio 2014 rispetto al precedente anno:

Periodo	n° Fatture Pagate	n° Mandati	Impoto Totale Erogato	GG Medi
Anno 2013	42778	20.093	€ 338.745.294,80	56,11
Anno 2014	46225	22.666	€ 323.500.238,10	42,46

L'analisi dei predetti dati evidenzia principalmente che l'AULS Umbria 1 ha effettuato mediamente nel corso del 2014 i pagamenti in anticipo di 17,54 giorni rispetto alla tempistica massima di 60 giorni prevista dal D.Lgs n. 231/2012, con il risultato che i tempi medi di pagamento, calcolati dalla data di ricezione delle fatture o documenti equivalenti alla data di emissione dei corrispondenti ordinativi, si attestano su 42,46 giorni.

Si precisa che l'indicatore in questione è stato calcolato, ai sensi del predetto D.P.C.M. 22 settembre 2014, come *"la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della*

fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento".

Non è stato possibile escludere dal calcolo dell'indicatore "i periodi in cui la somma era inesigibile", conteggiati, in quanto il sistema contabile SAP non conserva in memoria le "operazioni" di blocco dei pagamenti dovute a DURC irregolari, inadempienze ex art. 48 bis D.P.R. 602/1973, contestazioni ai fornitori e tempi necessari/indispensabili per collaudi attrezzature, esclusione che avrebbe determinato un'ulteriore diminuzione dei tempi medi ed avrebbe evitato che tali fatture risultassero impropriamente come pagate in ritardo.

Diversamente, sono state "escluse" dal calcolo le partite pareggiate con i mandati dal 4022164 al 4022270, emessi a saldo delle spettanze di gennaio 2014 delle Farmacie territoriali, pagate in conto sospeso con valuta 30/01/2014 e semplicemente regolarizzate in contabilità con i suddetti ordinativi, datati 31/12/2014.

Nonostante il risultato raggiunto, corre comunque l'obbligo di rilevare ed enucleare anche alcune problematiche, disfunzioni ed anomalie, segnalate dai competenti Servizi, che hanno comportato difficoltà ed intralci nell'iter del ciclo passivo, rispetto ad un ancora più spedito assolvimento dei pagamenti.

In primo luogo, per alcune fatture questa Azienda non ha potuto rispettare i tempi per cause imputabili esclusivamente a terzi, come spesso è avvenuto nel caso dell'irregolarità del D.U.R.C (Documento Unico di Regolarità Contributiva) riscontrata su alcuni fornitori, ed emersa in sede di verifica, propedeutica al pagamento. Tale eventualità, infatti, impone di sospendere il pagamento ed invitare la ditta in questione a regolarizzare la propria posizione e, in caso di protratta inadempienza, di avviare l'intervento sostitutivo ex art. 4, comma 2, del D.P.R. n. 207/2010 e s.m.i. in favore dell'INPS o dell'INAIL, a seconda dei casi.

Stessa situazione di ritardo si è registrata nei casi di comunicata apertura di procedure concorsuali (ad es. fallimento) o di ricezione di atti di pignoramento di somme conseguenti a procedure giurisdizionali o a rilevata inadempienza ex art. 48 bis D.P.R. n. 602/1973.

Talvolta, a determinare il superamento del termine normativamente previsto è stata proprio la tardiva consegna da parte del fornitore della relazione sullo svolgimento del servizio, soprattutto nei contratti di manutenzione di apparecchiature ad alta tecnologia (elettromedicali), o piuttosto della presentazione delle dichiarazioni dei subappaltatori, rese ai sensi del D.P.R. n. 445/2000, o, in alternativa, delle fatture quietanzate di questi

ultimi, costituendo tali adempimenti condizione imprescindibile per il pagamento del corrispettivo.

In alcune circostanze è stato il collaudo, svolto in tempi successivi alla ricezione delle afferenti fatture, a non consentire una tempestiva liquidazione e conseguente pagamento.

La complessità del riscontro di regolarità del fatturato per molti contratti di servizi, sfociato anche in contestazioni al fornitore e/o nella richiesta di emissione nota credito, ha comportato il ritardo nell'invio del nulla osta alla liquidazione da parte del personale preposto.

Non vanno trascurate nemmeno le casistiche di fatture riferite a forniture di beni e servizi imputabili a conti economici gestiti da più centri di risorsa e pertanto sottoposte a controlli incrociati da parte di tutte le UU.OO. coinvolte, ovvero ritardi per disguidi interni, causati dalla ampia e diversificata dislocazione territoriale degli uffici amministrativi.

Infine, nonostante il competente e particolarmente collaborativo impegno profuso dagli operatori della scrivente Azienda, l'unificazione, a far data dal 01.01.2014, dei due sezionali di contabilità afferenti alle disciolte AA.SS.LL di Perugia e di Città di Castello, ha comunque determinato un inevitabile rallentamento, per problematiche tecniche, nell'assolvimento delle pendenze, limitato al mese di gennaio 2014 ed ai primi giorni di quello di febbraio .

Il rilevante risultato di tempi medi di pagamento pari a 42,46 giorni, nonostante le criticità sopra riportate, è stato conseguito anche attraverso le misure organizzative messe in campo per assicurare il miglioramento dei processi di registrazione, liquidazione e pagamento delle partite debitorie.

In questo verso vanno lette l'adozione di direttive e regolamenti aziendali, atti a fornire puntuali disposizioni operative sulle novità normative intervenute nell'anno 2014, responsabilizzando i Dirigenti che intervengono nelle diverse fasi del ciclo passivo ed evitando così ritardi ed inadempimenti da difficoltà interpretative ed applicative; l'adeguamento del sistema contabile SAP alla gestione dei dati condivisa con la Piattaforma per la Certificazione dei Crediti (PCC) e la messa a regime della procedura degli ordinativi di incasso e di pagamento informatici, implementata dal 1° gennaio 2015 per migliorare e velocizzare i rapporti con la Tesoreria, garantendo anche maggiore tempestività nei tempi di pagamento e accredito ai beneficiari.

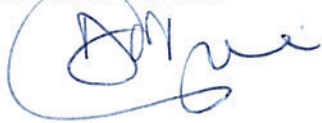
Tutte queste iniziative hanno reso possibile che, pur tra le difficoltà incontrate a gennaio c.a. nel dare rapida e corretta applicazione al meccanismo dello "split payment" dell'IVA,

introdotto dall'art. 1, comma 629, della Legge 23 dicembre 2014, n. 190, nel primo trimestre 2015 si siano registrati tempi medi di pagamento, pari a 37,17 giorni, ancora più ottimali rispetto a quelli registrati nei precedenti anni.

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

IL DIRETTORE GENERALE
Dr. Giuseppe Legato

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



Ente Codice	028332473000000
Ente Descrizione	AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE UMBRIA 1 GESTIONE UNICA
Categoria	Strutture sanitarie
Sotto Categoria	ASL
Periodo	MENSILE Dicembre 2014
Prospetto	INCASSI PER CODICI GESTIONALI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	12-feb-2015
Data stampa	16-feb-2015
Importi in EURO	

Importo nel periodo Importo a tutto il
periodo

ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI

		7.554.138,45	37.571.298,82
1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	752.231,74	11.368.801,61
1200	Entrate da Regione e Province autonome per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	6.267.488,68	19.821.005,54
1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	2.550,00	530.161,25
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche	169.232,48	1.083.176,69
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	226.829,16	1.997.732,67
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	24.015,54	440.674,46
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	111.789,57	1.665.608,95
1800	Entrate per prestazioni di servizi derivanti da sopravvenienze attive	1,28	664.137,65

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

		63.538.889,79	614.803.968,71
2101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato	0,00	11.047,16
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale indistinto	63.422.089,27	610.973.438,61
2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale vincolato	0,00	2.097.294,46
2105	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	16.600,00	1.189.797,88
2108	Contributi e trasferimenti correnti da comuni	24.736,60	347.272,59
2199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche	75.463,92	170.118,01
2201	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	0,00	15.000,00

ALTRE ENTRATE CORRENTI

		431.765,70	3.221.012,75
3101	Rimborsi assicurativi	22.252,40	380.378,66
3105	Riscossioni IVA	12.097,85	202.651,55
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	365.281,68	2.092.298,13
3201	Fitti attivi	32.018,24	521.927,53
3202	Interessi attivi	115,53	23.756,88

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE

		0,00	160.000,00
5103	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per finanziamenti di investimenti e fondo di dotazione	0,00	160.000,00

OPERAZIONI FINANZIARIE

		14.086,09	142.250,71
6400	Depositi cauzionali	5.000,00	5.000,00
6500	Altre operazioni finanziarie	9.086,09	137.250,71

ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI

		1.000.000,00	1.000.000,00
7300	Mutui e prestiti da altri soggetti	1.000.000,00	1.000.000,00

INCASSI DA REGOLARIZZARE

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

TOTALE GENERALE

72.538.880,03 656.898.530,99

Ente Codice	028332473000000
Ente Descrizione	AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE UMBRIA 1 GESTIONE UNICA
Categoria	Strutture sanitarie
Sotto Categoria	ASL
Periodo	MENSILE Dicembre 2014
Prospetto	PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	12-feb-2015
Data stampa	16-feb-2015
Importi in EURO	

Importo nel periodo Importo a tutto il
periodo

PERSONALE

		36.129.952,06	198.853.491,85
1101	Competenze a favore del personale al netto degli arretrati	13.239.885,96	94.892.163,41
1102	Arretrati di anni precedenti	43.407,19	3.327.744,57
1201	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	3.758.256,28	17.353.365,99
1202	Ritenute erariali a carico del personale	9.128.220,12	36.125.688,97
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	534.347,17	3.185.590,32
1301	Contributi obbligatori per il personale	9.421.931,87	43.939.538,07
1599	Altri oneri per il personale	3.903,47	29.400,52

ACQUISTO DI BENI

		6.961.791,56	80.081.726,05
2101	Prodotti farmaceutici	4.356.024,39	54.136.190,11
2102	Emoderivati	110.778,00	531.482,93
2103	Prodotti dietetici	87.721,79	810.135,19
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	590.471,29	2.653.304,24
2105	Materiali diagnostici prodotti chimici	441.027,33	4.789.973,79
2107	Presidi chirurgici e materiali sanitari	1.147.854,61	13.529.699,38
2108	Materiali protesici	59.685,20	709.473,08
2109	Materiali per emodialisi	4.542,75	59.703,51
2110	Materiali e prodotti per uso veterinario	1.929,01	31.180,58
2198	Altri acquisti di beni sanitari	10.863,98	522.010,77
2201	Prodotti alimentari	0,00	2.396,21
2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	25.497,17	243.562,29
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	75.502,81	1.388.208,47
2204	Supporti informatici e cancelleria	25.572,47	312.491,48
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	1.029,00	57.207,07
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	774,74	66.981,59
2298	Altri beni non sanitari	22.517,02	237.725,36

ACQUISTI DI SERVIZI

		38.732.737,71	365.304.713,39
3101	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base dalle strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	53.853,00
3103	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base da soggetti convenzionali	2.685.266,83	34.128.452,82
3106	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da privati	5.854.435,32	72.988.848,40
3108	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	42.456,00
3109	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da privati	2.443.063,11	11.365.256,79
3112	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da privati	3.520.468,50	32.667.961,99
3113	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	400,00
3115	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da privati	1.629.542,80	20.759.542,60
3116	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	4.000.000,00	15.012.827,08
3118	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati	10.017.245,60	37.219.563,40
3121	Acquisti di prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale da privati	1.282.284,68	14.579.441,33
3122	Acquisti di prestazioni di distribuzione farmaci file F da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	44.661.522,07
3127	Acquisti di prestazioni termali in convenzione da privati	174.941,57	689.045,90
3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	28.976,17	348.271,23
3134	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	0,00	96.049,82
3135	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	0,00	127.015,35
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati	29.010,71	683.176,61

028332473000000 - AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE UMBRIA 1 GESTIONE UNICA

Importo nel periodo Importo a tutto il
periodo

3137	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	22.147,96	3.899.892,92
3138	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	3.341,00	49.670,34
3150	Ritenute erariali sui compensi ai medici di base in convenzione	1.453.680,02	9.000.680,55
3151	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici di base in convenzione	1.238.606,12	8.327.224,43
3153	Ritenute erariali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	282.973,57	1.283.875,60
3154	Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali	342.783,89	1.200.187,33
3199	Acquisti di servizi sanitari derivanti da sopravvenienze	0,00	5.156,32
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati	153.641,28	992.706,02
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	11.043,37	9.116.987,43
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	0,00	63.137,56
3206	Mensa per degenti	68.508,38	3.848.392,46
3207	Riscaldamento	0,00	2.606.852,26
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	116.265,32	1.387.135,10
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	437.346,69	5.311.824,89
3210	Utenze e canoni per altri servizi	136.949,34	2.136.921,66
3211	Assicurazioni	920.702,27	4.288.247,21
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	101.405,08	4.329.182,82
3213	Corsi di formazione esternalizzata	2.088,30	64.539,35
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	466.044,68	3.761.410,14
3215	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e macchine	42.828,68	752.422,92
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	19.651,96	4.844.839,45
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	15.949,63	408.548,63
3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	12.883,93	92.271,50
3219	Spese legali	116.163,95	302.054,39
3220	Smaltimento rifiuti	4.509,00	616.314,09
3299	Altre spese per servizi non sanitari	1.097.988,00	11.190.553,63

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI**12.059,59****876.034,31**

4101	Contributi e trasferimenti a Regione/Provincia autonoma	0,00	20.174,64
4111	Contributi e trasferimenti a Istituti Zooprofilattici sperimentali	0,00	20.174,64
4198	Contributi e trasferimenti ad altre Amministrazioni Pubbliche	0,00	20.187,78
4203	Contributi e trasferimenti a istituzioni sociali private	12.059,59	815.497,25

ALTRE SPESE CORRENTI**4.150.233,93****21.949.483,62**

5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	173.334,64	1.342.991,15
5201	Noleggi	29.617,89	850.791,72
5202	Locazioni	264.761,02	2.815.000,22
5203	Leasing operativo	2.456,10	340.563,31
5204	Leasing finanziario	0,00	2.509,98
5305	Interessi su mutui	214.854,79	560.529,66
5401	IRAP	2.987.396,94	13.308.538,64
5402	IRES	207.093,39	413.143,39
5404	IVA	99.682,69	264.418,18
5499	Altri tributi	72.772,96	1.072.563,66
5503	Indennita', rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale	31.256,91	261.234,56
5504	Commissioni e Comitati	61.177,16	684.204,11
5510	Ritenute previdenziali ed assistenziali a carico degli organi istituzionali	5.829,44	32.995,04

INVESTIMENTI FISSI**502.137,02****1.578.065,15**

028332473000000 - AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE UMBRIA 1 GESTIONE UNICA

Importo nel periodo Importo a tutto il
periodo

6102	Fabbricati	86.584,82	418.113,09
6103	Impianti e macchinari	364.780,00	364.897,65
6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	30.345,36	582.561,86
6105	Mobili e arredi	15.874,64	44.604,03
6199	Altri beni materiali	317,20	136.314,38
6200	Immobilizzazioni immateriali	4.235,00	4.777,10
6302	Partecipazioni azionarie	0,00	26.797,04

OPERAZIONI FINANZIARIE

76.842,57 489.462,47

7460	Emissione ordini di accreditamento ai funzionari delegati	59.182,28	331.754,13
7500	Altre operazioni finanziarie	17.660,29	157.708,34

SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI

987.113,35 2.172.805,66

8300	Rimborso mutui e prestiti ad altri soggetti	987.113,35	2.172.805,66
------	---	------------	--------------

PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE

0,00 0,00

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

TOTALE GENERALE

87.552.867,79 671.305.782,50

Ente Codice	028332473000000
Ente Descrizione	AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE UMBRIA 1 GESTIONE UNICA
Categoria	Strutture sanitarie
Sotto Categoria	ASL
Periodo	MENSILE Dicembre 2014
Prospetto	DISPONIBILITA' LIQUIDE
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	12-feb-2015
Data stampa	16-feb-2015
Importi in EURO	

Importo a tutto il
periodo

CONTO CORRENTE DI TESORERIA

1100	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL' INIZIO DELL'ANNO (1)	86.386.283,95
1200	RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2)	656.898.530,99
1300	PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3)	671.305.782,50
1400	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) (1+2-3)	71.979.032,44
1450	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO - QUOTA VINCOLATA	1.662.065,09

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)	1.121.118,08
1600	RISCOSSIONI EFFETTUATE DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATE NELLA CONTAB. SPEC. (5)	70.933,70
1700	PAGAMENTI EFFETTUATI DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATI NELLA CONTAB. SPEC. (6)	26.712,43
1800	VERSAM. C/O CONTAB. SPEC. NON CONTABILIZZATI DAL CASSIERE A TUTTO IL MESE (7)	0,00
1850	PRELIEVI DALLA CONTABILITA' SPECIALE NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (9)	0,00
1900	SALDO C/O CONTAB. SPEC. A FINE PERIODO RIFERIM. (4-5-6+7+8-9)	70.813.693,09

CONTO ECONOMICO CONTABILITA' SEPARATA NON AUTOSUFFICIENZA

AZIENDA USL UMBRIA 1		2014	2013
	A) Valore della produzione		
NAR0010	A.1) Contributi in c/esercizio	4.244.213	3.415.128
NAR0020	A.1.1 Contributi c/esercizio da Regione per finanziamento della Non Autosufficienza (risorse regionali)	4.244.213	3.415.128
NAR0030	A.1.2 Contributi c/esercizio da Amministrazioni statali per quota del Fondo Nazionale per la Non Autosufficienza	-	-
NAR0040	A.2) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	157.033	106.109
NAR0050	A.2.1 Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni rientranti nella Non Autosufficienza	157.033	106.109
NAR0060	Totale valore della produzione (A)	4.401.246	3.521.237
	B) Costi della produzione		
NAC0010	B.1) Acquisto di beni	-	-
NAC0020	B.1.1 Medicinali con AIC destinati alle attività rivolte alla Non Autosufficienza	-	-
NAC0030	B.1.2 Medicinali senza AIC destinati alle attività rivolte alla Non Autosufficienza	-	-
NAC0040	B.1.3 Altri beni e prodotti sanitari destinati alle attività rivolte alla Non Autosufficienza	-	-
NAC0050	B.1.4 Beni non sanitari destinati alle attività rivolte alla Non Autosufficienza	-	-
NAC0060	B.2) Acquisto di servizi	4.346.180	3.472.311
NAC0070	B.2.A) Acquisto di servizi sanitari	4.037.459	2.908.768
NAC0080	B.2.A.1 Quota Sociale dell'Ass. riabil. residenziale per anziani Non Autosufficienti intraregione	136.285	30.044
NAC0090	B.2.A.2 Quota Sociale dell'Ass. riabil. residenziale per disabili Non Autosufficienti intraregione	488.024	350.459
NAC0100	B.2.A.3 Quota Sociale dell'Ass. integr. territ ai disabili ed anziani Non Autosufficienti Ambulatoriale intraregione	-	-
NAC0110	B.2.A.4 Quota Sociale dell'Ass. integr. territ ai disabili ed anziani Non Autosufficienti Semiresidenziale intraregione	921.689	791.334
NAC0120	B.2.A.5 Quota Sociale dell'Ass integrativa territ ai disabili ed anziani Non Autosufficienti Domiciliare intraregione	902.252	777.991
NAC0130	B.2.A.6 Ass integrativa territ ai disabili ed anziani Non Autosufficienti Assegno di sollievo	464.546	292.811
NAC0140	B.2.A.7 Ass integrativa territ ai disabili ed anziani non autosufficienti Assegno di cura	106.269	134.731
NAC0150	B.2.A.8 Quota sociale dell'Ass. TUTELARE/DOMESTICA ai disabili ed anziani Non autosufficienti	800.288	353.347
NAC0160	B.2.A.9 Quota Sociale dell'Ass. riabil. residenziale per anziani Non Autosufficienti extraregione	-	-
NAC0170	B.2.A.10 Quota Sociale dell'Ass. riabil. residenziale per disabili Non Autosufficienti extraregione	218.106	178.051
NAC0180	B.2.A.11 Quota Sociale dell'Ass. integr. territ ai disabili ed anziani Non Autosufficienti Ambulatoriale extraregione	-	-
NAC0190	B.2.A.12 Quota Sociale dell'Ass. integr. territ ai disabili ed anziani Non Autosufficienti Semiresidenziale extraregione	-	-
NAC0200	B.2.A.13 Quota Sociale dell'Ass integrativa territ ai disabili ed anziani Non Autosufficienti Domiciliare extraregione	-	-
NAC0210	B.2.A.14 Consulenze sanitarie relative ad attività connesse con la Non Autosufficienza	-	-
NAC0220	B.2.A.15 Servizi di trasporto sanitari destinati alla Non Autosufficienza	-	-
NAC0230	B.2.B) Acquisto di servizi non sanitari	308.721	563.543
NAC0240	B.2.B.1 Utenze destinate alle attività rivolte alla Non Autosufficienza	-	-
NAC0250	B.2.B.2 Servizi di trasporto non sanitari destinati alla Non Autosufficienza	308.721	563.543
NAC0260	B.2.B.3 Servizi appaltati destinate alle attività rivolte alla Non Autosufficienza da pubblico	-	-
NAC0270	B.2.B.4 Servizi appaltati destinate alle attività rivolte alla Non Autosufficienza da privato	-	-
NAC0280	B.3) Personale del ruolo sanitario	-	-
NAC0290	B.3.1 Costi complessivi per il personale sanitario DIRIGENTE MEDICO A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	-
NAC0300	B.3.2 Costi complessivi per il personale sanitario DIRIGENTE MEDICO A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	-
NAC0310	B.3.3 Costi complessivi per il personale sanitario DIRIGENTE MEDICO ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	-
NAC0320	B.3.4 Costi complessivi per il personale sanitario DIRIGENTE NON MEDICO A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	-
NAC0330	B.3.5 Costi complessivi per il personale sanitario DIRIGENTE NON MEDICO A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	-
NAC0340	B.3.6 Costi complessivi per il personale sanitario DIRIGENTE NON MEDICO ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	-
NAC0350	B.3.7 Costi complessivi per il personale sanitario COMPARTO A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	-
NAC0360	B.3.8 Costi complessivi per il personale sanitario COMPARTO A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	-
NAC0370	B.3.9 Costi complessivi per il personale sanitario COMPARTO ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	-
NAC0380	B.4) Personale del ruolo professionale	-	-

NAC0390	B.4.1 Costi complessivi per il personale professionale DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	-
NAC0400	B.4.2 Costi complessivi per il personale professionale DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	-
NAC0410	B.4.3 Costi complessivi per il personale professionale DIRIGENTE ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	-
NAC0420	B.4.4 Costi complessivi per il personale professionale COMPARTO A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	-
NAC0430	B.4.5 Costi complessivi per il personale professionale COMPARTO A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	-
NAC0440	B.4.6 Costi complessivi per il personale professionale COMPARTO ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	-
NAC0450	B.5) Personale del ruolo tecnico	-	-
NAC0460	B.5.1 Costi complessivi per il personale tecnico DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	-
NAC0470	B.5.2 Costi complessivi per il personale tecnico DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	-
NAC0480	B.5.3 Costi complessivi per il personale tecnico DIRIGENTE ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	-
NAC0490	B.5.4 Costi complessivi per il personale tecnico COMPARTO A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	-
NAC0500	B.5.5 Costi complessivi per il personale tecnico COMPARTO A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	-
NAC0510	B.5.6 Costi complessivi per il personale tecnico COMPARTO ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	-
NAC0520	B.6) Personale del ruolo amministrativo	-	-
NAC0530	B.6.1 Costi complessivi per il personale amministrativo DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	-
NAC0540	B.6.2 Costi complessivi per il personale amministrativo DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	-
NAC0550	B.6.3 Costi complessivi per il personale amministrativo DIRIGENTE ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	-
NAC0560	B.6.4 Costi complessivi per il personale amministrativo COMPARTO A TEMPO INDETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	-
NAC0570	B.6.5 Costi complessivi per il personale amministrativo COMPARTO A TEMPO DETERMINATO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	-
NAC0580	B.6.6 Costi complessivi per il personale amministrativo COMPARTO ALTRO destinato alle attività per la Non Autosufficienza	-	-
NAC0590	B.7) Altre spese	55.066	48.926
NAC0600	B.7.1 Altre spese generali e amministrative sostenute per la Non Autosufficienza	55.066	48.926
NAC0610	Totale costi della produzione (B)	4.401.246	3.521.237
NAC0620	RISULTATO DI ESERCIZIO	-	-

Risconti passivi su contributi erogati per la Non Autosufficienza	5.988.494
---	-----------

	MODELLO CE NUOVO SCHEMA MINISTERIALE	CONSUNTIVO 2013
CODICE	VOCE MODELLO CE	
	A) Valore della produzione	
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	797.179
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	793.059
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	779.530
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	13.529
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	4.077
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	3.865
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	3.415
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>	-
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>	450
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)	212
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	188
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	24
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	-
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	43
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	123
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	98
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	25

	MODELLO CE NUOVO SCHEMA MINISTERIALE	CONSUNTIVO 2013
CODICE	VOCE MODELLO CE	
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	53.133
AA0330	<i>A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici</i>	46.058
AA0340	<i>A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	6.594
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	3.917
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.848
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	129
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	39
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	34
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	8
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	619
AA0440	<i>A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici</i>	76
AA0450	<i>A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione</i>	39.388
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	34.169
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	2.647
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	715
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	497
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	147
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	671
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	215
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	231
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	96
AA0580	<i>A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione</i>	-
AA0590	<i>A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione</i>	96
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-
AA0610	<i>A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)</i>	-
AA0620	<i>A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)</i>	-

	MODELLO CE NUOVO SCHEMA MINISTERIALE	CONSUNTIVO 2013
CODICE	VOCE MODELLO CE	
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	4.734
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2.341
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	37
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.903
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	57
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	124
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)	45
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	175
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	14.359
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	91
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	1.961
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	-
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	1.961
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	9.103
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	8.546
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	557
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	1.073
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	-
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	1.073
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	2.131
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	2.131
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	10.733

	MODELLO CE NUOVO SCHEMA MINISTERIALE	CONSUNTIVO 2013
CODICE	VOCE MODELLO CE	
AA0950	A.6.A) <i>Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale</i>	9.845
AA0960	A.6.B) <i>Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso</i>	108
AA0970	A.6.C) <i>Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro</i>	780
AA0980	A.7) <i>Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio</i>	8.510
AA0990	A.7.A) <i>Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato</i>	-
AA1000	A.7.B) <i>Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione</i>	2.998
AA1010	A.7.C) <i>Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione</i>	-
AA1020	A.7.D) <i>Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti</i>	-
AA1030	A.7.E) <i>Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti</i>	-
AA1040	A.7.F) <i>Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto</i>	5.512
AA1050	A.8) <i>Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</i>	-
AA1060	A.9) <i>Altri ricavi e proventi</i>	840
AA1070	A.9.A) <i>Ricavi per prestazioni non sanitarie</i>	17
AA1080	A.9.B) <i>Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari</i>	152
AA1090	A.9.C) <i>Altri proventi diversi</i>	671
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	884.877
	B) Costi della produzione	
BA0010	B.1) <i>Acquisti di beni</i>	77.824
BA0020	B.1.A) <i>Acquisti di beni sanitari</i>	75.329
BA0030	B.1.A.1) <i>Prodotti farmaceutici ed emoderivati</i>	43.701
BA0040	B.1.A.1.1) <i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>	43.348
BA0050	B.1.A.1.2) <i>Medicinali senza AIC</i>	353
BA0060	B.1.A.1.3) <i>Emoderivati di produzione regionale</i>	-
BA0070	B.1.A.2) <i>Sangue ed emocomponenti</i>	479
BA0080	B.1.A.2.1) <i>da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale</i>	479
BA0090	B.1.A.2.2) <i>da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale</i>	-
BA0100	B.1.A.2.3) <i>da altri soggetti</i>	-
BA0210	B.1.A.3) <i>Dispositivi medici</i>	18.470
BA0220	B.1.A.3.1) <i>Dispositivi medici</i>	13.353
BA0230	B.1.A.3.2) <i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>	511
BA0240	B.1.A.3.3) <i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>	4.606
BA0250	B.1.A.4) <i>Prodotti dietetici</i>	756

MODELLO CE NUOVO SCHEMA MINISTERIALE		CONSUNTIVO 2013
CODICE	VOCE MODELLO CE	
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	2.745
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	58
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	41
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	164
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	8.915
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	2.495
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	14
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	241
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	1.498
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	186
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	110
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	440
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	6
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	564.685
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	520.101
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	52.217
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	51.890
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	37.422
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	8.342
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	5.133
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	993
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	54
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	273
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	77.229
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	76.493
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	736
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	49.776
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	31.145
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	7.327
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	4.898

	MODELLO CE NUOVO SCHEMA MINISTERIALE	CONSUNTIVO 2013
CODICE	VOCE MODELLO CE	
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	5.335
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	1.236
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	4.099
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	1.071
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	6.698
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intra-regionale)	5.508
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	1.190
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	10.518
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	10.518
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	10.811
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	3
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	10.808
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	232.561
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	160.501
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	36.886
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	19.107
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	10.224
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	8.883
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	16.067

	MODELLO CE NUOVO SCHEMA MINISTERIALE	CONSUNTIVO 2013
CODICE	VOCE MODELLO CE	
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	14.623
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	13.253
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	1.370
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	22.538
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	20.842
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	1.696
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	-
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	1.456
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	734
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	619
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	103
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	4.163
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	298
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	3.865
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	27.209
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	25.522
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	1.687
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	1.670
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-

	MODELLO CE NUOVO SCHEMA MINISTERIALE	CONSUNTIVO 2013
CODICE	VOCE MODELLO CE	
BA1220	B.2.A.13.2) <i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica</i>	1.518
BA1230	B.2.A.13.3) <i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica</i>	55
BA1240	B.2.A.13.4) <i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)</i>	85
BA1250	B.2.A.13.5) <i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>	-
BA1260	B.2.A.13.6) <i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro</i>	12
BA1270	B.2.A.13.7) <i>Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</i>	-
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	2.341
BA1290	B.2.A.14.1) <i>Contributi ad associazioni di volontariato</i>	835
BA1300	B.2.A.14.2) <i>Rimborsi per cure all'estero</i>	2
BA1310	B.2.A.14.3) <i>Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione</i>	-
BA1320	B.2.A.14.4) <i>Contributo Legge 210/92</i>	1.164
BA1330	B.2.A.14.5) <i>Altri rimborsi, assegni e contributi</i>	340
BA1340	B.2.A.14.6) <i>Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.225
BA1360	B.2.A.15.1) <i>Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	217
BA1370	B.2.A.15.2) <i>Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici</i>	101
BA1380	B.2.A.15.3) <i>Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato</i>	1.853
BA1390	B.2.A.15.3.A) <i>Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000</i>	159
BA1400	B.2.A.15.3.B) <i>Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato</i>	-
BA1410	B.2.A.15.3.C) <i>Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato</i>	-
BA1420	B.2.A.15.3.D) <i>Indennità a personale universitario - area sanitaria</i>	83
BA1430	B.2.A.15.3.E) <i>Lavoro interinale - area sanitaria</i>	76
BA1440	B.2.A.15.3.F) <i>Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria</i>	1.535
BA1450	B.2.A.15.4) <i>Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando</i>	54
BA1460	B.2.A.15.4.A) <i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-
BA1470	B.2.A.15.4.B) <i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università</i>	6
BA1480	B.2.A.15.4.C) <i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)</i>	48
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	4.066
BA1500	B.2.A.16.1) <i>Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	4.014
BA1510	B.2.A.16.2) <i>Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione</i>	-
BA1520	B.2.A.16.3) <i>Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)</i>	52
BA1530	B.2.A.16.4) <i>Altri servizi sanitari da privato</i>	-

	MODELLO CE NUOVO SCHEMA MINISTERIALE	CONSUNTIVO 2013
CODICE	VOCE MODELLO CE	
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	44.584
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	43.444
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	4.500
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	4.760
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	4.235
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	3.205
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	5.136
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	906
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	765
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	1.671
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	5.795
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	2.374
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	4.266
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	3.693
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	573
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	5.831
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	73
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	5.758
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	965
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	965
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	43
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	34
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	882
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	6
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	-

	MODELLO CE NUOVO SCHEMA MINISTERIALE	CONSUNTIVO 2013
CODICE	VOCE MODELLO CE	
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)	175
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	25
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	150
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	10.258
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	3.475
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	1.207
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	4.554
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	284
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	379
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	359
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	4.013
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	2.746
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	433
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	433
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	-
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	834
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	771
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	63
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA2080	<u>Totale Costo del personale</u>	195.242
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	167.769
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	80.796
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	72.688
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	66.384
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	6.304
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	8.108
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	7.217
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	891

MODELLO CE NUOVO SCHEMA MINISTERIALE		CONSUNTIVO 2013
CODICE	VOCE MODELLO CE	
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	86.973
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	79.516
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	7.457
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	956
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	851
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	704
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	147
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	105
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	99
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	6
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	14.181
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	360
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	284
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	76
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	13.821
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	12.964
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	857
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	12.336
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	773
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	432
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	341
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	11.563
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	11.563
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	-

MODELLO CE NUOVO SCHEMA MINISTERIALE		CONSUNTIVO 2013
CODICE	VOCE MODELLO CE	
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	2.473
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	785
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.688
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	547
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	1.141
BA2560	<u>Totale Ammortamenti</u>	10.216
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	251
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	9.965
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	5.953
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	164
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	5.789
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.012
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	-
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	- 132
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	- 100
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	- 32
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	7.587
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	215
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	215
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	-
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	35
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	28
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	7

MODELLO CE NUOVO SCHEMA MINISTERIALE		CONSUNTIVO 2013
CODICE	VOCE MODELLO CE	
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	7.337
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	-
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	395
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	-
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	-
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	6.942
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	872.166
	C) Proventi e oneri finanziari	
CA0010	C.1) Interessi attivi	50
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	24
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	1
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	25
CA0050	C.2) Altri proventi	-
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	-
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-
CA0110	C.3) Interessi passivi	661
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	661
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	-
CA0150	C.4) Altri oneri	-
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 611
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
DA0010	D.1) Rivalutazioni	-
DA0020	D.2) Svalutazioni	-
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-

	MODELLO CE NUOVO SCHEMA MINISTERIALE	CONSUNTIVO 2013
CODICE	VOCE MODELLO CE	
	E) Proventi e oneri straordinari	
EA0010	E.1) Proventi straordinari	4.484
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	4.484
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	1.410
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	1.410
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	473
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	-
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	937
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	3.043
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	3.043
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	2.765
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	276
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	2
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	31
EA0260	E.2) Oneri straordinari	1.649
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	35
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	1.614
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	178

	MODELLO CE NUOVO SCHEMA MINISTERIALE	CONSUNTIVO 2013
CODICE	VOCE MODELLO CE	
EA0320	E.2.B.3.1) <i>Soppravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	172
EA0330	E.2.B.3.1.A) <i>Soppravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale</i>	172
EA0340	E.2.B.3.1.B) <i>Altre soppravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-
EA0350	E.2.B.3.2) <i>Soppravvenienze passive v/terzi</i>	6
EA0360	E.2.B.3.2.A) <i>Soppravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	-
EA0370	E.2.B.3.2.B) <i>Soppravvenienze 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>Soppravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	-
EA0420	E.2.B.3.2.D) <i>Soppravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	-
EA0430	E.2.B.3.2.E) <i>Soppravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	-
EA0440	E.2.B.3.2.F) <i>Soppravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	-
EA0450	E.2.B.3.2.G) <i>Altre soppravvenienze passive v/terzi</i>	6
EA0460	E.2.B.4) <i>Insussistenze passive</i>	1.436
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>	1.436
EA0490	E.2.B.4.2.A) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	1.060
EA0500	E.2.B.4.2.B) <i>Insussistenze passive v/terzi relative al personale</i>	-
EA0510	E.2.B.4.2.C) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	-
EA0520	E.2.B.4.2.D) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	-
EA0530	E.2.B.4.2.E) <i>Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	-
EA0540	E.2.B.4.2.F) <i>Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	-
EA0550	E.2.B.4.2.G) <i>Altre insussistenze passive v/terzi</i>	376
EA0560	E.2.B.5) <i>Altri oneri straordinari</i>	-
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	2.835
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	14.935
	Imposte e tasse	
YA0010	Y.1) <i>IRAP</i>	13.309
YA0020	Y.1.A) <i>IRAP relativa a personale dipendente</i>	12.353
YA0030	Y.1.B) <i>IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</i>	717
YA0040	Y.1.C) <i>IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)</i>	192

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE

PREVENTIVO |__| CONSUNTIVO |_X_|
ANNO 2013

MODELLO CE NUOVO SCHEMA MINISTERIALE		CONSUNTIVO 2013
CODICE	VOCE MODELLO CE	
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	47
YA0060	Y.2) IRES	375
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	375
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	-
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-
YZ9999	Totale imposte e tasse	13.684
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	1.251

Perugia, 30 Aprile 2014

MODELLO SP NUOVO SCHEMA MINISTERIALE		2013
ATTIVITA'		(migliaia di euro)
CODICE	DESCRIZIONE	
AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	169.869
AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	705
AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	-
AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	-
AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	-
AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	-
AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	-
AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	-
AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-
AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	-
AAA090	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	-
AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	-
AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	-
AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-
AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	705
AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	301
AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-
AAA160	A.I.5.c) Miglorie su beni di terzi	506
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to miglorie su beni di terzi	102
AAA180	A.I.5.e) Pubblicità	-
AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	-
AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	-
AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	-
AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	-
AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	-
AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	-
AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-
AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	-
AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	168.595
AAA280	A.II.1) Terreni	11.102
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	10.969
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	133
AAA310	A.II.2) Fabbricati	148.460
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	3.221
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	5.262
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	2.041
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	145.239
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	187.722
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	42.483
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	1.494
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	2.252
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	758
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	4.979
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	46.451
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	41.472
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	1.175
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	10.005
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	8.830
AAA470	A.II.6) Automezzi	316
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	3.334
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	3.018
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	33
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	362
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	7.739
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	7.377
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	674
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	-

	MODELLO SP NUOVO SCHEMA MINISTERIALE	2013
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	569
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	569
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	569
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	223.269
ABA000	B.I) RIMANENZE	10.488
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	10.167
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	5.605
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	95
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	4.046
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	44
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	277
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	18
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	8
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	74
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	321
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	-
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	31
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	163
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	-
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	127
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-
ABA190	B.II) CREDITI	126.438
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	165
SS ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	-
SS ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	-
S ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	-
ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-
SS ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-
SS ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-
SS ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	-
SS ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	-
ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	-
SS ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-
SS ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-
SS ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-
SS ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-
ABA340	B.II.1.l) Crediti v/prefetture	165
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	69.097
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	60.358
RF ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP	-
RF ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF	-
RF ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	20.225
R ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	-
S ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	-
RF ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	-
RF ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-
RF ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-
RF ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	40.133
RF ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	8.739
RF ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	8.739
RF ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	-

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE

PREVENTIVO | | CONSUNTIVO | X |
ANNO 2013

		MODELLO SP NUOVO SCHEMA MINISTERIALE	2013
RF	ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-
RF	ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-
RF	ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti	-
	ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	1.089
	ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	52.372
	ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	11.060
R	ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	834
RF	ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	1.012
RF	ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	9.214
RF	ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	-
S	ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	41.312
	ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	29
	ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	29
	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	1
	ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	3.685
	ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	3.306
	ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	-
	ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	153
	ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-
	ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	226
	ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	-
	ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-
	ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-
	ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	86.433
	ABA760	B.IV.1) Cassa	-
	ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	86.386
	ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	-
	ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	47
	ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	1.624
	ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	-
	ACA010	C.I.1) Ratei attivi	-
R	ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	1.624
	ACA040	C.II.1) Risconti attivi	1.624
R	ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	7.698
	ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	1.392
	ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	-
	ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	-
	ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	6.306

MODELLO SP NUOVO SCHEMA MINISTERIALE		2013
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	569
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	569
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	569
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	223.269
ABA000	B.I) RIMANENZE	10.488
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	10.167
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	5.605
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	95
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	4.046
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	44
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	277
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	18
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	8
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	74
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	321
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	-
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	31
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	163
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	-
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	127
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-
ABA190	B.II) CREDITI	126.438
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	165
SS ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	-
SS ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	-
S ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	-
ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-
SS ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-
SS ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-
SS ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	-
SS ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	-
ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	-
SS ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-
SS ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-
SS ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-
SS ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-
ABA340	B.II.1.l) Crediti v/prefetture	165
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	69.097
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	60.358
RF ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP	-
RF ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF	-
RF ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	20.225
R ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	-
S ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	-
RF ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	-
RF ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-
RF ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-
RF ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	40.133
RF ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	8.739
RF ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	8.739
RF ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	-

STRUTTURA RILEVATA
REGIONE 100 A.S.L. 201

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE

PREVENTIVO | | CONSUNTIVO | X |
ANNO 2013

MODELLO SP NUOVO SCHEMA MINISTERIALE		2013
RF	ABA500 B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-
RF	ABA510 B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-
RF	ABA520 B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti	-
	ABA530 B.II.3) Crediti v/Comuni	1.089
	ABA540 B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	52.372
	ABA550 B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	11.060
R	ABA560 B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	834
RF	ABA570 B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	1.012
RF	ABA580 B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	9.214
RF	ABA590 B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	-
S	ABA600 B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	41.312
	ABA610 B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	29
	ABA620 B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	29
	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	1
	ABA660 B.II.7) Crediti v/altri	3.685
	ABA670 B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	3.306
	ABA680 B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	-
	ABA690 B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	153
	ABA700 B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-
	ABA710 B.II.7.e) Altri crediti diversi	226
	ABA720 B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	-
	ABA730 B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-
	ABA740 B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-
	ABA750 B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	86.433
	ABA760 B.IV.1) Cassa	-
	ABA770 B.IV.2) Istituto Tesoriere	86.386
	ABA780 B.IV.3) Tesoreria Unica	-
	ABA790 B.IV.4) Conto corrente postale	47
	ACZ999 C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI	1.624
	ACA000 C.I) RATEI ATTIVI	-
	ACA010 C.I.1) Ratei attivi	-
R	ACA020 C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	ACA030 C.II) RISCOINTI ATTIVI	1.624
	ACA040 C.II.1) Risconti attivi	1.624
R	ACA050 C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	ADZ999 D) CONTI D'ORDINE	7.698
	ADA000 D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	1.392
	ADA010 D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	-
	ADA020 D.III) BENI IN COMODATO	-
	ADA030 D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	6.306

MODELLO SP NUOVO SCHEMA MINISTERIALE		2013
PASSIVITA'		(migliaia di euro)
CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	149.348
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	56.027
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	86.631
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	-
PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	-
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	-
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	86.631
PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-
PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	-
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	5.027
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	2.274
PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	314
PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	315
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	1.645
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	1.862
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	1.251
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	44.311
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	11
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	14.943
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	7.214
PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	10
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)	-
PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi	7.719
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	114
PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	31
PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	54
PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	-
PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	29
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	29.243
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	-
PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	546
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	-
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	546
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	-
PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	28.697
PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	1.880
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	1.880
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	-
PDZ999	D) DEBITI	193.011
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	12.338
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	43
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	43
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	193

	MODELLO SP NUOVO SCHEMA MINISTERIALE	2013
RF	<i>PDA080 D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti</i>	-
R	<i>PDA090 D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale</i>	-
S	<i>PDA100 D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale</i>	-
RF	<i>PDA110 D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma</i>	-
	<i>PDA120 D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma</i>	193
	PDA130 D.IV) DEBITI V/COMUNI	786
	PDA140 D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	109.047
	<i>PDA150 D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	61.133
RF	<i>PDA160 D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR</i>	57.929
RF	<i>PDA170 D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>	-
RF	<i>PDA180 D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>	-
R	<i>PDA190 D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione</i>	3.094
RF	<i>PDA200 D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione</i>	-
RF	<i>PDA210 D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni</i>	110
SS	<i>PDA220 D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione</i>	47.914
R	<i>PDA230 D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto</i>	-
	PDA240 D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	-
	<i>PDA250 D.VI.1) Debiti v/enti regionali</i>	-
	<i>PDA260 D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali</i>	-
	<i>PDA270 D.VI.3) Debiti v/altre partecipate</i>	-
	PDA280 D.VII) DEBITI V/FORNITORI	54.434
	<i>PDA290 D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie</i>	-
	<i>PDA300 D.VII.2) Debiti verso altri fornitori</i>	54.434
	PDA310 D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-
	PDA320 D.IX) DEBITI TRIBUTARI	1.544
	PDA330 D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	3.324
	PDA340 D.XI) DEBITI V/ALTRI	11.302
	<i>PDA350 D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori</i>	-
	<i>PDA360 D.XI.2) Debiti v/dipendenti</i>	7.951
	<i>PDA370 D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie</i>	-
	<i>PDA380 D.XI.4) Altri debiti diversi</i>	3.351
	PEZ999 E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	6.302
	PEA000 E.I) RATEI PASSIVI	-
	<i>PEA010 E.I.1) Ratei passivi</i>	-
R	<i>PEA020 E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-
	PEA030 E.II) RISCONTI PASSIVI	6.302
	<i>PEA040 E.II.1) Risconti passivi</i>	6.302
R	<i>PEA050 E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-
	PFZ999 F) CONTI D'ORDINE	7.698
	PFA000 F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	1.392
	PFA010 F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	-
	PFA020 F.III) BENI IN COMODATO	-
	PFA030 F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	6.306

Perugia, 30 Aprile 2014

	Macrovoce economiche	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze / insussistenze	Altri costi	Totale
		sanitari	non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari								
	Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro													
10100	Igiene e sanità pubblica	61.885	35.247		50.914	664.673	2.832.502	208.261	413.745	115.075	85.874	28.691	189.808	4.686.674
10200	Igiene degli alimenti e della nutrizione	16.365	19.312		21.065	328.675	1.857.478	7.756	27.101	61.915	42.184	13.751	94.577	2.490.179
10300	Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro	32.921	34.771		41.734	642.682	2.871.585	12.636	168.227	231.638	116.562	27.091	175.592	4.355.439
10400	Sanità pubblica veterinaria	135.313	106.152		207.193	1.882.566	7.910.085	33.619	549.813	277.423	280.226	72.426	407.627	11.862.442
10500	Attività di prevenzione rivolte alle persone	3.219.256	171.795		196.037	1.864.903	6.978.787	30.817	733.081	793.323	458.117	89.102	531.172	15.066.369
10600	Servizio medico legale	75.253	23.453		100.047	456.130	1.159.507	9.666	72.812	991.940	45.286	9.614	96.310	3.040.018
19999	Totale	3.540.994	390.729		616.990	5.839.629	23.609.943	302.755	1.964.759	2.471.315	1.028.248	240.675	1.495.086	41.501.121
	Assistenza distrettuale													
20100	Guardia medica	5.828	3.615	6.293.111	363	4.157	666	78	2.925	17.916	11.161	273	1.457	6.341.549
20200	Medicina generale													
20201	-- Medicina generica	2.004	1.044	38.144.852	2.221	741.466	4.079	478	17.912	109.738	4.658	1.674	9.221	39.039.346
20202	-- Pediatria di libera scelta	450	235	8.341.496	498	162.888	916	107	4.021	24.635	1.046	376	2.068	8.538.735
20300	Emergenza sanitaria territoriale	127.046	47.918	2.053.012	109.015	1.059.501	3.373.461	22.813	2.507.745	183.721	265.631	55.312	305.068	10.110.242
20400	Assistenza farmaceutica													
20401	-- Ass. farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate	1.551	1.742	77.228.734	1.720	19.775	71.023	370	12.145	23.255	4.097	1.296	6.914	77.372.623
20402	-- Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	43.250.316	3.245	22.537.603	3.194	36.724	131.900	687	22.555	43.189	9.921	2.407	12.941	66.054.583
20500	Assistenza Integrativa	47.479	2.952	10.518.781	20.551	117.462	286.437	1.572	11.931	31.514	8.437	33	12.945	11.060.096
20600	Assistenza specialistica													
20601	-- Attività clinica	4.917.272	443.346	32.816.584	3.959.567	9.620.420	27.197.609	124.534	1.394.287	2.544.674	2.258.081	215.540	1.335.560	86.767.475
20602	-- Attività di laboratorio	2.274.638	63.447	11.676.250	781.172	4.136.371	4.640.553	24.242	693.426	538.882	256.639	34.491	202.828	25.322.938
20603	-- Attività di diagnostica strumentale e per immagini	1.082.892	97.635	7.226.937	871.984	2.118.629	5.989.514	27.425	293.839	560.393	497.279	47.467	294.120	19.108.114
20700	Assistenza Protettiva	38.475	11.482	10.811.003	24.790	311.365	566.454	5.502	223.887	676.025	46.460	15.278	107.706	12.838.426
20800	Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare													
20801	-- Assistenza programmata a domicilio (ADI)	3.103.735	112.824	1.900.592	162.013	3.089.551	5.851.688	28.734	828.492	1.002.427	275.428	73.359	652.286	17.081.130
20802	-- Assistenza alle donne, famiglia, coppie (consultori)	46.107	19.126	-	26.779	331.380	1.761.012	7.168	62.904	64.827	48.560	16.581	129.097	2.513.541
20803	-- Assistenza psichiatrica	622.805	151.966	-	372.939	2.689.192	12.447.981	49.701	617.168	612.986	430.832	140.122	825.641	18.961.333
20804	-- Assistenza riabilitativa ai disabili	127.079	43.594	649.750	61.257	744.140	3.918.700	15.649	123.556	127.087	141.538	38.106	288.660	6.279.116
20805	-- Assistenza ai tossicodipendenti	546.723	47.028	473.573	66.631	653.773	2.832.510	13.637	550.241	186.667	92.500	30.798	408.018	5.902.100
20806	-- Assistenza agli anziani	502.922	16.697	1.424.149	16.861	460.573	771.429	3.815	146.528	149.774	46.531	11.830	102.148	3.653.256
20807	-- Assistenza ai malati terminali	677.500	25.654	4.111.915	36.769	699.219	1.367.799	6.584	180.981	220.166	64.155	17.147	148.026	3.855.915
20808	-- Assistenza a persone affette da HIV	108.253	3.935	66.289	5.651	107.758	204.096	1.002	28.896	34.963	9.606	2.559	22.751	595.758
20900	Assistenza territoriale semiresidenziale													
20901	-- Assistenza psichiatrica	6.999	22.118	174.902	30.068	330.709	664.056	3.098	10.731	90.238	19.518	5.162	33.987	1.391.584
20902	-- Assistenza riabilitativa ai disabili	6.533	1.549	2.489.799	1.880	21.441	40.012	554	70.793	5.573	424	12	14.877	2.653.447
20903	-- Assistenza ai tossicodipendenti	-	271	-	3.071	9.126	54.080	293	5.064	2.283	41	6	1.988	76.222
20904	-- Assistenza agli anziani	47.630	13.742	1.514.189	44.763	199.543	274.379	1.328	60.406	11.036	9.532	2.888	45.694	2.225.130
20905	-- Assistenza a persone affette da HIV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20906	-- Assistenza ai malati terminali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21000	Assistenza territoriale residenziale													
21001	-- Assistenza psichiatrica	6.956	16.958	10.563.346	30.478	353.952	763.199	3.596	12.221	94.122	19.970	5.172	36.010	11.905.979
21002	-- Assistenza riabilitativa ai disabili	7.972	817	8.201.677	2.451	20.002	63.813	481	31.182	5.869	1.149	10	5.213	8.340.635
21003	-- Assistenza ai tossicodipendenti	-	605	2.410.386	3.803	21.686	119.069	623	6.772	4.856	603	13	3.921	2.572.337
21004	-- Assistenza agli anziani	1.494.012	67.830	18.249.355	73.456	822.452	4.027.311	15.469	257.269	158.959	256.842	51.477	309.205	25.783.637
21005	-- Assistenza a persone affette da HIV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21006	-- Assistenza ai malati terminali	146.460	15.045	-	83.062	216.073	1.132.630	4.054	16.183	33.120	51.001	14.204	78.113	1.789.945
21100	Assistenza Idrotermale	-	-	1.455.861	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.455.861
29999	Totale	59.199.636	1.236.420	277.634.146	6.797.008	29.099.326	78.556.375	363.595	8.134.057	7.558.895	4.831.640	783.593	5.396.362	479.591.052

	Macrovoce economiche	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze / insussistenze	Altri costi	Totale
		sanitari	non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari								
	Assistenza ospedaliera													
30100	Attività di pronto soccorso	480.845	105.114	-	117.375	3.369.710	11.497.566	53.899	937.482	453.764	329.026	96.632	438.100	17.879.513
30200	Ass. ospedaliera per acuti													
30201	--in Day Hospital e Day Surgery	2.134.914	160.909	55.817.121	195.184	4.177.264	10.150.745	44.778	551.928	436.489	662.324	106.493	466.538	74.904.687
30202	--in degenza ordinaria	9.652.703	534.917	174.809.871	899.192	15.429.875	50.917.103	243.720	3.385.862	2.154.549	3.195.271	327.681	3.635.820	265.186.564
30300	Interventi ospedalieri a domicilio													
30400	Ass. ospedaliera per lungodegenti													
30500	Ass. ospedaliera per riabilitazione	112.998	29.444		87.392	594.286	3.113.337	11.140	44.452	90.992	133.926	55.510	220.044	4.493.521
30600	Emocomponenti e servizi trasfusionali	106.737	5.915	1.933.118	9.943	170.619	563.025	2.695	37.440	23.824	35.332	3.623	40.204	2.932.475
30700	Trapianto organi e tessuti													
39999	Totale	12.488.196	836.300	232.560.110	1.309.086	23.741.754	76.241.775	356.232	4.957.165	3.159.618	4.355.879	589.938	4.800.707	365.396.760
49999	TOTALE	75.228.826	2.463.448	510.194.256	8.723.083	58.660.710	178.408.093	1.022.582	15.055.980	13.189.828	10.215.767	1.614.206	11.692.155	886.489.933

Macrovoce economiche	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopraavvenienze / insussistenze	Altri costi	Totale
	sanitari	non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari								
Allegato 1						310.312	18.809	229.592					730.934
A1101		2.502		169.718									
A1102													
A1103		1.133.598		1.449.606		3.366.226	5.250.351	2.848.593	8.817	373.777	4.577.680	31.755.144	
A1999		1.136.101	-	1.619.324		3.676.539	5.269.160	3.078.185	8.817	373.777	4.577.680	32.486.078	
	Totale												

Allegato 2 – Mobilità intraregionale	
per assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro	
A2101	--attiva
A2102	--passiva
	per assistenza distrettuale
	per assistenza sanitaria di base
A2201	--attiva
A2202	--passiva
	per assistenza farmaceutica
A2203	--attiva
A2204	--passiva
	per assistenza specialistica
A2205	--attiva
A2206	--passiva
	per assistenza termale
A2207	--attiva
A2208	--passiva
	per assistenza di emergenza sanitaria
A2209	--attiva
A2210	--passiva
	per assistenza terr. ambulatoriale e domiciliare
A2211	--attiva
A2212	--passiva
	per assistenza territoriale semiresidenziale
A2213	--attiva
A2214	--passiva
	per assistenza territoriale residenziale
A2215	--attiva
A2216	--passiva
	per assistenza protesica
A2217	--attiva
A2218	--passiva
	per assistenza ospedaliera
A2301	--attiva
A2302	--passiva

Allegato 3 – Mobilità interregionale	
per assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro	
A3101	--attiva
A3102	--passiva
	per assistenza distrettuale
	per assistenza sanitaria di base
A3201	--attiva
A3202	--passiva
	per assistenza farmaceutica
A3203	--attiva
A3204	--passiva
	per assistenza specialistica
A3205	--attiva
A3206	--passiva
	per assistenza termale
A3207	--attiva
A3208	--passiva
	per assistenza di emergenza sanitaria
A3209	--attiva
A3210	--passiva
	per assistenza terr. ambulatoriale e domiciliare
A3211	--attiva
A3212	--passiva
	per assistenza territoriale semiresidenziale
A3213	--attiva
A3214	--passiva
	per assistenza territoriale residenziale
A3215	--attiva
A3216	--passiva
	per assistenza protesica
A3217	--attiva
A3218	--passiva
	per assistenza ospedaliera
A3301	--attiva
A3302	--passiva

Allegato 4 – detenuti		
A4201	assistenza territoriale, ambulatoriale e domiciliare ai tossicodipendenti internati o	14.959,36
A4202	assistenza territoriale semiresidenziale ai tossicodipendenti internati o detenuti	
A4203	assistenza territoriale residenziale ai tossicodipendenti internati o detenuti	
Allegato 6 - stranieri irregolari		
A6001	Attività di prevenzione nei confronti di stranieri irregolari	
A6002	Assistenza distrettuale nei confronti di stranieri irregolari	14.084,00
A6003	Assistenza ospedaliera nei confronti di stranieri irregolari	245.862,50

Allegato 5 – Prestazioni eventualmente erogate non riconducibili ai livelli		
Prestazioni di cui all'Allegato 2 A del DPCM 29 novembre 2001		
A5001	chirurgia estetica	32.570
A5002	circoncisione rituale maschile	0
A5003	medicines non convenzionali	0
A5004	vaccinazioni non obbligatorie in occasione di soggiorni all'estero	33.350
A5005	certificazioni mediche	412.906
A5006	prestazioni di medicina fisica, riabilitativa ambulatoriale indicate	
A5007	prestazioni di laserterapia antalgica, elettroterapia antalgica, Altre prestazioni escluse dai LEA	
A5108	assegno di cura	
A5109	contributo per la pratica riabilitativa denominata metodo DOMAN	
A5110	ausili tecnici non inseriti nel nomenclatore tariffario, materiale d'uso e di	
A5111	prodotti aptoteici	442.280
A5112	prestazioni aggiuntive MMG e PLS previste da accordi regionali/aziendali	
A5113	farmaci di fascia C per persone affette da malattie rare	
A5114	rimborsi per spese di viaggio e soggiorno per cure	7.720
A5115	prestazioni ex ONIG a invalidi di guerra	
A5199	altro	632.185
A5999	TOTALE	1.561.011